

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 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 29932

Bilan ActifCERTIFIÉ
CONFORME

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

DocuSigned by:

BRB
COF4E450D307406...

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	43 394	31 654	46 664
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	64 377	31 654	46 664
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	17 024	1 630	3 244
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	17 024	1 630	3 244
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 452 982	5 508 002	6 944 980	6 528 762
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	52 510
TOTAL immobilisations financières :	12 505 492	5 508 002	6 997 490	6 581 272
ACTIF IMMOBILISÉ	12 620 177	5 589 402	7 030 774	6 631 180
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
TOTAL stocks et en-cours :				26 500
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 690		13 690	14 568
Créances clients et comptes rattachés	1 642 249		1 642 249	1 034 168
Autres créances	7 590 795	598 489	6 992 306	6 008 185
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	9 246 734	598 489	8 648 245	7 056 921
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	24 852		24 852	1 174 371
Charges constatées d'avance	20 407		20 407	13 543
TOTAL disponibilités et divers :	45 260		45 260	1 187 913
ACTIF CIRCULANT	9 291 994	598 489	8 693 505	8 271 334
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	35 282		35 282	54 024
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	21 947 452	6 187 892	15 759 560	14 956 538

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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	2 551 494
Réserve légale	120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(5 292 552)	(494 993)
Résultat de l'exercice	443 569	(4 797 559)
TOTAL situation nette :	4 705 260	4 261 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	5 105 541	4 661 972
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	948 898	895 187
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 738 492	6 549 355
Emprunts et dettes financières divers	2 722 348	1 617 724
TOTAL dettes financières :	9 409 739	9 062 266
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	637 909	888 420
Dettes fiscales et sociales	585 291	330 938
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 080	12 943
TOTAL dettes diverses :	1 244 281	1 232 300
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	10 654 019	10 294 566
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	15 759 560	14 956 538

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	536 106		536 106	268 923
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 314 809		1 314 809	1 111 156
Chiffres d'affaires nets	1 850 915		1 850 915	1 380 079
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 476	
Autres produits			0	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 862 391	1 380 080
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			491 015	273 764
Variation de stock de marchandises			26 500	(26 500)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			711 398	710 833
TOTAL charges externes :			1 228 914	958 097
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			18 403	12 560
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			470 310	311 891
Charges sociales			154 280	97 514
TOTAL charges de personnel :			624 590	409 406
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 367	35 577
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			35 367	35 577
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				2 940
CHARGES D'EXPLOITATION			1 907 272	1 418 579
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(44 881)	(38 499)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(44 881)	(38 499)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	49 952	48 412
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	485 884	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	535 836	48 412
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	89 961	4 162 431
Intérêts et charges assimilées	153 355	144 411
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		599 999
	243 316	4 906 841
RÉSULTAT FINANCIER	292 520	(4 858 429)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	247 639	(4 896 928)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	46
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	0	46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 650	288
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 181
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	26 650	15 469
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(26 650)	(15 424)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(222 580)	(114 792)
TOTAL DES PRODUITS	2 398 227	1 428 538
TOTAL DES CHARGES	1 954 659	6 226 097
BÉNÉFICE OU PERTE	443 569	(4 797 559)

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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

15 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 MONTICELLO BUSINESS HOLDING
- Nantissement de créance MONTICELLO BUSINESS HOLDING à hauteur de 1 000 000 €
- Nantissement de créance MONTICELLO BUSINESS 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 01/01/21 au 31/12/21

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, en 2020, 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 au 31/12/2021 pour :

- MURO de 30 898 €
- GML de 59 063 €

Une reprise sur provision pour dépréciation a été constituée au 31/12/2021 pour :

- LUMIO de 7 904 €
- BUSY BEE de 277 980 €
- FJB & CO de 170 000 €
- CATERI de 30 000 €

MBH a lancé des opérations de recapitalisation des sociétés du Groupe.

A cet effet il va être procédé à la capitalisation des comptes courants d'associés détenus dans les filiales.

