

Compte de Résultat (Première Partie)**MONTICELLO BUSINESS HOLDING**

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				536 106
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 325 666		1 325 666	1 314 809
Chiffres d'affaires nets	1 325 666		1 325 666	1 850 915
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 000	11 476
Autres produits				0
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 330 666	1 862 391
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				491 015
Variation de stock de marchandises				26 500
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			737 302	711 398
TOTAL charges externes :			737 302	1 228 914
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			22 155	18 402
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			454 285	470 310
Charges sociales			128 947	154 280
TOTAL charges de personnel :			583 232	624 590
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 293	35 367
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 347 000	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 379 293	35 367
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 514	
CHARGES D'EXPLOITATION			2 724 496	1 907 272
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 393 830)	(44 881)

Compte de Résultat (Seconde Partie)**MONTICELLO BUSINESS HOLDING**

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 393 830)	(44 881)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	105 835	49 952
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	487 533	485 884
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	593 368	535 836
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 732 497	89 961
Intérêts et charges assimilées	234 805	153 355
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 967 301	243 316
RÉSULTAT FINANCIER	(1 373 933)	292 520
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 767 763)	247 639
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2	0
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181 595	26 650
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	181 595	26 650
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(181 593)	(26 650)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(226 476)	(222 580)
TOTAL DES PRODUITS	1 924 036	2 398 227
TOTAL DES CHARGES	4 646 916	1 954 659
BÉNÉFICE OU PERTE	(2 722 880)	443 569

MONTICELLO BUSINESS
Société par actions simplifiée au capital de 2 033 771 euros
Siège social : 22, avenue des Nations, 93420 VILLEPINTE
789 856 200 RCS BOBIGNY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à - 2 722 879,96 euros de la manière suivante :

Origine :	
Perte de l'exercice :	-2 722 879,96 euros
Report à nouveau antérieur :	0,00 euro

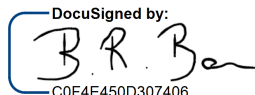
Affectation :	
Au compte "report à nouveau"	-2 722 879,96 euros
S'élevant ainsi à -2 722 879,96 euros	

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 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Bruno BEE

DocuSigned by:

C0F4E450D307406...

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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

11 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	01/01/22	au 31/12/22
Edition du	13/06/23	
Devise d'édition	EUR	

FAITS SIGNIFICATIFS

Afin de préserver nos capacités financières, nous avons entamé des négociations avec certains créanciers du Groupe afin de soulager la trésorerie.

Pour mesurer leurs impacts, un prévisionnel d'exploitation et de trésorerie sur la période 2023-2027 a été établi par nos soins permettant de valider notre scénario et de nous assurer de la continuité d'exploitation du Groupe.

Une provision pour dépréciation des titres de participation a été constituée au 31/12/2022 pour :

- ALBA de 408 720 €
- BEE ST'ORY de 579 028,55 €
- CORBARA de 364 800 €
- FJB & CO de 45 000 €
- RENAUD CASH de 68 000 €
- TOP CASH de 175 668 €
- SELOW de 51 280 €
- CALVI CC de 10 000 €
- LAMA CC de 10 000 €
- FLA de 20 000 €

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

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

Les sociétés concernées sont les suivantes :

- ALBA pour 408 720 €
- BEE ST'ORY pour 579 028,56 €
- CORBARA pour 364 800 €
- PALASCA pour 720 580 €
- PIGNA pour 338 640 €
- RENAUD CASH pour 114 200 €
- TOP CASH pour 175 667 €

Immobilisations**MONTICELLO BUSINESS HOLDING**

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

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	12 452 982		2 721 636
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	12 505 492		2 721 636
TOTAL GÉNÉRAL	12 620 177		2 721 636

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			15 174 618	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 310	51 200	
TOTAL immobilisations financières :		1 310	15 225 818	
TOTAL GÉNÉRAL		1 310	15 340 502	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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.	43 394	15 010		58 403
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	64 377	15 010		79 386
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.	10 375	1 271		11 646
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	17 024	1 271		18 295
TOTAL GÉNÉRAL	81 400	16 281		97 681

