

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

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	599 268		599 268	1 325 666
Chiffres d'affaires nets	599 268		599 268	1 325 666
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 347	5 000
Autres produits			303	
PRODUITS D'EXPLOITATION			602 918	1 330 666
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			762 672	737 302
TOTAL charges externes :			762 672	737 302
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			14 119	22 155
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			356 116	454 285
Charges sociales			103 708	128 947
TOTAL charges de personnel :			459 825	583 232
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 637	32 293
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 279 573	1 347 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			4 314 210	1 379 293
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	2 514
CHARGES D'EXPLOITATION			5 550 827	2 724 496
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(4 947 909)	(1 393 830)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

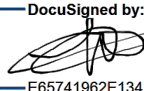
MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(4 947 909)	(1 393 830)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		105 835
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
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		593 368
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 508 840	1 732 497
Intérêts et charges assimilées	147 834	234 805
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 656 674	1 967 301
RÉSULTAT FINANCIER	(7 656 674)	(1 373 933)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(12 604 582)	(2 767 763)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		2
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		181 595
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		181 595
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(181 593)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(26 892)	(226 476)
TOTAL DES PRODUITS	602 918	1 924 036
TOTAL DES CHARGES	13 180 608	4 646 916
BÉNÉFICE OU PERTE	(12 577 690)	(2 722 880)

Bilan Actif

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by:

E65741962E13413...

Période du

01/01/23

au

31/12/23

Edition du

20/06/24

Devise d'édition

EUR

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	73 413	1 635	16 645
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	94 396	1 635	16 645
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	18 653	(0)	358
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	18 653	(0)	358
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 149 618	14 749 338	400 280	7 934 119
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 200		51 200	51 200
TOTAL immobilisations financières :	15 200 818	14 749 338	451 480	7 985 319
ACTIF IMMOBILISÉ	15 315 502	14 862 387	453 115	8 002 322
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				
Créances clients et comptes rattachés	2 511 019	1 962 913	548 106	1 990 270
Autres créances	5 311 036	3 774 615	1 536 421	4 464 137
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 822 055	5 737 528	2 084 526	6 454 407
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 039		1 039	1 699
Charges constatées d'avance				8 078
TOTAL disponibilités et divers :	1 039		1 039	9 777
ACTIF CIRCULANT	7 823 094	5 737 528	2 085 565	6 464 185
Frais d'émission d'emprunts à étaler				19 269
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	23 138 596	20 599 916	2 538 680	14 485 776

Bilan Passif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 033 771	2 033 771	2 033 771
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
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	(2 722 880)	
Résultat de l'exercice	(12 577 690)	(2 722 880)
TOTAL situation nette :	(10 595 155)	1 982 535
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	(10 194 875)	2 382 816
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	1 068 797	1 025 912
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 976 333	4 991 588
Emprunts et dettes financières divers	4 120 720	3 450 854
TOTAL dettes financières :	10 165 849	9 468 354
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	669 881	728 178
Dettes fiscales et sociales	486 842	426 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 410 983	1 479 889
TOTAL dettes diverses :	2 567 705	2 634 607
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 733 555	12 102 961
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 538 680	14 485 776

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 27 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à
- 12 602 680,25 euros de la manière suivante :

Origine :	
Perte de l'exercice :	- 12 602 690,25 euros
Report à nouveau antérieur :	- 2 722 879,96 euro

Affectation :	
Au compte "report à nouveau"	- 12 602 690,25 euros
S'élevant ainsi à -15 325 570,21 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 27 juin 2024

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

Certifié conforme
La Présidente la Société LANJ
Représentée par M. Julien BEE

DocuSigned by:

E65741962E13413...

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 2023

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

1. Impossibilité de certifier

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, il nous appartient d'effectuer l'audit des comptes annuels de la SAS MONTICELLO BUSINESS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donner 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. En effet, en raison de l'importance des points décrits dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur ces comptes.

