

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 11069 Numéro SIREN : 789 856 200 Nom ou dénomination : MONTICELLO BUSINESS

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2021 sous le numéro de dépôt 32533

Copie certifiée conforme

MONTICELLO BUSINESS HOLDING SAS
22 Avenue des Nations
BP 55332 - Villepinte
95941 ROISSY CDG Cedex

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Z. R. Z.

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	28 384	46 664	61 673
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	20 983	20 983		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	96 031	49 367	46 664	61 673
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	15 409	3 244	5 069
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	15 409	3 244	5 069
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 432 687	5 903 925	6 528 762	8 739 699
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	52 510
TOTAL immobilisations financières :	12 485 197	5 903 925	6 581 272	8 792 209
ACTIF IMMOBILISÉ	12 599 882	5 968 701	6 631 180	8 858 951

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	26 500		26 500	
TOTAL stocks et en-cours :	26 500		26 500	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	14 568		14 568	652
Créances clients et comptes rattachés	1 034 168		1 034 168	433 714
Autres créances	6 606 674	598 489	6 008 185	5 107 738
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 655 410	598 489	7 056 921	5 542 104
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 174 371		1 174 371	261 181
Charges constatées d'avance	13 543		13 543	6 325
TOTAL disponibilités et divers :	1 187 913		1 187 913	267 506
ACTIF CIRCULANT	8 869 823	598 489	8 271 334	5 809 610

Frais d'émission d'emprunts à étaler	54 024		54 024	72 766
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 523 729	6 567 190	14 956 538	14 741 328
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 160 500	3 160 500	3 160 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 722 100	3 722 100
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	2 551 494	
Réserve légale	120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		208 042
Report à nouveau	(494 993)	
Résultat de l'exercice	(4 797 559)	(703 035)
TOTAL situation nette :	4 261 692	6 507 757
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	4 661 972	6 908 038
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	895 187	843 719
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 549 355	3 970 211
Emprunts et dettes financières divers	1 617 724	1 892 192
TOTAL dettes financières :	9 062 266	6 706 122
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 420	915 711
Dettes fiscales et sociales	330 938	207 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 943	4 350
TOTAL dettes diverses :	1 232 300	1 127 169
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	10 294 566	7 833 290
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 956 538	14 741 328

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	268 923		268 923	119 538
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 111 156		1 111 156	956 186
Chiffres d'affaires nets	1 380 079		1 380 079	1 075 723
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 022
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				82 003
Autres produits			1	487
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 380 080	1 159 236
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			273 764	121 996
Variation de stock de marchandises			(26 500)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			710 833	761 683
TOTAL charges externes :			958 097	883 679
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			12 560	13 780
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			311 891	342 541
Charges sociales			97 514	109 081
TOTAL charges de personnel :			409 406	451 622
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 577	28 860
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				19 541
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			35 577	48 401
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 940	10
CHARGES D'EXPLOITATION			1 418 579	1 397 492
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(38 499)	(238 256)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(38 499)	(238 256)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	48 412	33 792
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	48 412	33 792
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 162 431	260 000
Intérêts et charges assimilées	144 411	122 338
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	599 999	
	4 906 841	382 338
RÉSULTAT FINANCIER	(4 858 429)	(348 546)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(4 896 928)	(586 802)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	46	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	288	20 909
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 181	252 501
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 469	273 411
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(15 424)	(273 411)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(114 792)	(157 178)
TOTAL DES PRODUITS	1 428 538	1 193 028
TOTAL DES CHARGES	6 226 097	1 896 063
BÉNÉFICE OU PERTE	(4 797 559)	(703 035)

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au règlement ANC N° 2017-03, 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.

Application des adaptations professionnelles (PCG art 831-1).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- Constructions de 10 à 20 ans
- Agencements et aménagements des constructions de 10 à 20 ans
- Installations techniques de 06 à 10 ans
- Matériel et outillages industriel de 5 ans
- Matériel et Mobilier de Bureau et Matériel Informatique de 03 à 10 ans.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

EFFECTIF

10 salariés

INFORMATION GROUPE

La SAS MONTICELLO BUSINESS HOLDING est la société tête de Groupe de l'intégration fiscale et la société consolidante.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant

OPERATIONS EN DEVICES

Néant

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Garanties CIC et CREDIT AGRICOLE constituées dans le cadre de Prêts :

- Nantissement de compte Titres Financiers PARIS CASH HOLDING
- Nantissement de créance PARIS CASH HOLDING à hauteur de 1 000 000 €
- Nantissement de créance PARIS CASH HOLDING à hauteur de 1 260 000 €
- Assurance Emprunteur sur la tête de Monsieur Fabien FOURNIER
- Assurance Emprunteur sur la tête de Monsieur Julien BEE.

