

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 05/01/2021 sous le numéro de dépôt 58

Bilan Actif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	13 375	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	34 358	61 673	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	13 584	5 069	5 950
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	13 584	5 069	5 950
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	10 481 193	1 741 494	8 739 699	1 340 825
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	54 500
TOTAL immobilisations financières :	10 533 703	1 741 494	8 792 209	1 395 325
ACTIF IMMOBILISÉ	10 648 387	1 789 435	8 858 951	1 401 275

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	652		652	
Créances clients et comptes rattachés	433 714		433 714	215 947
Autres créances	5 706 227	598 489	5 107 738	2 011 342
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 140 593	598 489	5 542 104	2 227 290
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	261 181		261 181	532 026
Charges constatées d'avance	6 325		6 325	286
TOTAL disponibilités et divers :	267 506		267 506	532 312
ACTIF CIRCULANT	6 408 099	598 489	5 809 610	2 759 602

Frais d'émission d'emprunts à étaler	72 766		72 766	8 190
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	17 129 252	2 387 924	14 741 328	4 169 067
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------

Copie certifiée conforme J.-R.J.-

Bilan Passif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 160 500	3 160 500	1 201 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 722 100	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	208 042	180 810
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(703 035)	27 232
TOTAL situation nette :	6 507 757	1 529 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	
CAPITAUX PROPRES	6 908 038	1 529 692
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	843 719	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 970 211	2 026 284
Emprunts et dettes financières divers	1 892 192	427 425
TOTAL dettes financières :	6 706 122	2 453 709
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 711	122 485
Dettes fiscales et sociales	207 107	63 113
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 350	69
TOTAL dettes diverses :	1 127 169	185 666
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	7 833 290	2 639 375
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 741 328	4 169 067

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	119 538		119 538	37 583
Production vendue de biens				
Production vendue de services	956 186		956 186	535 796
Chiffres d'affaires nets	1 075 723		1 075 723	573 379
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 022	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			82 003	1 716
Autres produits			487	85
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 159 236	575 179
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			121 996	39 084
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				734
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			761 683	496 426
TOTAL charges externes :			883 679	536 244
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			13 780	398
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			342 541	178 322
Charges sociales			109 081	51 399
TOTAL charges de personnel :			451 622	229 720
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 860	6 016
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 541	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			48 401	6 016
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			10	274
CHARGES D'EXPLOITATION			1 397 492	772 652
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(238 256)	(197 473)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(238 256)	(197 473)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	33 792	261 747
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		
	33 792	261 747
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	260 000	
Intérêts et charges assimilées	122 338	36 043
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	382 338	36 043
RÉSULTAT FINANCIER	(348 546)	225 705
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(586 802)	28 232
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 909	1 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	252 501	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	273 411	1 000
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(273 411)	(1 000)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(157 178)	
TOTAL DES PRODUITS	1 193 028	836 926
TOTAL DES CHARGES	1 896 063	809 695
BÉNÉFICE OU PERTE	(703 035)	27 232

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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

8 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 DEVISES

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

La société MONTICELLO BUSINESS HOLDING a, au cours de l'exercice, fusionné avec la société PARIS CASH HOLDING, à effet rétroactif du 1er janvier 2019.

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EVENEMENTS POST CLOTURE

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 constituent un évènement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des compte annuels clos au 31 décembre 2019, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

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

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

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	8 991		3 013
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	15 640		3 013
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 340 825		13 707 362
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 500		1 310
TOTAL immobilisations financières :	1 395 325		13 708 672
TOTAL GÉNÉRAL	1 410 965		13 807 716

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				
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		4 566 994	10 481 193	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		3 300	52 510	
TOTAL immobilisations financières :		4 570 294	10 533 703	
TOTAL GÉNÉRAL		4 570 294	10 648 387	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.		13 375		13 375
Autres immobilisations incorporelles		20 983		20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :		34 358		34 358
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.	3 041	3 894		6 935
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 690	3 894		13 584
TOTAL GÉNÉRAL	9 690	38 252		47 941

