

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre



Groupe Prieur

Expertise comptable • Audit • Fiscalité & Juridique • Gestion sociale

SA SG IMAGE 2018

8 rue Bellini

75116 PARIS 16

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels & Eléments de gestion

www.groupe-prieur.fr
contact@groupe-prieur.fr



SOMMAIRE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Rapport de l'Expert Comptable	3
Liasse fiscale	4
Réel simplifié	5
Annexe	14
Annexe des comptes annuels	15
Bilan Actif Synthétique	28
Bilan Passif Synthétique	29
Compte de resultat synthétique	30
Bilan Actif Détaillé	31
Bilan Passif Détaillé	33
Compte résultat détaillé	34
Soldes Intermédiaires de Gestion	36
Dossier de gestion	37
Capacité d'autofinancement	38
Analyse trésorerie	39
Tableau de financement	40



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SA SG IMAGE 2018

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Nous précisons que nous n'avons pas vérifié ou apprécié la matérialité des opérations, le contrôle interne et les travaux en cours, ainsi que la valorisation des stocks à l'ouverture et à la clôture de l'exercice.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 728 728 €
Chiffre d'affaires	185 792 €
Résultat net comptable	-355 648 €

Fait à PARIS,

Madame Estelle CHEUNG,
Expert-Comptable.

Monsieur Benjamin JACQUOT,
Expert-Comptable Associé.

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

Liasse fiscale

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société : SG IMAGE 2018
8 rue Bellini
75116 PARIS 16

Adresse du siège social :

SIRET 8 4 8 5 1 2 0 3 4 0 0 0 1 0 Mèl : oh@aplusfinance.com

Adresse du principal établissement : Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées Autres activités des services financiers Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Déficit 354 647

Bénéfice imposable à 15 % Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 % PV à long terme imposables à 19 % PV exonérées (art. 238 quinquies)

Autres PV imposables à 19 % PV à long terme imposables à 0 %

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A

Entreprise nouvelle, art. 44 septies Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies

Société d'investissement immobilier cotée Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la formulaire n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : PRIEUR ET ASSOCIES 64 Mail des Charmilles 10000 TROYES

Nom et adresse du conseil :

Tél : Tél :

OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 15/04/22 Lieu : PARIS 16

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné Qualité et nom du signataire : PRESIDENT COURT-PAYEN Niels

Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :

Désignation de l'entreprise		SG IMAGE 2018			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		8 rue Bellini 75116 PARIS 16					
SIRET		8 4 8 5 1 2 0 3 4 0 0 0 1 0					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent* 12			
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 1			
ACTIF				Brut		Amortissements-Provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres *	014	2 564 100	016	664 868	
	Immobilisations corporelles*		028		030		
	Immobilisations financières* (1)		040	666 000	042	5 157	
	Total I (5)		044	3 230 100	048	670 025	2 560 075
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052	
		Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	39 679	070		39 679
		Autres* (3)	072	882	074		882
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	128 093	086		128 093
	Charges constatées d'avance*		092		094		
	Total II		096	168 653	098		168 653
	Total général (I + II)		110	3 398 753	112	670 025	2 728 728
PASSIF				Exercice N NET			
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			3 700 000	
	Ecart de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132				
	Report à nouveau		134			-621 184	
	Résultat de l'exercice		136			-355 648	
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142			2 723 167	
Provisions pour risques et charges		154					
Total II		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166				
	Autres dettes	(dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169)	172			5 561	
Produits constatés d'avance		174					
Total III		176			5 561		
Total général (I + II + III)		180			2 728 728		
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184
						99 900	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SG IMAGE 2018Néant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	Exercice N clos le											
				<input type="checkbox"/>	3	1	1	2	2	0	2	1				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209					210							
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons		215			214							
			services *	intracommunautaires		217			218	185 792						
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)										222				
	Production immobilisée*											224				
	Subventions d'exploitation reçues											226				
	Autres produits											230				
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232	185 792					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)											234				
	Variation de stocks (marchandises)*											236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)											238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *											240				
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)										242	69 671			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 92)										244	92			
	Rémunérations du personnel*											250	3 000			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)											252	600			
	Dotations aux amortissements*											254	467 076			
	Dotations aux provisions											256				
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259					262						
cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260													
Total des charges d'exploitation (II)										264	540 439					
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270	-354 647					
Produits financiers (III)				280	Charges financières (V)				294	1 001						
Produits exceptionnels (IV)										290	99 900					
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347					300	99 900						
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348												
Impôt sur les bénéfices* (VII)										306						
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)										310	-355 648					
B- RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2				312	314		355 648					
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316											
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318											
	Provisions non déductibles*				322											
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324											
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248	330		1 001							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		((Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249	251									
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999												
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997					
	Entreprises nouvelles (44 sexies)		986	ZFU - TE (44. octies A)		987					342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)		981	JEI (44. sexies A)		989										
	ZRD (44 terdecies)		127	ZRR (44. quindécies)		138										
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991	Investissements outre-mer		344										
	ZFANG (44 quaterdecies)		345	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993										
	BUD (44 sexdecies)		992													
	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346						350					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655											
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643											
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645												
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647												
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648												
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641												
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990												
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649												
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	354		354 647	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *												356				
Déficits antérieurs reportables : *										617 028				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	372		354 647	