FAITS SIGNIFICATIFS

Suite à la crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020, l'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel ;
- obtention d'un prêt garanti par l'Etat.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	75 048		
Autres immobilisations incorporelles	20 983		
TOTAL immobilisations incorporelles :	96 031		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 649		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 004		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 481 193		2 551 495
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	10 533 703		2 551 495
TOTAL GÉNÉRAL	10 648 387		2 551 495

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			75 048	
Autres immobilisations incorporelles			20 983	
TOTAL immobilisations incorporelles :			96 031	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			6 649	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			12 004	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			18 653	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		600 000	12 432 687	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			52 510	
TOTAL immobilisations financières :		600 000	12 485 197	
TOTAL GÉNÉRAL		600 000	12 599 882	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	13 375	15 010		28 384
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	34 358	15 010		49 367
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	6 649			6 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	6 935	1 825		8 760
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	13 584	1 825		15 409
TOTAL GÉNÉRAL	47 941	16 835		64 776

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	(72 766)	37 485	18 742	(54 024)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	400 281			400 281
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281			400 281

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 741 494	4 162 431		5 903 925
	598 489			598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 339 983	4 162 431		6 502 414

TOTAL GÉNÉRAL	2 740 264	4 162 431		6 902 695
----------------------	------------------	------------------	--	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	52 510		52 510
TOTAL de l'actif immobilisé :	52 510		52 510
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 034 168	1 034 168	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	131 646	131 646	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	6 280 157	6 280 157	
Débiteurs divers	173 381	173 381	
TOTAL de l'actif circulant :	7 625 374	7 625 374	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 543	13 543	

TOTAL GÉNÉRAL	7 691 427	7 638 917	52 510
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	895 187		895 187	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 549 355		6 549 355	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	888 420	888 420		
Personnel et comptes rattachés	53 432	53 432		
Sécurité sociale et autres organismes	99 448	99 448		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	177 946	177 946		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	(15 357)	(15 357)		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 617 724	1 617 724		
Autres dettes	12 943	12 943		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	10 279 098	2 834 556	7 444 542	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 309
Dettes fiscales et sociales	15 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	69 279

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	442 391
TOTAL	442 391

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	13 543	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	13 543	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	54 024	
Charges à étaler		
TOTAL	54 024	13505,98

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

Frais d'Etablissement
MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(28 384)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	46 664	

MONTICELLO BUSINESS
Société par actions simplifiée au capital de 3 160 655 euros
Siège social : 22, avenue des Nations, 93420 VILLEPINTE
789 856 200 RCS BOBIGNY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -4 797 559,14 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-4 797 559,14 euros
Report à nouveau antérieur :	-494 992,98 euros
Au compte "report à nouveau"	-4 797 559,14 euros
S'élevant ainsi à -5 292 552,12 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 septembre 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Bruno BEE





Associés

Matthias BALANCOURT
Pascal BEJON
Sandra BEUGRAS
Thierry CANAL
Nicolas FRITSCH
Charles Alexandre GIAUX
Cécile GRILLET
Vy Guyen HAU
David HUMBERT
Pierre JARROSSAY
Régis LACROIX
Marie-Christine MEHENNI
Michel PARDON
Florian PERENCHIO
Adrien REGIS
François SEGUIN
Hervé THOUVENEL
Nicolas TOTAL
Sébastien TREPS

SAS MONTICELLO BUSINESS

22 Avenue des Nations
93420 VILLEPINTE

Siret N° 789 856 200 00025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société MONTICELLO BUSINESS

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Membre Régistré au
dét. 800, 000000



BKR

Membre indépendant de
l'association technique



Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MONTICELLO BUSINESS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

SFC AUDIT

18 avenue Félix Faure
69007 Lyon
Tel. 04 78 17 17 17

8 rue d'Athènes
75009 Paris
Tel. 01 53 32 29 00
Fax 01 53 32 29 09

info@groupe-sfc.fr

RCS LYON 820 866 895 - N° de TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 05 820 866 895 - S.A.R.L. au capital de 12 278 €