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 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 06/07/20
 Devise d'édition EURO

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	(8 190)	(49 091)	15 486	(72 766)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	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	1 481 494	260 000		1 741 494
	580 879	17 610		598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 062 373	277 610		2 339 983

TOTAL GÉNÉRAL	2 462 654	277 610		2 740 264
----------------------	------------------	----------------	--	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
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	433 714	433 714	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	5 632	5 632	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	143 760	143 760	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	5 530 206	5 530 206	
Débiteurs divers	8 219	8 219	
TOTAL de l'actif circulant :	6 121 531	6 121 531	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 325	6 325	

TOTAL GÉNÉRAL	6 180 366	6 127 856	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	843 719		843 719	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 970 211		3 970 211	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	915 711	915 711		
Personnel et comptes rattachés	15 466	15 466		
Sécurité sociale et autres organismes	27 375	27 375		
Impôts sur les bénéfices	268	268		
Taxe sur la valeur ajoutée	162 567	162 567		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	(16 979)	(16 979)		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 892 192	1 892 192		
Autres dettes	4 350	4 350		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	7 814 880	3 000 950	4 813 930	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

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	63 986
Dettes fiscales et sociales	3 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	67 594

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	292 954
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	292 954

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 325	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 325	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	72 766	
Charges à étaler		
TOTAL	72 766	18191,58

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 06/07/20
Devise d'édition EURO

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(13 375)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	61 673	

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2019

	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 2019	Dividendes nets reçus au cours de l'exercice
CASH CONVERTERS EUROPE SAS SIREN N° 440 488 856	100%	3 329 165 €	3 329 165 €	68 200 €	479 254 €	-1 075 965 €	0 €	4 877 038 €	174 432 €	0 €
ABBICCI SARL SIREN N° 492 488 689	100%	600 000 €	600 000 €	20 000 €	113 320 €	207 514 €	0 €	1 219 918 €	-8 503 €	0 €
ALBA SAS SIREN N° 488 767 989	100%	621 001 €	1 €	10 000 €	-426 186 €	375 549 €	0 €	0 €	-672	0 €
BEE ST'ORY SAS SIREN N° 414 339 465	100%	1 143 150 €	1 143 150 €	7 622 €	-100 745 €	320 346 €	0 €	1 155 355 €	-41 924 €	0 €
BUSY BEE SAS SIREN N° 395 161 466	100%	2 153 350 €	1 940 015 €	150 000 €	123 380 €	121 259 €	0 €	1 455 491 €	-26 146 €	0 €
CALENZANA SARL SIREN N° 540 009 180	100%	90 000 €	90 000 €	30 000 €	32 816 €	138 764 €	0 €	1 262 905 €	23 198 €	0 €
CASH CASH SAS SIREN N° 412 978 157	100%	413 152 €	221 577 €	7 622 €	-160 049 €	586 702 €	0 €	833 729 €	-148 351 €	0 €
CASH MELUN SAS SIREN N° 419 235 353	100%	619 783 €	619 783 €	7 622 €	80 054 €	284 414 €	0 €	1 013 415 €	40 €	0 €
CATERI SARL SIREN N° 808 333 397	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	47 810 €	53 870 €	0 €	668 523 €	20 062 €	0 €
CORBARA SARL SIREN N° 538 546 409	100%	260 000 €	0 €	30 000 €	-32 316 €	351 134 €	0 €	541 385 €	-265 348 €	0 €
FJB & CO SARL SIREN N° 512 398 421	100%	170 000 €	170 000 €	35 000 €	92 886 €	-30 750 €	0 €	1 717 197 €	92 998 €	0 €
GML & CO SARL SIREN N° 853 238 962	49%	4 900 €	4 900 €	10 000 €	0 €	77 718 €	0 €	121 499 €	-2 534 €	0 €
LUMIO SARL SIREN N° 751 907 551	100%	80 000 €	80 000 €	30 000 €	14 895 €	86 879 €	0 €	986 144 €	17 199 €	0 €
MURO SARL SIREN N° 819 458 902	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	23 569 €	107 689 €	0 €	578 966 €	-1 337 €	0 €
PALASCA SARL SIREN N° 833 694 078	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	-21 553 €	513 107 €	0 €	1 777 824 €	-66 876 €	0 €
PAMADRA SAS SIREN N° 841 647 027	70%	7 000 €	7 000 €	10 000 €	1 318 €	81 234 €	0 €	624 090 €	30 041 €	0 €
PIGNA SARL SIREN N° 791 022 908	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	-137 109 €	381 805 €	0 €	1 171 539 €	-8 511 €	0 €
RENAUD CASH SARL SIREN N° 824 536 916	100%	1 €	1 €	7 500 €	-33 460 €	64 947 €	0 €	320 542 €	-88 119 €	0 €
SELOW SARL SIREN N° 539 122 770	100%	13 825 €	13 825 €	10 000 €	66 082 €	92 923 €	0 €	1 028 374 €	11 082 €	0 €
TOP CASH SAS SIREN N° 405 145 707	100%	455 585 €	1 €	9 147 €	-206 737 €	74 131 €	0 €	0 €	-3341	0 €