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 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	(35 282)		16 012	(19 269)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	5 508 002	1 732 497		7 240 499
	598 489	1 347 000	487 533	1 457 956
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 106 491	3 079 497	487 533	8 698 454

TOTAL GÉNÉRAL	6 506 772	3 079 497	487 533	9 098 735
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

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	51 200		51 200
TOTAL de l'actif immobilisé :	51 200		51 200
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 990 270	1 990 270	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 758	10 758	
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	86 244	86 244	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	674	674	
Groupe et associés	5 630 355	5 630 355	
Débiteurs divers	188 039	188 039	
TOTAL de l'actif circulant :	7 912 363	7 912 363	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 078	8 078	

TOTAL GÉNÉRAL	7 971 641	7 920 441	51 200
----------------------	------------------	------------------	---------------

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	1 025 912		1 025 912	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 991 588		4 991 588	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	728 178	728 178		
Personnel et comptes rattachés	27 698	27 698		
Sécurité sociale et autres organismes	40 918	40 918		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	357 067	357 067		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 450 854	3 450 854		
Autres dettes	1 479 889	435 023	1 044 866	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 102 103	5 039 737	7 062 366	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	19 156
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 200
Dettes fiscales et sociales	40 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	90 733

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	663 607 (857)
TOTAL	662 750

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du01/01/22au 31/12/22

Edition du13/06/23

Devise d'éditionEUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 078	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 078	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	19 269	
Charges à étaler		
TOTAL	19 269	4817,28

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3160655	3160655
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	3722100	3722100
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	4848984	4848984
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2033771	2033771

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	16 645	
TOTAL	16 645	

Bilan Actif**MONTICELLO BUSINESS HOLDING**

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

DocuSigned by:

BRB

C0F4E450D307406...

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	58 403	16 645	31 654
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	79 386	16 645	31 654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	18 295	358	1 630
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	18 295	358	1 630
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 174 618	7 240 499	7 934 119	6 944 980
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 200		51 200	52 510
TOTAL immobilisations financières :	15 225 818	7 240 499	7 985 319	6 997 490
ACTIF IMMOBILISÉ	15 340 502	7 338 180	8 002 322	7 030 774

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				13 690
Créances clients et comptes rattachés	1 990 270		1 990 270	1 642 249
Autres créances	5 922 093	1 457 956	4 464 137	6 992 306
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 912 363	1 457 956	6 454 407	8 648 245
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 699		1 699	24 852
Charges constatées d'avance	8 078		8 078	20 407
TOTAL disponibilités et divers :	9 777		9 777	45 260
ACTIF CIRCULANT	7 922 140	1 457 956	6 464 185	8 693 505

Frais d'émission d'emprunts à étaler	19 269		19 269	35 282
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	23 281 912	8 796 135	14 485 776	15 759 560
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif**MONTICELLO BUSINESS HOLDING**

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 13/06/23
 Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 033 771	2 033 771	3 160 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		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)
Résultat de l'exercice	(2 722 880)	443 569
TOTAL situation nette :	1 982 535	4 705 260
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	2 382 816	5 105 541
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	1 025 912	948 898
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 991 588	5 738 492
Emprunts et dettes financières divers	3 450 854	2 722 348
TOTAL dettes financières :	9 468 354	9 409 739
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	728 178	637 909
Dettes fiscales et sociales	426 540	585 291
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 479 889	21 080
TOTAL dettes diverses :	2 634 607	1 244 281
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 102 961	10 654 019
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 485 776	15 759 560

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

SAS MONTICELLO BUSINESS

22 Avenue des Nations
93420 VILLEPINTE

N° SIREN : 789 856 200

Ce rapport contient 23 pages.

