

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00542 Numéro SIREN : 892 745 290 Nom ou dénomination : MIMCO CAPITAL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2024 sous le numéro de dépôt 9908

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

MIMCO CAPITAL HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 20.000 euros
Siège social : 87 boulevard Haussmann – 75008 Paris
892 745 290 R.C.S Paris
(la « Société »)

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé :

25 JAN. 2024

Sous le N° :

09508

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter intégralement la perte de l'exercice écoulé s'élevant à 12.587 euros en totalité en compte « Report à nouveau », qui après affectation s'élèvera à (25.505) euros.

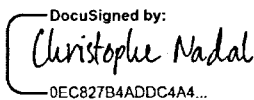
L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice écoulé ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, et s'agissant du deuxième exercice, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune somme n'a jamais été distribué à titre de dividendes depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 30 juin 2023

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Président

DocuSigned by:

0EC827B4ADDC4A4...

Monsieur Christophe Nadal
Le Président

87 boulevard Haussmann

75008 PARIS

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

Pages

1 et 2

3 et 4

5 à 10

DENJEAN & ASSOCIES

35 Avenue Victor Hugo

BP 266

75116 PARIS

01 45 02 20 00

Copie certifiée
comme conforme à
l'original

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	637 049		637 049	430 000
	Créances rattachées à des participations	101 000		101 000	100 927
	Autres titres immobilisés				
Comptes de Régularisation	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	738 049		738 049	530 927
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes de Régularisation	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	382 891		382 891	474 506
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	69 817		69 817	830
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	452 708		452 708	475 336
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 190 757		1 190 757	1 006 262

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	12 918-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 587-	12 918-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	5 505-	7 082
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	226 1 178 749	987 900
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	17 287	11 280
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I) Total IV	1 196 262	999 180
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 190 757	1 006 262

(1) Dont à moins d'un an

1 196 262

999 180

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits					
Total des Produits d'exploitation (I)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			12 174	15 086	
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des Charges d'exploitation (II)			12 174	15 086	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 174	15 086	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	413	2 168
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	413	2 168
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	413	2 168
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 587	12 918
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	200 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	200 000	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	200 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	200 000	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	199 587	2 168
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	212 174	15 086
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 587	12 918

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

413- 2 168

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le 22 février 2022, MIMCO CAPITAL HOLDING a souscrit à l'augmentation de capital de MIMCO COURBEVOIE par compensation de créances en compte courant pour des parts ADP A (nominal 4 000 euros et 196 000 euros de prime d'émission). Ces mêmes actions ont été cédés sur le premier semestre 2022 à leur prix de revient, soit 200 000 euros.

Le 5 septembre 2022, la société a participé à la constitution de la société TANDEM REAL ESTATE pour un montant de 7 000 euros, portant son contrôle de l'entité à 70%.

Le 2 décembre 2022, la société MIMCO CAPITAL HOLDING a souscrit à l'augmentation de capital de sa filiale MIMCO ASSET MANAGEMENT pour un montant de 200 000 euros, conservant son contrôle à 100%.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En février 2023, la société a cédé à son prix de revient :

- l'ensemble des titres qu'elle détenait dans la société TANDEM REAL ESTATE
- la créance qu'elle détenait sur cette société (passée de 180 000 euros au 31 décembre 2022, à 323 000 euros au moment de la cession).

Le produit de ces cessions a fait l'objet d'un crédit-vendeur de 330 000 euros accordé aux acquéreurs et réparti comme suit :

- 188 581,43 euros à Monsieur Hugues Pausier
 - 141 428,57 euros à Monsieur Christophe Lachau
- étant précisé que les acquéreurs sont indéfiniment et solidairement tenus au remboursement de ce crédit.

Ce crédit-vendeur porte intérêt au taux de 2,50%, et est remboursable en 12 mensualités de 27 500 euros à compter de janvier 2024.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	530 927		408 049
TOTAL	530 927		408 049
TOTAL GENERAL	530 927		408 049

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		200 927	738 049	
TOTAL		200 927	738 049	
TOTAL GENERAL		200 927	738 049	

Le poste "Autres participations" est composé de titres de participation et de créances rattachées à ces participations.

Les titres de la filiale MIMCO ASSET MANAGEMENT sont inscrits au bilan à leur coût de souscription soit 600 000 euros, dont 200 000 euros d'accroissement sur l'exercice.

Les autres titres sont décomposés de la manière suivante :

- les titres MIMCO COURBEVOIE pour 10 049 euros (dont 200 000 euros de titres souscrits puis cédés sur l'exercice, à leur prix de revient)
- les titres correspondant à une souscription dans le fonds immobilier MIMCO GRAND DUCAL pour 20 000 euros.
- les titres de TANDEM REAL ESTATE pour 7 000 euros (société constituée sur l'exercice)

Les créances rattachées à des participations sont constituées de 100 000 euros de prêt subordonné à MIMCO ASSET MANAGEMENT, ainsi que de 1000 euros d'intérêts courus y attachés. Ce prêt d'une durée de 10 ans, porte intérêt au taux de 1%.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	101 000	1 000	100 000
Groupe et associés	382 718	382 718	
Débiteurs divers	172	172	
TOTAL	483 891	383 891	100 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	226	226		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 287	17 287		
Groupe et associés	1 178 749	1 178 749		
TOTAL	1 196 262	1 196 262		

Les créances rattachées à des participations correspondent au prêt à MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 100 000 euros et 1 000 euros relatifs aux intérêts sur ce prêt.

Les créances envers le Groupe et Associés se rapportent aux avances en compte courant laissées à disposition de MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 202 718 euros et à TANDEM REAL ESTATE pour 180 000 euros.

Le poste Emprunts et dettes correspond aux concours bancaires courants.

Les dettes envers le Groupe et les associés se composent des avances en compte-courant non rémunérées laissées à disposition de la Société par les associés MIMCO CAPITAL Sàrl (1 038 749 euros) et Monsieur Ara Adjennian (140 000 euros).

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 000
Total	1 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 840
Total	12 840

Charges et produits constatés d'avance

Néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brut	net						
- Filiales détenues à + de 50% - MIMCO ASSET MANAGEMENT - TANDEM REAL ESTATE - Participations détenues entre 10 et 50 %	450 000	283 908	100.00	600 000	600 000	302 718		4 345 561	1 147 628		
	10 000		70.00	7 000	7 000	180 000					
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession parts MIMCO COURBEVOIE	200 000	
Total	200 000	
Charges exceptionnelles		
- Cession parts MIMCO COURBEVOIE	200 000	
Total	200 000	

Le résultat exceptionnel correspond à la cession des ADP A détenues dans MIMCO COURBEVOIE pour un montant total de 200 000 euros (correspondant au prix de revient des parts). Ces parts avaient été souscrites le 22 février 2022.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

MIMCO CAPITAL HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 20.000 euros
Siège social : 87 boulevard Haussmann – 75008 Paris
892 745 290 R.C.S Paris
(la « Société »)

POUVOIR POUR FORMALITES

Je soussigné, Monsieur Christophe Nadal,

Agissant en qualité de Président de la Société,

Donne par les présentes pouvoir à :

DENJEAN & ASSOCIES

(représenté par Marine Pourchayre et Marine Ledru (service juridique))
35 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

De pour moi et en mon nom d'effectuer les formalités auprès du Tribunal de Commerce de Paris, tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés concernant ladite Société.

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Fait à Paris,
Le 30 juin 2023

DocuSigned by:

0EC827B4ADDC4A4...

M. Christophe Nadal
Le Président