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 NOVEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -703 034,67 euros de la manière suivante :

Origine :

Perte de l'exercice :	-703 034,67 euros
"autres réserves"	208 041,69 euros

Affectation :

Au poste "autres réserves"	-208 041,69 euros
Lequel s'élève ainsi à 0 euro	
Le solde de	-494 992,98 euros
en totalité au compte "report à nouveau"	

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 novembre 2020

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

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Membre indépendant
des groupements

Membre de
l'Alliance



CHIFFRE

BKR
BUREAU KPMG R

Membre indépendant de
l'association technique



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

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 €

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

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Membre indépendant
des groupements



B K R

Membre indépendant de
l'association technique



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 €

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 2019

A l'Assemblée Générale de la société MONTICELLO BUSINESS

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 13 novembre 2020,

Le Commissaire aux Comptes,

SFC AUDIT
Pierre JARROSSAY

Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	13 375	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	34 358	61 673	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	13 584	5 069	5 950
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	13 584	5 069	5 950
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	10 481 193	1 741 494	8 739 699	1 340 825
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	54 500
TOTAL immobilisations financières :	10 533 703	1 741 494	8 792 209	1 395 325
ACTIF IMMOBILISÉ	10 648 387	1 789 435	8 858 951	1 401 275
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	652		652	
Créances clients et comptes rattachés	433 714		433 714	215 947
Autres créances	5 706 227	598 489	5 107 738	2 011 342
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 140 593	598 489	5 542 104	2 227 290
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	261 181		261 181	532 026
Charges constatées d'avance	6 325		6 325	286
TOTAL disponibilités et divers :	267 506		267 506	532 312
ACTIF CIRCULANT	6 408 099	598 489	5 809 610	2 759 602
Frais d'émission d'emprunts à étaler	72 766		72 766	8 190
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

17 129 252

2 387 924

14 741 328

4 169 067

Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 160 500	3 160 500	1 201 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 722 100	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	208 042	180 810
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(703 035)	27 232
TOTAL situation nette :	6 507 757	1 529 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	
CAPITAUX PROPRES	6 908 038	1 529 692
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	843 719	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 970 211	2 026 284
Emprunts et dettes financières divers	1 892 192	427 425
TOTAL dettes financières :	6 706 122	2 453 709
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 711	122 485
Dettes fiscales et sociales	207 107	63 113
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 350	69
TOTAL dettes diverses :	1 127 169	185 666
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	7 833 290	2 639 375
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 741 328	4 169 067