LYON | PARIS | MARSEILLE | AVIGNON | NÎMES | AIX-EN-PROVENCE | TOULON | CAVAILLON | NOISY-LE-GRAND | MÂCON | SAINT-PIERRE | NEUVILLE | BRIGNAIS | VIERNE | CONDRIEU | VILLEFRANCHE | FEURS

www.groupe-sfc.fr



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe décrit les modalités de valorisation de vos immobilisations financières. Nous nous sommes assurés du respect de ces principes comptables et avons pour ce faire procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société sur la base des éléments disponibles à ce jour. Nous avons par ailleurs mis en œuvre des tests pour vérifier l'application de ces méthodes. Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations comptables, ainsi que des évaluations et dépréciations qui en résultent.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés



Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 15 septembre 2021

Le Commissaire aux Comptes,

SFC AUDIT

Florian PERENCHIO
Associé technique

Pierre JARROSSAY
Associé signataire

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	28 384	46 664	61 673
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	20 983	20 983		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	96 031	49 367	46 664	61 673
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	15 409	3 244	5 069
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	15 409	3 244	5 069
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 432 687	5 903 925	6 528 762	8 739 699
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	52 510
TOTAL immobilisations financières :	12 485 197	5 903 925	6 581 272	8 792 209
ACTIF IMMOBILISÉ	12 599 882	5 968 701	6 631 180	8 858 951
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	26 500		26 500	
TOTAL stocks et en-cours :	26 500		26 500	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	14 568		14 568	652
Créances clients et comptes rattachés	1 034 168		1 034 168	433 714
Autres créances	6 606 674	598 489	6 008 185	5 107 738
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 655 410	598 489	7 056 921	5 542 104
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 174 371		1 174 371	261 181
Charges constatées d'avance	13 543		13 543	6 325
TOTAL disponibilités et divers :	1 187 913		1 187 913	267 506
ACTIF CIRCULANT	8 869 823	598 489	8 271 334	5 809 610
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	54 024		54 024	72 766
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 523 729	6 567 190	14 956 538	14 741 328
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 160 500	3 160 500	3 160 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 722 100	3 722 100
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	2 551 494	
Réserve légale	120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		208 042
Report à nouveau	(494 993)	
Résultat de l'exercice	(4 797 559)	(703 035)
TOTAL situation nette :	4 261 692	6 507 757
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	4 661 972	6 908 038
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	895 187	843 719
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 549 355	3 970 211
Emprunts et dettes financières divers	1 617 724	1 892 192
TOTAL dettes financières :	9 062 266	6 706 122
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 420	915 711
Dettes fiscales et sociales	330 938	207 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 943	4 350
TOTAL dettes diverses :	1 232 300	1 127 169
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	10 294 566	7 833 290
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 956 538	14 741 328

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	268 923		268 923	119 538
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 111 156		1 111 156	956 186
Chiffres d'affaires nets	1 380 079		1 380 079	1 075 723
Production stockée				
Production immobilisée				1 022
Subventions d'exploitation				82 003
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	487
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 380 080	1 159 236
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			273 764	121 996
Variation de stock de marchandises			(26 500)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			710 833	761 683
TOTAL charges externes :			958 097	883 679
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			12 560	13 780
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			311 891	342 541
Charges sociales			97 514	109 081
TOTAL charges de personnel :			409 406	451 622
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 577	28 860
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				19 541
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			35 577	48 401
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 940	10
CHARGES D'EXPLOITATION			1 418 579	1 397 492
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(38 499)	(238 256)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(38 499)	(238 256)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	48 412	33 792
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	48 412	33 792
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 162 431	260 000
Intérêts et charges assimilées	144 411	122 338
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	599 999	
	4 906 841	382 338
RÉSULTAT FINANCIER	(4 858 429)	(348 546)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(4 898 928)	(586 802)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	46	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	288	20 909
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 181	252 501
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 469	273 411
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(15 424)	(273 411)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(114 792)	(157 178)
TOTAL DES PRODUITS	1 428 538	1 193 028
TOTAL DES CHARGES	6 226 097	1 896 063
BÉNÉFICE OU PERTE	(4 797 559)	(703 035)

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au règlement ANC N° 2017-03, 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.