2. Fondement de l'impossibilité de certifier

Comme indiqué dans les événements significatifs de l'annexe, la société a été placée en redressement judiciaire et le Tribunal doit statuer prochainement sur le renouvellement de la période d'observation ou la liquidation judiciaire. Aucun élément définitif d'appréciation ne permet à ce jour de prévoir l'issue de la procédure de redressement judiciaire en cours. Il résulte de cette situation une incertitude significative de remise en cause de la continuité d'exploitation. En cas de dénouement défavorable de la procédure de redressement judiciaire, l'application des règles et principes comptables français dans un contexte normal de poursuite

F. !
2

des activités concernant notamment l'évaluation des actifs et des passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier »

4. 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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier. ».

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

5. 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.

F.P.
2

6. 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.821-55 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 ;

F.P.
3

- 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 24 juin 2024,

Les Commissaires aux Comptes,

FLORIAN PERENCHIO
Associé technique



Edouard Voisin
Associé signataire



Bilan Actif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	75 048	73 413	1 635	16 645
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	94 396	1 635	16 645
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	18 653	18 653	(0)	358
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 653	18 653	(0)	358
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 149 618	14 749 338	400 280	7 934 119
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 200		51 200	51 200
TOTAL immobilisations financières :	15 200 818	14 749 338	451 480	7 985 319
ACTIF IMMOBILISÉ	15 315 502	14 862 387	453 115	8 002 322

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				
Créances clients et comptes rattachés	2 511 019	1 962 913	548 106	1 990 270
Autres créances	5 311 036	3 774 615	1 536 421	4 464 137
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 822 055	5 737 528	2 084 526	6 454 407
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 039		1 039	1 699
Charges constatées d'avance				8 078
TOTAL disponibilités et divers :	1 039		1 039	9 777
ACTIF CIRCULANT	7 823 094	5 737 528	2 085 565	6 464 185

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

TOTAL GÉNÉRAL	23 138 596	20 599 916	2 538 680	14 485 776
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

Bilan Passif

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 033 771	2 033 771	2 033 771
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
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	(2 722 880)	
Résultat de l'exercice	(12 577 690)	(2 722 880)
TOTAL situation nette :	(10 595 155)	1 982 535
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	400 281	400 281
CAPITAUX PROPRES	(10 194 875)	2 382 816
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles	1 068 797	1 025 912
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 976 333	4 991 588
Emprunts et dettes financières divers	4 120 720	3 450 854
TOTAL dettes financières :	10 165 849	9 468 354
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	669 881	728 178
Dettes fiscales et sociales	486 842	426 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 410 983	1 479 889
TOTAL dettes diverses :	2 567 705	2 634 607
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 733 555	12 102 961
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 538 680	14 485 776

Compte de Résultat (Première Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	599 268		599 268	1 325 666
Chiffres d'affaires nets	599 268		599 268	1 325 666
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 347	5 000
Autres produits			303	
PRODUITS D'EXPLOITATION			602 918	1 330 666
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			762 672	737 302
TOTAL charges externes :			762 672	737 302
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			14 119	22 155
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			356 116	454 285
Charges sociales			103 708	128 947
TOTAL charges de personnel :			459 825	583 232
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 637	32 293
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 279 573	1 347 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			4 314 210	1 379 293
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	2 514
CHARGES D'EXPLOITATION			5 550 827	2 724 496
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(4 947 909)	(1 393 830)

Handwritten signature and initials

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(4 947 909)	(1 393 830)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		105 835
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
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		593 368
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 508 840	1 732 497
Intérêts et charges assimilées	147 834	234 805
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 656 674	1 967 301
RÉSULTAT FINANCIER	(7 656 674)	(1 373 933)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(12 604 582)	(2 767 763)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		2
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		181 595
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		181 595
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(181 593)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(26 892)	(226 476)
TOTAL DES PRODUITS	602 918	1 924 036
TOTAL DES CHARGES	13 180 608	4 646 916
BÉNÉFICE OU PERTE	(12 577 690)	(2 722 880)

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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.