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SG IMAGE 2018						Néant <input type="checkbox"/> *			
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	2 664 000	412		414	99 900	416	2 564 100		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476			
Immobilisations financières		480	666 000	482		484		486	666 000		
TOTAL		490	3 330 000	492		494	99 900	496	3 230 100		
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	197 792	502	467 075	504		506	664 867		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566			
TOTAL		570	197 792	572	467 075	574		576	664 867		
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR		(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	F21 DE SON	2		3		4		5	
			VIVANT								
		6		7		8		9		10	
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧				
1	99 900		99 900	99 900							
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	99 900	580	99 900	584	99 900	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583	594	595		
TOTAL					596		585	597	599		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>SG IMAGE 2018</u>						Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	4 156	632	1 001	634		636	5 157
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	4 156	682	1 001	684		686	5 157
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générales agencements amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL		770		775					
						Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD	780		
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	617 028				
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter					
Déficits imputés				983					
Déficits reportables				984	617 028				
Déficits de l'exercice				860	354 647				
Total des déficits restant à reporter				870	971 675				
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325			381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326			380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : SG IMAGE 2018		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2021.....		et clos le :31/12/2021.....	
Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3)	
		137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation		160	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

SIREN

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	<input type="text" value="901"/>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<input type="text" value="902"/>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	<input type="text" value="903"/>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<input type="text" value="904"/>	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

SIREN 848512034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SG IMAGE 2018

ADRESSE (voie) 8 rue Bellini

CODE POSTAL 75116 VILLE PARIS 16

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905 1

Forme juridique EURL Dénomination SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2018

N° SIREN (si société établie en France) 849731112 % de détention 100,00

Adresse : N° 8 Voie RUE BELLINI

Code Postal 75116 Commune PARIS Pays France

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 728 728,24 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -355 648,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/04/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Inscription à l'actif des engagements réalisés sur les contrats d'association

Les versements en numéraire effectués en vertu d'un contrat d'association à la production confèrent à la Sofica un droit sur les recettes d'exploitation de l'oeuvre cinématographique ou télévisuelle financée.

Comptablement il se traduit par l'inscription à l'actif des versements effectués.

Les versements sont inscrits tout d'abord en compte « d'acomptes versés sur immobilisations incorporelles ». A réception du visa d'exploitation ou du PAD (prêt à diffuser), ils sont transférés à l'actif au poste « Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires ».

Amortissement des apports financiers effectués par la Sofica

Conformément à l'instruction du 31 octobre 1985, les engagements réalisés sur contrat d'association sont amortis à compter du 1er jour du mois de la délivrance du visa d'exploitation, ou le 1er jour du mois de délivrance du prêt à diffuser (PAD), pour les oeuvres audiovisuelles pour lesquelles il n'existe pas de visa d'exploitation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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.