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 2022

**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 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Observations

- Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivant exposés dans la note « Faits significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant la recapitalisation de certaines filiales du groupe par incorporation des comptes courants, et des provisions pour dépréciation des titres de participation des filiales.
- **Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation :** Sans remettre en cause notre opinion nous attirons votre attention sur la note « faits significatifs » de l'annexe au titre de cette incertitude significative.

4. 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.

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 :

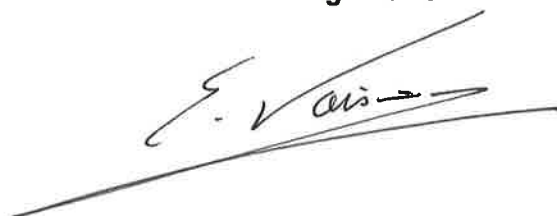
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 23 juin 2023
Le Commissaire aux Comptes
Endrix AUDIT

Florian PERENCHIO
Associé technique



Edouard VOISIN
Associé signataire



Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 13/06/23

Devise d'édition EUR

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	58 403	16 645	31 654
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	79 386	16 645	31 654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	18 295	358	1 630
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	18 295	358	1 630
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 174 618	7 240 499	7 934 119	6 944 980
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 200		51 200	52 510
TOTAL immobilisations financières :	15 225 818	7 240 499	7 985 319	6 997 490
ACTIF IMMOBILISÉ	15 340 502	7 338 180	8 002 322	7 030 774
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				13 690
Créances clients et comptes rattachés	1 990 270		1 990 270	1 642 249
Autres créances	5 922 093	1 457 956	4 464 137	6 992 306
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 912 363	1 457 956	6 454 407	8 648 245
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 699		1 699	24 852
Charges constatées d'avance	8 078		8 078	20 407
TOTAL disponibilités et divers :	9 777		9 777	45 260
ACTIF CIRCULANT	7 922 140	1 457 956	6 464 185	8 693 505
Frais d'émission d'emprunts à étaler	19 269		19 269	35 282
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	23 281 912	8 796 135	14 485 776	15 759 560
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 033 771	2 033 771	3 160 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		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)
Résultat de l'exercice	(2 722 880)	443 569
TOTAL situation nette :	1 982 535	4 705 260
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	2 382 816	5 105 541
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	1 025 912	948 898
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 991 588	5 738 492
Emprunts et dettes financières divers	3 450 854	2 722 348
TOTAL dettes financières :	9 468 354	9 409 739
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	728 178	637 909
Dettes fiscales et sociales	426 540	585 291
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 479 889	21 080
TOTAL dettes diverses :	2 634 607	1 244 281
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 102 961	10 654 019
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 485 776	15 759 560

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				536 106
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 325 666		1 325 666	1 314 809
Chiffres d'affaires nets	1 325 666		1 325 666	1 850 915
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 000	11 476
Autres produits				0
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 330 666	1 862 391
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				491 015
Variation de stock de marchandises				26 500
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			737 302	711 398
TOTAL charges externes :			737 302	1 228 914
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			22 155	18 402
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			454 285	470 310
Charges sociales			128 947	154 280
TOTAL charges de personnel :			583 232	624 590
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 293	35 367
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 347 000	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 379 293	35 367
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 514	
CHARGES D'EXPLOITATION			2 724 496	1 907 272
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 393 830)	(44 881)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 393 830)	(44 881)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	105 835	49 952
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	487 533	485 884
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	593 368	535 836
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 732 497	89 961
Intérêts et charges assimilées	234 805	153 355
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 967 301	243 316
RÉSULTAT FINANCIER	(1 373 933)	292 520
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 767 763)	247 639
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181 595	26 650
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	181 595	26 650
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(181 593)	(26 650)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(226 476)	(222 580)
TOTAL DES PRODUITS	1 924 036	2 398 227
TOTAL DES CHARGES	4 646 916	1 954 659
BÉNÉFICE OU PERTE	(2 722 880)	443 569

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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

11 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.

FAITS SIGNIFICATIFS

Afin de préserver nos capacités financières, nous avons entamé des négociations avec certains créanciers du Groupe afin de soulager la trésorerie.