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	119 538		119 538	37 583
Production vendue de biens				
Production vendue de services	956 186		956 186	535 796
Chiffres d'affaires nets	1 075 723		1 075 723	573 379
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 022	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			82 003	1 716
Autres produits			487	85
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 159 236	575 179
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			121 996	39 084
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				734
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			761 683	496 426
TOTAL charges externes :			883 679	536 244
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			13 780	398
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			342 541	178 322
Charges sociales			109 081	51 399
TOTAL charges de personnel :			451 622	229 720
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 860	6 016
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 541	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			48 401	6 016
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			10	274
CHARGES D'EXPLOITATION			1 397 492	772 652
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(238 256)	(197 473)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(238 256)	(197 473)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	33 792	261 747
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		
	33 792	261 747
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	260 000	
Intérêts et charges assimilées	122 338	36 043
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	382 338	36 043
RÉSULTAT FINANCIER	(348 546)	225 705
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(586 802)	28 232
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 909	1 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	252 501	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	273 411	1 000
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(273 411)	(1 000)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(157 178)	
TOTAL DES PRODUITS	1 193 028	836 926
TOTAL DES CHARGES	1 896 063	809 695
BÉNÉFICE OU PERTE	(703 035)	27 232

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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

8 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 DEVISES

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

La société MONTICELLO BUSINESS HOLDING a, au cours de l'exercice, fusionné avec la société PARIS CASH HOLDING, à effet rétroactif du 1er janvier 2019.

EVENEMENTS POST CLOTURE

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 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des compte annuels clos au 31 décembre 2019, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

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 01/01/19 au 31/12/19

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	8 991		3 013
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	15 640		3 013
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 340 825		13 707 362
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 500		1 310
TOTAL immobilisations financières :	1 395 325		13 708 672
TOTAL GÉNÉRAL	1 410 965		13 807 716

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		4 566 994	10 481 193	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		3 300	52 510	
TOTAL immobilisations financières :		4 570 294	10 533 703	
TOTAL GÉNÉRAL		4 570 294	10 648 387	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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		13 375
Autres immobilisations incorporelles		20 983		20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :		34 358		34 358
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.	3 041	3 894		6 935
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 690	3 894		13 584
TOTAL GÉNÉRAL	9 690	38 252		47 941

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 01/01/19 au 31/12/19

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	(8 190)	(49 091)	15 486	(72 766)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	1 481 494	260 000		1 741 494
	580 879	17 610		598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 062 373	277 610		2 339 983

TOTAL GÉNÉRAL	2 462 654	277 610		2 740 264
----------------------	------------------	----------------	--	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	433 714	433 714	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	5 632	5 632	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	143 760	143 760	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	5 530 206	5 530 206	
Débiteurs divers	8 219	8 219	
TOTAL de l'actif circulant :	6 121 531	6 121 531	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 325	6 325	

TOTAL GÉNÉRAL	6 180 366	6 127 856	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	843 719		843 719	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 970 211		3 970 211	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	915 711	915 711		
Personnel et comptes rattachés	15 466	15 466		
Sécurité sociale et autres organismes	27 375	27 375		
Impôts sur les bénéfices	268	268		
Taxe sur la valeur ajoutée	162 567	162 567		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	(16 979)	(16 979)		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 892 192	1 892 192		
Autres dettes	4 350	4 350		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	7 814 880	3 000 950	4 813 930	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	63 986
Dettes fiscales et sociales	3 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	67 594

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	292 954
TOTAL	292 954

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 325	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 325	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	72 766	
Charges à étaler		
TOTAL	72 766	18191,58

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(13 375)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	61 673	