CRÉANCES

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.

L'AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les droits à recettes devraient être amortis sur la durée de validité du contrat, il est cependant admis que chaque droit à recette d'un film puisse être amorti aux choix de la Sofica :

- De manière linéaire sur 5 ans
- De manière dégressive sur 5 ans, en appliquant les taux suivants :
 - 50% la première année
 - 20% la deuxième année
 - 10% les trois dernières années

Il est à préciser que le choix d'amortissement peut se faire film par film, cependant l'adoption de l'une des méthodes la première année, est définitive pour les cinq années suivantes.

Cependant, la Sofica peut procéder à un amortissement économique sur les films qui repose sur le principe suivant :

La valeur nette d'un film qui doit apparaître à l'actif doit correspondre à une estimation économique de la valeur de ce droit, celle-ci étant déterminée par le responsable de la Sofica.

Ainsi, la différence entre la dépréciation fiscale (méthode d'amortissement linéaire ou dégressive) et la dépréciation économique sera portée au passif du bilan en amortissement dérogatoire.

Choix retenu par SG IMAGE 2018

SG IMAGE 2018 a choisi d'amortir selon le mode dégressif sur 5 ans, tous les films pour lesquels le Visa d'exploitation ou le PAD a été obtenu.

CONSEQUENCES DE L'ÉVÉNEMENT COVID-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 664 000			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
			TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		666 000			
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL	666 000			
TOTAL GENERAL			3 330 000			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			99 900	2 564 100	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL				
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					666 000	
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL				666 000	
TOTAL GENERAL				99 900		3 230 100	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	197 792	467 075		664 867
TOTAL	197 792	467 075		664 867
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	197 792	467 075		664 867

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

Une provision pour dépréciation est constituée pour chaque élément de l'actif immobilisé dans le cas où sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	4 156	1 001		5 157
Autres				
TOTAL	4 156	1 001		5 157
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	4 156	1 001		5 157

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2018 - 8 RUE BELLINI 75116 PA	666 000	-4 156	100,00	-1 001
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	39 679	39 679	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	882	882	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		40 561	40 561	
renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

39 679

TOTAL

39 679



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	37 000,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	37 000,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés				
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 380	1 380		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 800	1 800		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 381	2 381		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 561	5 561		

renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

2 400

TOTAL DES CHARGES À PAYER

2 400



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PROD. CESSION ELEMETS ACTIF		99 900
VNC IMMOB INCORPORELLES CEDEES	99 900	
TOTAL	99 900	99 900

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

Etats de synthèse

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 264 200	664 868	1 599 332	831 708
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	299 900		299 900	1 634 500
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	666 000	5 157	660 843	661 844
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 230 100	670 025	2 560 075	3 128 052
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	39 679		39 679	
Autres créances (3)	882		882	12 668
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	128 093		128 093	4 255
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	168 653		168 653	16 924
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 398 753	670 025	2 728 728	3 144 976

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 700 000)	3 700 000	3 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-621 184	-334 901
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-355 648	-286 284
SITUATION NETTE	2 723 167	3 078 816
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	2 723 167	3 078 816
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		56 000
Dettes fiscales et sociales	3 180	3 000
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	2 381	4 200
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		2 960
TOTAL DETTES	5 561	66 160
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 728 728	3 144 976

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

5 561



COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	185 792		185 792	
Montant net du chiffre d'affaires	185 792		185 792	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	185 792		185 792	
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	69 671	80 735	-11 064	-13,70
Impôts, taxes et versements assimilés	92		92	
Salaires et traitements	3 000		3 000	
Charges sociales	600	600		
Dotations aux amortissements et dépréciations	467 076	197 792	269 284	136,15
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges		3 001	-3 001	-99,99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	540 439	282 128	258 311	91,56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 647	-282 128	-72 520	25,70
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	1 001	4 156	-3 155	-75,91
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 001	4 156	-3 155	-75,91
RÉSULTAT FINANCIER	-1 001	-4 156	3 155	-75,91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-355 648	-286 284	-69 365	24,23
Produits exceptionnels	99 900		99 900	
Charges exceptionnelles	99 900		99 900	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	285 692		285 692	
TOTAL DES CHARGES	641 340	286 284	355 056	124,02
Bénéfice ou Perte	-355 648	-286 284	-69 365	24,23