Pour mesurer leurs impacts, un prévisionnel d'exploitation et de trésorerie sur la période 2023-2027 a été établi par nos soins permettant de valider notre scénario et de nous assurer de la continuité d'exploitation du Groupe.

Une provision pour dépréciation des titres de participation a été constituée au 31/12/2022 pour :

- ALBA de 408 720 €
- BEE ST'ORY de 579 028,55 €
- CORBARA de 364 800 €
- FJB & CO de 45 000 €
- RENAUD CASH de 68 000 €
- TOP CASH de 175 668 €
- SELOW de 51 280 €
- CALVI CC de 10 000 €
- LAMA CC de 10 000 €
- FLA de 20 000 €

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

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

Les sociétés concernées sont les suivantes :

- ALBA pour 408 720 €
- BEE ST'ORY pour 579 028,56 €
- CORBARA pour 364 800 €
- PALASCA pour 720 580 €
- PIGNA pour 338 640 €
- RENAUD CASH pour 114 200 €
- TOP CASH pour 175 667 €

Immobilisations

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	12 452 982		2 721 636
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	52 510		
TOTAL immobilisations financières :	12 505 492		2 721 636
TOTAL GÉNÉRAL	12 620 177		2 721 636

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			15 174 618	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 310	51 200	
TOTAL immobilisations financières :		1 310	15 225 818	
TOTAL GÉNÉRAL		1 310	15 340 502	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	43 394	15 010		58 403
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	64 377	15 010		79 386
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.	10 375	1 271		11 646
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	17 024	1 271		18 295
TOTAL GÉNÉRAL	81 400	16 281		97 681

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 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	(35 282)		16 012	(19 269)
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	5 508 002	1 732 497		7 240 499
	598 489	1 347 000	487 533	1 457 956
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 106 491	3 079 497	487 533	8 698 454

TOTAL GÉNÉRAL	6 506 772	3 079 497	487 533	9 098 735
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	51 200		51 200
TOTAL de l'actif immobilisé :	51 200		51 200
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 990 270	1 990 270	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 758	10 758	
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	86 244	86 244	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	674	674	
Groupe et associés	5 630 355	5 630 355	
Débiteurs divers	188 039	188 039	
TOTAL de l'actif circulant :	7 912 363	7 912 363	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 078	8 078	

TOTAL GÉNÉRAL	7 971 641	7 920 441	51 200
----------------------	------------------	------------------	---------------

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	1 025 912		1 025 912	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 991 588		4 991 588	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	728 178	728 178		
Personnel et comptes rattachés	27 698	27 698		
Sécurité sociale et autres organismes	40 918	40 918		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	357 067	357 067		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 450 854	3 450 854		
Autres dettes	1 479 889	435 023	1 044 866	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 102 103	5 039 737	7 062 366	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	19 156
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 200
Dettes fiscales et sociales	40 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	90 733

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

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	663 607
Personnel	
Organismes sociaux	(857)
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	662 750

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 078	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 078	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	19 269	
Charges à étaler		
TOTAL	19 269	4817,28

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3160655	3160655
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	3722100	3722100
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	4848984	4848984
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2033771	2033771

Frais d'Etablissement
MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/06/23
Devise d'édition EUR