Application des adaptations professionnelles (PCG art 831-1).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- Constructions de 10 à 20 ans
- Agencements et aménagements des constructions de 10 à 20 ans
- Installations techniques de 06 à 10 ans
- Matériel et outillages industriels de 5 ans
- Matériel et Mobilier de Bureau et Matériel Informatique de 03 à 10 ans.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

EFFECTIF

10 salariés

INFORMATION GROUPE

La SAS MONTICELLO BUSINESS HOLDING est la société tête de Groupe de l'intégration fiscale et la société consolidante.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant

OPERATIONS EN DEVICES

Néant

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Garanties CIC et CREDIT AGRICOLE constituées dans le cadre de Prêts :

- Nantissement de compte Titres Financiers PARIS CASH HOLDING
- Nantissement de créance PARIS CASH HOLDING à hauteur de 1 000 000 €
- Nantissement de créance PARIS CASH HOLDING à hauteur de 1 260 000 €
- Assurance Emprunteur sur la tête de Monsieur Fabien FOURNIER
- Assurance Emprunteur sur la tête de Monsieur Julien BEE.

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FAITS SIGNIFICATIFS

Suite à la crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020, l'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel ;
- obtention d'un prêt garanti par l'Etat.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

La société a procédé à une réévaluation libre de ses titres de participations, il a été constaté une plus value pour :

- CASH CONVERTERS EUROPE de 1 638 665,97 €
- RENAUD CASH de 50 479 €
- CALENZANA de 448 394 €
- PIGNA de 7 558 €
- SELOW de 37 455 €
- MURO de 68 596 €
- PAMADRA de 58 481 €
- GML & CO de 151 608 €
- CLC CASH de 90 257 €

Une provision pour dépréciation a été constituée pour :

- LUMIO de 7 904 €
- CASH MELUN de 619 783 €
- CASH CASH de 221 577 €
- BUSY BEE de 1 940 015 €
- BEE STORY de 1 143 150 €
- ALBA de 1 €
- FJB & CO de 170 000 €
- CATERI de 30 000 €
- PALASCA de 30 000 €
- TOP CASH de 1 €

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	75 048		
Autres immobilisations incorporelles	20 983		
TOTAL immobilisations incorporelles :	96 031		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 649		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 004		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 481 193		2 551 495
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	10 533 703		2 551 495
TOTAL GÉNÉRAL	10 648 387		2 551 495

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			75 048	
Autres immobilisations incorporelles			20 983	
TOTAL immobilisations incorporelles :			96 031	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Instal. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			6 649	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			12 004	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			18 653	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		600 000	12 432 687	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo, financières			52 510	
TOTAL immobilisations financières :		600 000	12 485 197	
TOTAL GÉNÉRAL		600 000	12 599 882	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement	13 375	15 010		28 384
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	34 358	15 010		49 367
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	6 649			6 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	6 935	1 825		8 760
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	13 584	1 825		15 409

TOTAL GÉNÉRAL	47 941	16 835		64 776
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	15 010		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 010		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 825		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 825		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	16 835		
----------------------	---------------	--	--

Amortissements (suite)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	(72 766)	37 485	18 742	(54 024)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	400 281			400 281
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281			400 281

Provisions pour litiges Prov. pour garant, données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 741 494 598 489	4 162 431		5 903 925 598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 339 983	4 162 431		6 502 414

TOTAL GÉNÉRAL	2 740 264	4 162 431		6 902 695
----------------------	------------------	------------------	--	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	52 510		52 510
TOTAL de l'actif immobilisé :	52 510		52 510
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 034 168	1 034 168	
Créance représent, de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	131 646	131 646	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	6 280 157	6 280 157	
Débiteurs divers	173 381	173 381	
TOTAL de l'actif circulant :	7 625 374	7 625 374	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 543	13 543	

TOTAL GÉNÉRAL	7 691 427	7 638 917	52 510
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	895 187		895 187	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 549 355	3 940 842	2 608 513	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	888 420	888 420		
Personnel et comptes rattachés	53 432	53 432		
Sécurité sociale et autres organismes	99 448	99 448		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	177 946	177 946		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	(15 357)	(15 357)		
Dettes sur immo, et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 617 724	1 617 724		
Autres dettes	12 943	12 943		
Dette représentat, de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	10 279 098	6 775 398	3 503 700	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 309
Dettes fiscales et sociales	15 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	69 279

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	442 391
TOTAL	442 391

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	13 543	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	13 543	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	54 024	
Charges à étaler		
TOTAL	54 024	13505,98

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3160500	3160500
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3160500	3160500

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(28 384)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	46 664	