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 599 332	831 708	767 624	92
20501000 F01 ANNETTE	100 000		100 000	
20502000 F02 BOUCHES COUSUES	100 000		100 000	
20503000 F03 CIGARE AU MIEL	60 600	60 600		
20504000 F04 EIFFEL	90 000		90 000	
20505000 F05 EN THÉRAPIE	44 400	44 400		
20506000 F06 ETE 85	100 000	100 000		
20507000 F07 LA BOITE NOIRE	90 000		90 000	
20508000 F08 LES NAZIS ET L ARGENT	40 000		40 000	
20509000 F09 MEANDRE	100 000		100 000	
20510000 F10 OLLIE & MOON S2	100 000	100 000		
20511000 F11 PETIT PAYS	40 000	40 000		
20513000 F13 COUCHE TOI LA	120 000		120 000	
20514000 F14 ROMANCE	110 000	110 000		
20515000 F15 UN TRIOMPHE	80 000		80 000	
20516000 F16 THE CLEANER	30 000		30 000	
20517000 F17 TOUR DU MONDE 80JOURS	120 000		120 000	
20518000 F18 TROPIQUES CRIMINELS	75 000	75 000		
20519000 F19 VILLA CAPRICE	65 000		65 000	
20522000 F22 LE BUREAU DES LÉGENDES (AD	99 900	99 900		
20523000 F23 LE SENS DE LA FAMILLE (ADO	99 900		99 900	
20524000 F24 LES MECHANTS (ADOSSE)	99 900		99 900	
20525000 F25 MOKA (ADOSSE)	99 900	99 900		
20526000 F26 OPÉRATION PORTUGAL (ADOSSE)	99 900	99 900		
20527000 F27 PAF LE CHIEN S2 (ADOSSE)	99 900	99 900		
20528000 F28 PRESQUE (ADOSSE)	99 900		99 900	
20529000 F29 ZAI ZAI ZAI (ADOSSE)	99 900	99 900		
28050100 AMORT ANNETTE	-29 167		-29 167	
28050200 AMORT BOUCHES COUSUES	-16 667		-16 667	
28050300 AMORT CIGARE AU MIEL	-31 310	-2 525	-28 785	
28050400 AMORT EIFFEL	-22 500		-22 500	
28050500 AMORT EN THÉRAPIE	-26 640	-11 100	-15 540	-140
28050600 AMORT ETE 84	-61 667	-29 167	-32 500	-117
28050700 AMORT LA BOITE NOIRE	-18 750		-18 750	
28050800 AMORT LES NAZIS ET L ARGENT	-20 000		-20 000	
28050900 AMORT MEANDRE	-45 833		-45 833	
28051000 AMORT OLLIE & MOON S2	-66 667	-41 667	-25 000	-60
28051100 AMORT PETIT PAYS	-27 333	-18 333	-9 000	-49
28051300 AMORT COUCHE TOI LA	-55 000		-55 000	
28051400 AMORT ROMANCE	-77 000	-55 000	-22 000	-40
28051500 AMORT UN TRIOMPHE	-16 667		-16 667	
28051600 AMORT THE CLEANER	-18 000		-18 000	
28051700 AMORT TOUR DU MONDE 80J	-40 000		-40 000	
28051800 AMORT TROPIQUES CRIMINELS	-53 750	-40 000	-13 750	-34
28051900 AMORT VILLA CAPRICE	-37 917		-37 917	
Immobilisations incorporelles en cours	299 900	1 634 500	-1 334 600	-82
23200000 IMMOBILISAT. INCORPORELLES EN	299 900	1 634 500	-1 334 600	-82
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	660 843	661 844	-1 001	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	666 000	666 000		
29610000 DÉPRÉCIATION TITRES SGIDEV18	-5 157	-4 156	-1 001	-24
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 560 075	3 128 052	-567 977	-18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Créances Clients et comptes rattachés (3)	39 679		39 679	
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	39 679		39 679	
Autres (3)	882	12 668	-11 786	-93
401BP00000 BELLINI PARTNERS	882		882	
46711000 SG IMAGE DÉVELOPPEMENT 2018		10 619	-10 619	-100
46713000 BELLINI PARTNERS		2 049	-2 049	-100
Disponibilités	128 093	4 255	123 837	
51200000 BANQUE BNP		4 255	-4 255	-100
51210000 BANQUE ODDO	128 093		128 093	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	168 653	16 924	151 729	897
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 728 728	3 144 976	-416 248	-13