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	16 645	
TOTAL	16 645	

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 2022	Dividendes nets reçus au cours de l'exercice
CASH CONVERTERS EUROPE SAS SIREN N° 440 488 856	99,04%	4 968 125 €	4 968 125 €	68 200 €	1 225 138 €	-2 325 281 €	0 €	6 768 029 €	359 394 €	0 €
ALBA SAS SIREN N° 488 767 989	100%	1 029 721 €	0 €	418 720 €	-520 074 €	1 354 €	0 €	573 415 €	-9 170 €	0 €
BEE ST'ORY SAS SIREN N° 414 339 465	100%	1 722 179 €	0 €	586 651 €	-435 248 €	402 142 €	0 €	1 434 191 €	-196 501 €	0 €
BUSY BEE SAS SIREN N° 395 161 466	100%	2 153 350 €	277 980 €	150 000 €	-109 948 €	230 620 €	0 €	227 964 €	3 203 €	0 €
CALENZANA SARL SIREN N° 540 009 180	100%	538 394 €	538 394 €	30 000 €	174 144 €	-167 118 €	0 €	1 598 668 €	85 334 €	0 €
CLC CASH SARL SIREN N° 482 816 311	70%	90257,7	90257,7	15 000 €	47575	74 380 €	0 €	971918	68539	0 €
CASH CASH SAS SIREN N° 412 978 157	100%	413 152 €	0 €	7 622 €	-598 914 €	972 371 €	0 €	603 384 €	-331 023 €	0 €
CASH MELUN SAS SIREN N° 419 235 353	100%	619 783 €	0 €	7 622 €	-62 536 €	521 818 €	0 €	662 429 €	-379 040 €	0 €
CATERI SARL SIREN N° 808 333 397	100%	30 000 €	30 000 €	30 000 €	5 222 €	186 690 €	0 €	626 945 €	30 473 €	0 €
CORBARA SARL SIREN N° 538 546 409	100%	624 800 €	0 €	394 800 €	-418 780 €	-15 373 €	0 €	966 413 €	-72 536 €	0 €
FJB & CO SARL SIREN N° 512 398 421	100%	170 000 €	125 000 €	35 000 €	161 829 €	-94 452 €	0 €	168 756 €	-140 190 €	0 €
GML & CO SARL SIREN N° 853 238 962	49%	156 508 €	97 445 €	10 000 €	37 190 €	26 549 €	0 €	545 583 €	5 745 €	0 €
LUMIO SARL SIREN N° 751 907 551	100%	80 000 €	80 000 €	30 000 €	52 484 €	76 746 €	0 €	1 034 499 €	15 161 €	0 €
MURO SARL SIREN N° 819 458 902	100%	98 596 €	67 698 €	30 000 €	2 945 €	108 837 €	0 €	623 231 €	-20 894 €	0 €
PALASCA SARL SIREN N° 833 694 078	100%	750 580 €	720 580 €	750 580 €	-356 181 €	90 515 €	0 €	1 866 307 €	9 153 €	0 €
PAMADRA SAS SIREN N° 841 647 027	70%	65 481 €	65 481 €	10 000 €	42 712 €	65 835 €	0 €	595 012 €	-23 542 €	0 €
PIGNA SARL SIREN N° 791 022 908	100%	376 198 €	376 198 €	368 640 €	-186 791 €	93 894 €	0 €	1 162 047 €	12 468 €	0 €
RENAUD CASH SARL SIREN N° 824 536 916	100%	164 680 €	96 680 €	121 700 €	-165 827 €	-13 740 €	0 €	705 868 €	-11 053 €	0 €
SELOW SARL SIREN N° 539 122 770	100%	51 280 €	0 €	10 000 €	70 754 €	-63 064 €	0 €	976 885 €	29 705 €	0 €
TOP CASH SAS SIREN N° 405 145 707	100%	631 252 €	0 €	184 814 €	-241 695 €	84 110 €	0 €	699 452 €	-10543	0 €
CALVI CC SAS SIREN N° 904 623 014	100%	10 000 €	0 €	10 000 €	0 €	383 284 €	0 €	2 689 623 €	-458703	0 €
LAMA CC SAS SIREN N° 907 739 189	100%	10 000 €	0 €	10 000 €	0 €	159 322 €	0 €	1 527 041 €	-211316	0 €
JSO SAS SIREN N° 887 585 271	43%	1 €	1 €	10 000 €	12 528 €	0 €	0 €	632 723 €	25238	0 €
FLA SAS SIREN N° 828 535 401	100%	20 000 €	0 €	50 000 €	-24 686 €	0 €	0 €	804 093 €	1116,58	0 €