MBH

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

		2020
A		
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice n-1 avant affectations	7 611 073 €
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-703 035 €
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice n	6 908 038 €
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice n	
1	Variation du Capital	
2	Variation des autres postes	
C	(A3+B) Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	6 908 038 €
D	Variation en cours d'exercice :	-2 246 065 €
1	Variations du capital	
2	Variation des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	2 551 494 €
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'investissement	
6	Autres variations : Résultat de l'exercice n	-4 797 559 €
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice n avant AGO (= C+ ou -D)	4 661 973 €
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (=E-C)	-2 246 065 €
G	dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
H	VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE (F-G)	-2 246 065 €

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2020

	Quote-part du capital détenue %	Valeur comptable brute des titres	Valeur comptable nette des titres	Capital	Réserves et Report à nouveau	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat 2020	Dividendes nets reçus au cours de l'exercice
CASH CONVERTERS EUROPE SAS SIREN N° 440 488 856	100%	4 967 831 €	4 967 831 €	68 200 €	604 434 €	-745 752 €	0 €	4 114 069 €	273 691 €	0 €
ALBA SAS SIREN N° 488 767 989	100%	621 001 €	0 €	10 000 €	-426 859 €	404 311 €	0 €	0 €	-29697	0 €
BEE STORY SAS SIREN N° 414 339 465	100%	1 143 150 €	0 €	7 622 €	-142 669 €	496 136 €	0 €	771 193 €	-214 980 €	0 €
BUSY BEE SAS SIREN N° 395 161 466	100%	2 153 350 €	0 €	150 000 €	97 294 €	124 609 €	0 €	1 138 608 €	-203 064 €	0 €
CALENZANA SARL SIREN N° 540 009 180	100%	538 394 €	538 394 €	30 000 €	56 013 €	129 542 €	0 €	1 082 617 €	35 807 €	0 €
CLC CASH SARL SIREN N° 482 816 311	100%	90257,7	90257,7	15 000 €	-95148	70 942 €	0 €	547201	-56184	0 €
CASH CASH SAS SIREN N° 412 978 157	100%	413 152 €	0 €	7 622 €	-308 400 €	762 649 €	0 €	821 076 €	-130 252 €	0 €
CASH MELUN SAS SIREN N° 419 235 353	100%	619 783 €	0 €	7 622 €	80 094 €	238 898 €	0 €	765 698 €	-86 723 €	0 €
CATERI SARL SIREN N° 808 333 397	100%	30 000 €	0 €	30 000 €	67 872 €	153 697 €	0 €	462 111 €	-88 913 €	0 €
CORBARA SARL SIREN N° 538 546 409	100%	260 000 €	0 €	30 000 €	-297 665 €	476 754 €	0 €	239 059 €	-61 562 €	0 €
FJB & CO SARL SIREN N° 512 398 421	100%	170 000 €	0 €	35 000 €	185 884 €	-93 726 €	0 €	1 059 060 €	-58 689 €	0 €
GML & CO SARL SIREN N° 853 238 962	49%	156 508 €	156 508 €	10 000 €	-2 534 €	61 237 €	0 €	614 773 €	29 622 €	0 €
LUMIO SARL SIREN N° 751 907 551	100%	80 000 €	72 096 €	30 000 €	32 094 €	89 298 €	0 €	830 692 €	-13 939 €	0 €
MURO SARL SIREN N° 819 458 902	100%	98 596 €	98 596 €	30 000 €	22 232 €	89 615 €	0 €	522 428 €	-5 592 €	0 €
PALASCA SARL SIREN N° 833 694 078	100%	30 000 €	0 €	30 000 €	-88 429 €	558 027 €	0 €	1 287 218 €	-147 020 €	0 €
PAMADRA SAS SIREN N° 841 647 027	70%	65 481 €	65 481 €	10 000 €	31 359 €	50 875 €	0 €	509 874 €	2 163 €	0 €
PIGNA SARL SIREN N° 791 022 908	100%	37 558 €	37 558 €	30 000 €	-145 621 €	376 234 €	0 €	1 113 593 €	-26 491 €	0 €
RENAUD CASH SARL SIREN N° 824 536 916	100%	50 480 €	50 480 €	7 500 €	-121 579 €	183 861 €	0 €	594 796 €	-31 688 €	0 €
SELOW SARL SIREN N° 539 122 770	100%	51 280 €	51 280 €	10 000 €	77 164 €	115 127 €	0 €	793 118 €	-22 122 €	0 €
TOP CASH SAS SIREN N° 405 145 707	100%	455 585 €	0 €	9 147 €	-210 078 €	76 139 €	0 €	0 €	1248	0 €