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 700 000) <i>10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ</i>	3 700 000 <i>3 700 000</i>	3 700 000 <i>3 700 000</i>		
Réserves				
Report à nouveau <i>11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITE)</i>	-621 184 <i>-621 184</i>	-334 901 <i>-334 901</i>	-286 284 <i>-286 284</i>	-85 <i>-85</i>
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-355 648	-286 284	-69 365	-24
SITUATION NETTE	2 723 168	3 078 816	-355 648	-12
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 723 167	3 078 816	-355 648	-12
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>401BP00000 BELLINI PARTNERS</i>		56 000 <i>56 000</i>	-56 000 <i>-56 000</i>	-100 <i>-100</i>
Dettes fiscales et sociales <i>43100000 SÉCURITÉ SOCIALE</i> <i>43861000 FORFAIT SOCIAL À VERSER</i> <i>44861000 PRÉLÈVEMENTS SOCIAUX À VERSER</i>	3 180 <i>780</i> <i>600</i> <i>1 800</i>	3 000 <i>1 200</i> <i>1 800</i>	180 <i>-420</i> <i>600</i>	6 <i>-35</i>
Autres dettes <i>46710000 JDP À VERSER</i> <i>46711000 SG IMAGE DÉVELOPPEMENT 2018</i>	2 381 <i>2 100</i> <i>281</i>	4 200 <i>4 200</i>	-1 819 <i>-2 100</i> <i>281</i>	-43 <i>-50</i>
Produits constatés d'avance <i>48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</i>		2 960 <i>2 960</i>	-2 960 <i>-2 960</i>	-100 <i>-100</i>
TOTAL DETTES	5 561	66 160	-60 599	-92
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 728 728	3 144 976	-416 248	-13

(1) Dont à moins d'un an

5 561



COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	185 792	100			185 792	
70600000 RECETTES DES PROJETS	185 792	100			185 792	
Montant net du chiffre d'affaires	185 792	100			185 792	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	185 792	100			185 792	
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	69 671	37	80 735		-11 064	-14
62210000 FRAIS DE CONSTITUTION			-37 000		37 000	100
62212000 COMMISSIONS DE GESTION BP	60 268	32	107 400		-47 132	-44
62220000 COMMISSIONS DE DISTRIBUTION	9 231	5	9 231			
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			463		-463	-100
62710000 FRAIS BANCAIRES	172		641		-470	-73
Impôts, taxes et versements assimilés	92				92	
63511100 CFE	92				92	
Salaires et traitements	3 000	2			3 000	
64140000 JETONS DE PRESENCE	3 000	2			3 000	
Charges sociales	600		600			
64510000 FORFAIT SOCIAL S/JDP	600				600	
64810000 FORFAIT SOCIAL S/ JDP			600		-600	-100
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	467 076	251	197 792		269 284	136
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	467 076	251	197 792		269 284	136
Autres charges			3 001		-3 001	-100
65300000 JETONS DE PRÉSENCE			3 000		-3 000	-100
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA			1		-1	-70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	540 439	291	282 128		258 311	92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 647	-191	-282 128		-72 520	-26
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 001	1	4 156	2	-3 155	-76
68662000 DOT. PROV. DÉPRÉC. IMMOB. FINA	1 001	1	4 156	2	-3 155	-76
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 001	1	4 156	2	-3 155	-76
RÉSULTAT FINANCIER	-1 001	-1	-4 156		3 155	76
RÉSULTAT COURANT	-355 648	-191	-286 284		-69 365	-24
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital	99 900	54			99 900	
77500000 PROD CESSION ELEMENTS ACTIF	99 900	54			99 900	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	99 900	54			99 900	
Charges exceptionnelles						



COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Sur opérations en capital	99 900	54			99 900	
<i>67510000 VNC IMMOB INCORPORELLES CEDEES</i>	<i>99 900</i>	<i>54</i>			<i>99 900</i>	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	99 900	54			99 900	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	285 692	154			285 692	
TOTAL DES CHARGES	641 340	345	286 284		355 056	124
Bénéfice ou Perte	-355 648	-191	-286 284		-69 365	-24

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	185 792	100		100	185 792	
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	185 792	100			185 792	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	185 792	100			185 792	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	185 792	100			185 792	
- Matières premières - Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	185 792	100			185 792	
MARGE BRUTE TOTALE	185 792	100			185 792	
- Autres achats - Charges externes	69 671	37	80 735		-11 064	-14
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	116 121	63	-80 735		196 856	244
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	92 3 000 600 -3 692	 2 -2	 600 -600		92 3 000 -3 092	 -515
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	112 429	61	-81 335		193 764	238
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	467 076 -467 076	251 -251	197 792 3 001 -200 793		269 284 -3 001 -266 283	136 -100 -133
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 647	-191	-282 128		-72 520	-26
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	1 001 -1 001	1 -1	4 156 -4 156		-3 155 3 155	-76 76
RÉSULTAT COURANT	-355 648	-191	-286 284		-69 365	-24
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	99 900 99 900	54 54			99 900 99 900	
RÉSULTAT EXERCICE	-355 648	-191	-286 284		-69 365	-24

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

99 900
99 900

99 900
99 900



COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

Dossier de gestion

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Valeur au 31/12/21	Valeur au 31/12/20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	112 429	-81 335
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		3 001
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	1 001	4 156
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières	1 001	4 156
+ Produits exceptionnels	99 900	
- Produits des cessions d'éléments d'actif	99 900	
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	99 900	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	99 900	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	112 429	-84 336
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	468 077	201 948
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-355 648	-286 284

ANALYSE TRÉSORERIE

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

112 429

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

-

+

+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

112 429

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS				
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières				
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		99 900		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS		99 900	99 900	-89
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION				
TOTAL GÉNÉRAL		212 329	Variation de trésorerie nette globale	212 329

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	123 837
Une augmentation des créances de	27 892
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-60 599



TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SG IMAGE 2018

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	112 429
Acquisitions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	112 429
Prélèvements des comptes courants		Cessions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	99 900
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)		Augmentation des capitaux propres	
TOTAL EMPLOIS		Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	212 329

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 212 329

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

27 892

60 599

TOTAL

88 491

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

TOTAL

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 88 491

Augmentation de la trésorerie

123 837

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 123 837



Votre réussite EST NOTRE PRIORITÉ

Siège social :

📍 64, mail des Charmilles
Troyes, 10000

📍 23, rue Félix Faure
Romilly-sur-Seine, 10100

📍 53, rue des Fossés
Nogent-sur-Seine, 10400

📍 10, rue Victor Arnoul
Provins, 77480

📍 6, rue Béranger
Paris, 75003

Prieur & Associés : Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
Société de Commissariat aux Comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de l'Est
SA au capital de 667.000 € - RCS Troyes B 320 475 072 - TVA N° FR 28 320475 072

Audit & Valeurs : Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
SAS au capital de 150 000 € - RCS Paris 509 749 289 - TVA N° FR 05 509749 289