Les sociétés concernées sont les suivantes :

- ALBA
- BEE ST'ORY
- BUSY BEE
- CASH CASH
- CASH MELUN
- CASH SAINT CLAIR
- CATERI
- CLC CASH
- CORBARA
- PALASCA
- PIGNA
- RENAUD CASH
- TOP CASH

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	12 432 687		20 295
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	12 485 197		20 295
TOTAL GÉNÉRAL	12 599 882		20 295

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			12 452 982	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			52 510	
TOTAL immobilisations financières :			12 505 492	
TOTAL GÉNÉRAL			12 620 177	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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.	28 384	15 010		43 394
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	49 367	15 010		64 377
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.	8 760	1 615		10 375
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	15 409	1 615		17 024
TOTAL GÉNÉRAL	64 776	16 624		81 400

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 01/01/21 au 31/12/21

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	(54 024)	37 485	18 742	(35 282)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	5 903 925 598 489	89 961	485 884	5 508 002 598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 502 414	89 961	485 884	6 106 491
TOTAL GÉNÉRAL	6 902 695	89 961	485 884	6 506 772

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

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	1 642 249	1 642 249	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	46	46	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 939	4 939	
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	139 421	139 421	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	7 254 557	7 254 557	
Débiteurs divers	185 811	185 811	
TOTAL de l'actif circulant :	9 233 044	9 233 044	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	20 407	20 407	

TOTAL GÉNÉRAL	9 305 962	9 253 452	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	948 898		948 898	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	5 738 492		5 738 492	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	637 909	637 909		
Personnel et comptes rattachés	38 288	38 288		
Sécurité sociale et autres organismes	206 584	206 584		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	339 722	339 722		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	697	697		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 722 348	2 722 348		
Autres dettes	21 080	21 080		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	10 654 019	3 966 629	6 687 391	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	71 747
Dettes fiscales et sociales	46 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	118 658

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	738 761 74
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	738 835

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	20 407	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	20 407	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	35 282	
Charges à étaler		
TOTAL	35 282	8820,38

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 01/01/21 au 31/12/21

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(43 394)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	31 654	

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 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 443 568,58 euros de la manière suivante :

Origine :	
Bénéfice de l'exercice :	443 568,58 euros
Report à nouveau antérieur :	-5 292 552,12 euros

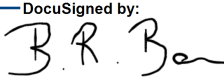
Affectation :	
Au compte "report à nouveau"	443 568,58 euros
S'élevant ainsi à 4 848 983,54 euros	

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Bruno BEE

DocuSigned by:

C0F4E450D307406...

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

SAS MONTICELLO BUSINESS

22 Avenue des Nations
93420 VILLEPINTE

N° SIREN : 789 856 200

SAS MONTICELLO BUSINESS

22 Avenue des Nations
93420 VILLEPINTE

N° SIREN : 789 856 200

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

**A l'assemblée générale de la société MONTICELLO
BUSINESS**

1. 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 SAS MONTICELLO BUSINESS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

2. 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 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant la recapitalisation des comptes courants dans les filiales.

4. 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. Les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont 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.

La note « Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe décrit les modalités de valorisation des 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.

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.

5. 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 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 assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

6. 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.

7. 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 14 juin 2022,
Le Commissaire aux Comptes,

Endrix AUDIT

Florian PERENCHIO
Associé technique



Edouard VOISIN
Associé signataire



Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	43 394	31 654	46 664
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	64 377	31 654	46 664
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	17 024	1 630	3 244
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	17 024	1 630	3 244
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 452 982	5 508 002	6 944 980	6 528 762
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 510		52 510	52 510
TOTAL immobilisations financières :	12 505 492	5 508 002	6 997 490	6 581 272
ACTIF IMMOBILISÉ	12 620 177	5 589 402	7 030 774	6 631 180

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
TOTAL stocks et en-cours :				26 500
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 690		13 690	14 568
Créances clients et comptes rattachés	1 642 249		1 642 249	1 034 168
Autres créances	7 590 795	598 489	6 992 306	6 008 185
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	9 246 734	598 489	8 648 245	7 056 921
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	24 852		24 852	1 174 371
Charges constatées d'avance	20 407		20 407	13 543
TOTAL disponibilités et divers :	45 260		45 260	1 187 913
ACTIF CIRCULANT	9 291 994	598 489	8 693 505	8 271 334

Frais d'émission d'emprunts à étaler	35 282		35 282	54 024
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 947 452	6 187 892	15 759 560	14 956 538
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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	2 551 494
Réserve légale		120 150	120 150
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(5 292 552)	(494 993)
Résultat de l'exercice		443 569	(4 797 559)
TOTAL situation nette :		4 705 260	4 261 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES		5 105 541	4 661 972
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		948 898	895 187
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 738 492	6 549 355
Emprunts et dettes financières divers		2 722 348	1 617 724
TOTAL dettes financières :		9 409 739	9 062 266
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		637 909	888 420
Dettes fiscales et sociales		585 291	330 938
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		21 080	12 943
TOTAL dettes diverses :		1 244 281	1 232 300
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
DETTES		10 654 019	10 294 566
Ecart de conversion passif			
TOTAL GÉNÉRAL		15 759 560	14 956 538