La SAS MONTICELLO BUSINESS a été placée en redressement judiciaire par jugement du tribunal de commerce de Bobigny le 20 février 2024.

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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Un jugement d'ouverture de procédure de redressement a été prononcé le 20 février 2024, avec pour date de cessation des paiements le 15 décembre 2023.

A ce jour, la période d'observation est en cours.

Au niveau des filiales de MONTICELLO BUSINESS, les procédures collectives suivantes sont en cours :

Société	Procédure
ALBA	Liquidation judiciaire
BEE ST'ORY	Redressement Judiciaire
CALENZANA	Redressement Judiciaire
CALVI	Redressement Judiciaire
CASH CASH	Liquidation judiciaire
CASH CONVERTERS EUROPE	Redressement Judiciaire
CASH MB	Redressement Judiciaire
CASH MELUN	Liquidation judiciaire
CASH SAINT CLAIR	Redressement Judiciaire
CATERI	Redressement Judiciaire
CORBARA	Liquidation judiciaire
FJB&CO	Liquidation judiciaire
FLA	Redressement Judiciaire
LAMA	Redressement Judiciaire
LUMIO	Redressement Judiciaire
MURO	Redressement Judiciaire
PALASCA	Redressement Judiciaire
PAMADRA	Liquidation judiciaire
PIGNA	Redressement Judiciaire
RENAUD CASH	Redressement Judiciaire
SELOW	Liquidation judiciaire
TOP CASH	Liquidation judiciaire

En conséquence des dépréciations ont été passées, notamment concernant :

- * Les actifs incorporels
- * Les titres de participation
- * Les comptes courants du Groupe
- * Les créances clients du Groupe

Aucun élément définitif d'appréciation ne permet à ce jour de prévoir l'issue de la procédure de redressement judiciaire en cours. Il résulte de cette situation une incertitude significative de remise en cause de la continuité d'exploitation. En cas de dénouement défavorable de la procédure de redressement judiciaire, l'application des règles et principes comptables français dans un contexte normal de poursuite des activités, concernant notamment l'évaluation des actifs et des passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

Immobilisations

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

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

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		25 000	15 149 618	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			51 200	
TOTAL immobilisations financières :		25 000	15 200 818	
TOTAL GÉNÉRAL		25 000	15 315 502	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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.	58 403	15 010		73 413
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	79 386	15 010		94 396
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.	11 646	358		12 004
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 295	358		18 653
TOTAL GÉNÉRAL	97 681	15 368		113 049

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			
----------------------	--	--	--

F. J. G.

Amortissements (suite)

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	(19 269)	38 538	19 269	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	7 240 499	7 508 840		14 749 338
		1 962 913		1 962 913
	1 457 956	2 316 660		3 774 615
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	8 698 454	11 788 412		20 486 867

TOTAL GÉNÉRAL	9 098 735	11 788 412		20 887 147
----------------------	------------------	-------------------	--	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	2 511 019	2 511 019	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	129 129	129 129	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	22	22	
Groupe et associés	4 999 251	4 999 251	
Débiteurs divers	176 612	176 612	
TOTAL de l'actif circulant :	7 822 055	7 822 055	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	7 873 255	7 822 055	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	1 068 797		1 068 797	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 976 333		4 976 333	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	669 881	669 881		
Personnel et comptes rattachés	24 099	24 099		
Sécurité sociale et autres organismes	40 960	40 960		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	421 783	421 783		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 120 720	4 120 720		
Autres dettes	1 410 983	1 410 983		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 733 555	6 688 425	6 045 129	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 668
Dettes fiscales et sociales	30 847
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	104 515

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	155 523
TOTAL	155 523



Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

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

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

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

FLZ

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(73 413)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL		1 635

Règles & Méthodes Comptables

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du	01/01/23	au 31/12/23
Edition du	20/06/24	
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.

La SAS MONTICELLO BUSINESS a été placée en redressement judiciaire par jugement du tribunal de commerce de Bobigny le 20 février 2024.