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2019

	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 2019	Dividendes nets reçus au cours de l'exercice
CASH CONVERTERS EUROPE SAS SIREN N° 440 488 856	100%	3 329 165 €	3 329 165 €	68 200 €	479 254 €	-1 075 965 €	0 €	4 877 038 €	174 432 €	0 €
ABBICCI SARL SIREN N° 492 488 689	100%	600 000 €	600 000 €	20 000 €	113 320 €	207 514 €	0 €	1 219 918 €	-8 503 €	0 €
ALBA SAS SIREN N° 488 767 989	100%	621 001 €	1 €	10 000 €	-426 186 €	375 549 €	0 €	0 €	-672	0 €
BEE ST'ORY SAS SIREN N° 414 339 465	100%	1 143 150 €	1 143 150 €	7 622 €	-100 745 €	320 346 €	0 €	1 155 355 €	-41 924 €	0 €
BUSY BEE SAS SIREN N° 395 161 466	100%	2 153 350 €	1 940 015 €	150 000 €	123 380 €	121 259 €	0 €	1 455 491 €	-26 146 €	0 €
CALENZANA SARL SIREN N° 540 009 180	100%	90 000 €	90 000 €	30 000 €	32 816 €	138 764 €	0 €	1 262 905 €	23 198 €	0 €
CASH CASH SAS SIREN N° 412 978 157	100%	413 152 €	221 577 €	7 622 €	-160 049 €	586 702 €	0 €	833 729 €	-148 351 €	0 €
CASH MELUN SAS SIREN N° 419 235 353	100%	619 783 €	619 783 €	7 622 €	80 054 €	284 414 €	0 €	1 013 415 €	40 €	0 €
CATERI SARL SIREN N° 808 333 397	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	47 810 €	53 870 €	0 €	668 523 €	20 062 €	0 €
CORBARA SARL SIREN N° 538 546 409	100%	260 000 €	0 €	30 000 €	-32 316 €	351 134 €	0 €	541 385 €	-265 348 €	0 €
FJB & CO SARL SIREN N° 512 398 421	100%	170 000 €	170 000 €	35 000 €	92 886 €	-30 750 €	0 €	1 717 197 €	92 998 €	0 €
GML & CO SARL SIREN N° 853 238 962	49%	4 900 €	4 900 €	10 000 €	0 €	77 718 €	0 €	121 499 €	-2 534 €	0 €
LUMIO SARL SIREN N° 751 907 551	100%	80 000 €	80 000 €	30 000 €	14 895 €	86 879 €	0 €	986 144 €	17 199 €	0 €
MURO SARL SIREN N° 819 458 902	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	23 569 €	107 689 €	0 €	578 966 €	-1 337 €	0 €
PALASCA SARL SIREN N° 833 694 078	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	-21 553 €	513 107 €	0 €	1 777 824 €	-66 876 €	0 €
PAMADRA SAS SIREN N° 841 647 027	70%	7 000 €	7 000 €	10 000 €	1 318 €	81 234 €	0 €	624 090 €	30 041 €	0 €
PIGNA SARL SIREN N° 791 022 908	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	-137 109 €	381 805 €	0 €	1 171 539 €	-8 511 €	0 €
RENAUD CASH SARL SIREN N° 824 536 916	100%	1 €	1 €	7 500 €	-33 460 €	64 947 €	0 €	320 542 €	-88 119 €	0 €
SELOW SARL SIREN N° 539 122 770	100%	13 825 €	13 825 €	10 000 €	66 082 €	92 923 €	0 €	1 028 374 €	11 082 €	0 €
TOP CASH SAS SIREN N° 405 145 707	100%	455 585 €	1 €	9 147 €	-206 737 €	74 131 €	0 €	0 €	-3341	0 €

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

		2019
A		
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice n-1 avant affectations	1 502 460 €
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	27 232 €
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice n	1 529 692 €
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	1 529 692 €
D	Variation en cours d'exercice :	5 378 346 €
1	Variations du capital	1 959 000 €
2	Variation des primes, réserves, report à nouveau	3 722 100 €
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'investissement	400 281 €
6	Autres variations : Résultat de l'exercice n	-703 035 €
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice n avant AGO (= C+ ou -D)	6 908 038 €
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (=E-C)	5 378 346 €
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)	5 378 346 €