POUR VISA
i.e Commissaire aux comptes

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	536 106		536 106	268 923
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 314 809		1 314 809	1 111 156
Chiffres d'affaires nets	1 850 915		1 850 915	1 380 079
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 476	
Autres produits			0	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 862 391	1 380 080
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			491 015	273 764
Variation de stock de marchandises			26 500	(26 500)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			711 398	710 833
TOTAL charges externes :			1 228 914	958 097
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			18 403	12 560
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			470 310	311 891
Charges sociales			154 280	97 514
TOTAL charges de personnel :			624 590	409 406
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 367	35 577
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			35 367	35 577
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				2 940
CHARGES D'EXPLOITATION			1 907 272	1 418 579
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(44 881)	(38 499)

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(44 881)	(38 499)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	49 952	48 412
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	485 884	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	535 836	48 412
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	89 961	4 162 431
Intérêts et charges assimilées	153 355	144 411
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		599 999
	243 316	4 906 841
RÉSULTAT FINANCIER	292 520	(4 858 429)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	247 639	(4 896 928)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	46
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	0	46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 650	288
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 181
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	26 650	15 469
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(26 650)	(15 424)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(222 580)	(114 792)
TOTAL DES PRODUITS	2 398 227	1 428 538
TOTAL DES CHARGES	1 954 659	6 226 097
BÉNÉFICE OU PERTE	443 569	(4 797 559)

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

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

15 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 MONTICELLO BUSINESS HOLDING
- Nantissement de créance MONTICELLO BUSINESS HOLDING à hauteur de 1 000 000 €
- Nantissement de créance MONTICELLO BUSINESS 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.

POUR VISA
Commissaire aux comptes

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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, en 2020, 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 au 31/12/2021 pour :

- MURO de 30 898 €
- GML de 59 063 €

Une reprise sur provision pour dépréciation a été constituée au 31/12/2021 pour :

- LUMIO de 7 904 €
- BUSY BEE de 277 980 €
- FJB & CO de 170 000 €
- CATERI de 30 000 €

MBH a lancé des opérations de recapitalisation des sociétés du Groupe.

A cet effet il va être procédé à la capitalisation des comptes courants d'associés détenus dans les filiales.

Les sociétés concernées sont les suivantes :

- ALBA
- BEE STORY
- BUSY BEE
- CASH CASH
- CASH MELUN
- CASH SAINT CLAIR
- CATERI
- CLC CASH
- CORBARA
- PALASCA
- PIGNA
- RENAUD CASH
- TOP CASH

POUR VISA

Responsable aux comptes

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	12 432 687		20 295
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	12 485 197		20 295
TOTAL GÉNÉRAL	12 599 882		20 295

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			12 452 982	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			52 510	
TOTAL immobilisations financières :			12 505 492	
TOTAL GÉNÉRAL			12 620 177	

IR VISA

Commissaire aux comptes

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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.	28 384	15 010		43 394
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	49 367	15 010		64 377
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.	8 760	1 615		10 375
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	15 409	1 615		17 024
TOTAL GÉNÉRAL	64 776	16 624		81 400

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				

POUR VISA
13 Commissaire aux comptes

Amortissements (suite)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	(54 024)	37 485	18 742	(35 282)
Primes de remboursem. des obligations				

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Amortissements (suite)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	(54 024)	37 485	18 742	(35 282)
Primes de remboursem. des obligations				

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	5 903 925	89 961	485 884	5 508 002
	598 489			598 489
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 502 414	89 961	485 884	6 106 491

TOTAL GÉNÉRAL	6 902 695	89 961	485 884	6 506 772
----------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

POUR VISA
Régisseur aux comptes

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	1 642 249	1 642 249	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	46	46	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 939	4 939	
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	139 421	139 421	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	7 254 557	7 254 557	
Débiteurs divers	185 811	185 811	
TOTAL de l'actif circulant :	9 233 044	9 233 044	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	20 407	20 407	
TOTAL GÉNÉRAL	9 305 962	9 253 452	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	948 898		948 898	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	5 738 492		5 738 492	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	637 909	637 909		
Personnel et comptes rattachés	38 288	38 288		
Sécurité sociale et autres organismes	206 584	206 584		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	339 722	339 722		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	697	697		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 722 348	2 722 348		
Autres dettes	21 080	21 080		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	10 654 019	3 966 629	6 687 391	