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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Un jugement d'ouverture de procédure de redressement a été prononcé le 20 février 2024, avec pour date de cessation des paiements le 15 décembre 2023.
A ce jour, la période d'observation est en cours.

Au niveau des filiales de MONTICELLO BUSINESS, les procédures collectives suivantes sont en cours :

Société	Procédure
ALBA	Liquidation judiciaire
BEE ST'ORY	Redressement Judiciaire
CALENZANA	Redressement Judiciaire
CALVI	Redressement Judiciaire
CASH CASH	Liquidation judiciaire
CASH CONVERTERS EUROPE	Redressement Judiciaire
CASH MB	Redressement Judiciaire
CASH MELUN	Liquidation judiciaire
CASH SAINT CLAIR	Redressement Judiciaire
CATERI	Redressement Judiciaire
CORBARA	Liquidation judiciaire
FJB&CO	Liquidation judiciaire
FLA	Redressement Judiciaire
LAMA	Redressement Judiciaire
LUMIO	Redressement Judiciaire
MURO	Redressement Judiciaire
PALASCA	Redressement Judiciaire
PAMADRA	Liquidation judiciaire
PIGNA	Redressement Judiciaire
RENAUD CASH	Redressement Judiciaire
SELOW	Liquidation judiciaire
TOP CASH	Liquidation judiciaire

En conséquence des dépréciations ont été passées, notamment concernant :

- * Les actifs incorporels
- * Les titres de participation
- * Les comptes courants du Groupe
- * Les créances clients du Groupe

Aucun élément définitif d'appréciation ne permet à ce jour de prévoir l'issue de la procédure de redressement judiciaire en cours. Il résulte de cette situation une incertitude significative de remise en cause de la continuité d'exploitation. En cas de dénouement défavorable de la procédure de redressement judiciaire, l'application des règles et principes comptables français dans un contexte normal de poursuite des activités, concernant notamment l'évaluation des actifs et des passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

Immobilisations

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	15 174 618		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 200		
TOTAL immobilisations financières :	15 225 818		
TOTAL GÉNÉRAL	15 340 502		

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		25 000	15 149 618	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			51 200	
TOTAL immobilisations financières :		25 000	15 200 818	
TOTAL GÉNÉRAL		25 000	15 315 502	

Amortissements

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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.	58 403	15 010		73 413
Autres immobilisations incorporelles	20 983			20 983
TOTAL immobilisations incorporelles :	79 386	15 010		94 396
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.	11 646	358		12 004
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 295	358		18 653
TOTAL GÉNÉRAL	97 681	15 368		113 049

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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	(19 269)	38 538	19 269	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	7 240 499	7 508 840		14 749 338
		1 962 913		1 962 913
	1 457 956	2 316 660		3 774 615
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	8 698 454	11 788 412		20 486 867

TOTAL GÉNÉRAL	9 098 735	11 788 412		20 887 147
---------------	-----------	------------	--	------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 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	2 511 019	2 511 019	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	6 022	6 022	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	129 129	129 129	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	22	22	
Groupe et associés	4 999 251	4 999 251	
Débiteurs divers	176 612	176 612	
TOTAL de l'actif circulant :	7 822 055	7 822 055	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	7 873 255	7 822 055	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	1 068 797		1 068 797	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 976 333		4 976 333	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	669 881	669 881		
Personnel et comptes rattachés	24 099	24 099		
Sécurité sociale et autres organismes	40 960	40 960		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	421 783	421 783		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 120 720	4 120 720		
Autres dettes	1 410 983	1 410 983		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 733 555	6 688 425	6 045 129	
----------------------	-------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 668
Dettes fiscales et sociales	30 847
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	104 515

Produits à Recevoir

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
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	155 523
TOTAL	155 523

Charges et Produits Constatés d'Avance

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

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

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du20/06/24

Devise d'éditionEUR

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du Capital Social

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du20/06/24

Devise d'éditionEUR

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

Frais d'Etablissement

MONTICELLO BUSINESS HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EUR

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution	(73 413)	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	75 048	
TOTAL	1 635	