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	71 747
Dettes fiscales et sociales	46 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	118 658

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	738 761 74
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	738 835

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	20 407	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	20 407	

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	35 282	
Charges à étaler		
TOTAL	35 282	8820,38

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Frais d'Etablissement
MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ÉLÉMENTS		Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		(43 394)	
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital		75 048	
TOTAL		31 654	

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2021

	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 2021	Dividendes nets reçus au cours de l'exercice
CASH CONVERTERS EUROPE SAS SIREN N° 440 488 856	100%	4 968 125 €	4 968 125 €	68 200 €	878 125 €	-1 753 683 €	0 €	5 866 553 €	347 013 €	0 €
ALBA SAS SIREN N° 488 767 989	100%	621 001 €	0 €	10 000 €	-456 556 €	505 821 €	0 €	440 315 €	-63518	0 €
BEE STORY SAS SIREN N° 414 339 465	100%	1 143 150 €	0 €	7 622 €	-357 649 €	632 083 €	0 €	879 812 €	-77 599 €	0 €
BUSY BEE SAS SIREN N° 395 161 466	100%	2 153 350 €	277 980 €	150 000 €	-214 150 €	192 098 €	0 €	1 325 832 €	-4 178 €	0 €
CALENZANA SARL SIREN N° 540 009 180	100%	538 394 €	538 394 €	30 000 €	91 819 €	-56 519 €	0 €	1 297 331 €	82 262 €	0 €
CLC CASH SARL SIREN N° 482 816 311	100%	90257,7	90257,7	15 000 €	-151332	119 399 €	0 €	844344	198907	0 €
CASH CASH SAS SIREN N° 412 978 157	100%	413 152 €	0 €	7 622 €	-438 652 €	864 961 €	0 €	974 261 €	-160 262 €	0 €
CASH MELUN SAS SIREN N° 419 235 353	100%	619 783 €	0 €	7 622 €	-6 629 €	354 074 €	0 €	972 920 €	-55 907 €	0 €
CATERI SARL SIREN N° 808 333 397	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	-21 041 €	202 037 €	0 €	302 108 €	26 263 €	0 €
CORBARA SARL SIREN N° 538 546 409	100%	260 000 €	0 €	30 000 €	-359 226 €	515 434 €	0 €	883 583 €	-59 554 €	0 €
FJB & CO SARL SIREN N° 512 398 421	100%	170 000 €	170 000 €	35 000 €	127 195 €	-199 894 €	0 €	1 121 256 €	34 634 €	0 €
GML & CO SARL SIREN N° 853 238 962	49%	156 508 €	97 445 €	10 000 €	27 088 €	46 645 €	0 €	548 974 €	10 102 €	0 €
LUMIO SARL SIREN N° 751 907 551	100%	80 000 €	80 000 €	30 000 €	18 155 €	82 796 €	0 €	1 013 704 €	34 329 €	0 €
MURO SARL SIREN N° 819 458 902	100%	98 596 €	67 698 €	30 000 €	16 640 €	123 061 €	0 €	628 335 €	-13 695 €	0 €
PALASCA SARL SIREN N° 833 694 078	100%	30 000 €	0 €	30 000 €	-235 449 €	733 764 €	0 €	1 552 836 €	-120 732 €	0 €
PAMADRA SAS SIREN N° 841 647 027	70%	65 481 €	65 481 €	10 000 €	28 810 €	62 852 €	0 €	488 989 €	13 902 €	0 €
PIGNA SARL SIREN N° 791 022 908	100%	37 558 €	37 558 €	30 000 €	-172 111 €	335 412 €	0 €	1 128 834 €	-14 680 €	0 €
RENAUD CASH SARL SIREN N° 824 536 916	100%	50 480 €	50 480 €	7 500 €	-153 267 €	119 522 €	0 €	816 508 €	-12 560 €	0 €
SELOW SARL SIREN N° 539 122 770	100%	51 280 €	51 280 €	10 000 €	55 042 €	133 930 €	0 €	1 012 655 €	15 712 €	0 €
TOP CASH SAS SIREN N° 405 145 707	100%	455 585 €	0 €	9 147 €	-208 830 €	164 999 €	0 €	265 236 €	-32866	0 €
CALVI CC SAS SIREN N° 904 623 014	100%	10 000 €	10 000 €	10 000 €						
LAMA CC SAS SIREN N° 907 739 189	100%	10 000 €	10 000 €	10 000 €						
JSO SAS SIREN N° 887 585 271	43%	1 €	1 €	10 000 €						

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

