

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



Groupe Prieur

Expertise comptable • Audit • Fiscalité & Juridique • Gestion sociale

SA SG IMAGE 2019

8 rue Bellini

75016 PARIS-16

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

Comptes annuels & Eléments de gestion

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



SOMMAIRE

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rapport de l'Expert Comptable	3
Liasse fiscale	4
Réel simplifié	5
Annexe	14
Annexe des comptes annuels	15
Bilan Actif Synthétique	27
Bilan Passif Synthétique	28
Compte de resultat synthétique	29
Bilan Actif Détaillé	30
Bilan Passif Détaillé	31
Compte résultat détaillé	32
Soldes Intermédiaires de Gestion	33
Dossier de gestion	34
Capacité d'autofinancement	35
Analyse trésorerie	36
Tableau de financement	37
Analyse graphique bilan	38
Analyse graphique résultat	39
Analyse Graphique SIG	40



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

SA SG IMAGE 2019

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	3 241 660 €
Chiffre d'affaires	75 439 €
Résultat net comptable	-268 270 €

Fait à PARIS,

Madame CHEUNG Estelle,
Expert-Comptable.

Monsieur Benjamin JACQUOT,
Expert-Comptable Associé.

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

Liasse fiscale

Désignation de l'entreprise		SG IMAGE 2019			Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		8 rue Bellini 75016 PARIS-16				
SIRET		88176766900016				
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 2		
ACTIF				Brut		Amortissements-Provisions
				1		2
						Net
						3
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012	
		Autres *	014	2 425 170	016	461 977
	Immobilisations corporelles*		028		030	
	Immobilisations financières* (1)		040	725 400	042	5 273
	Total I (5)		044	3 150 570	048	467 250
ACTIF CIRCULANT	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	431 093	070	431 093
		Autres* (3)	072	2 376	074	2 376
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	124 871	086	124 871
	Charges constatées d'avance*		092		094	
	Total II		096	558 340	098	558 340
	Total général (I + II)		110	3 708 910	112	467 250
				Exercice N NET		
				1		
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			4 030 000
	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			-640 070
	Résultat de l'exercice		136			-268 270
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
Total I		142			3 121 660	
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			120 000
		Produits constatés d'avance	174			
Total III		176			120 000	
Total général (I + II + III)		180			3 241 660	
RENVUIS	(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	494 430

*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 2019Néant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le								
						3	1	1	2	2	0	2	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210								
	Production vendue	{	biens		215	214								
			services *		217	218				75 439				
	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						75 439		
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						80 318		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *)			243		244							
	Rémunérations du personnel*					250								
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252								
	Dotations aux amortissements*					254						349 269		
	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						429 587		
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270							-354 149	
Produits financiers (III)		280				294							871	
Charges financières (V)						294								
Produits exceptionnels (IV)						290							494 430	
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		}	300							407 680	
		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							-268 270	
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314						268 270	
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		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330						871	
	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 (44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344									
	ZFANG (44 quaterdecies)	345												
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993									
	Dont divers	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	267 399	
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356									
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :												360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370						267 399	

*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 2019						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	2 881 600	412	20 000	414	476 430	416	2 425 170											
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	725 400	482		484		486	725 400											
TOTAL		490	3 607 000	492	20 000	494	476 430	496	3 150 570											
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	181 458	502	349 269	504	68 750	506	461 977											
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	181 458	572	349 269	574	68 750	576	461 977											
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 <small>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small>																			
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	F02 UNE	2	F26 TROPICALES	3	F29 ANA	4		5										
			AFFAIRE		CRIMINELS		FILOUTE													
		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	150 000	68 750	81 250	168 000	86 750															
2	108 810		108 810	108 810																
3	217 620		217 620	217 620																
4																				
5																				
6																				
7																				
8																				
9																				
10																				
TOTAL	578	476 430	580	68 750	582	407 680	584	494 430	586	86 750	588	86 750	590	86 750	592	86 750	594	86 750	596	86 750
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583		594		595									
TOTAL		596	86 750	585	597	86 750	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 : SG IMAGE 2019

Néant ***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	4 401	632	871	634		636	5 273
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	4 401	682	871	684		686	5 273

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	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	

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)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
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	635 669
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	635 669
Déficits de l'exercice		860	267 399
Total des déficits restant à reporter		870	903 068

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 2019		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2022.....		et clos le :31/12/2022.....	
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 formulaires 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 fomulaires 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		016	

(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 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.

(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 31/12/2022

SIREN 881767669

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SG IMAGE 2019

ADRESSE (voie) 8 rue Bellini

CODE POSTAL 75016 VILLE PARIS-16

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905 1

Forme juridique EURL Dénomination SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2019

N° SIREN (si société établie en France) 882656713 % 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 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.

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 dont le total est de 3 241 660,37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -268 270,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/04/2023.

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 31/12/2022 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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 2019

SG IMAGE 2019 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	2 881 600	20 000			
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						
	Autres participations			725 400			
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				725 400			
TOTAL GENERAL				3 607 000	20 000		
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		476 430		2 405 170	
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							
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					725 400	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL						725 400	
TOTAL GENERAL				476 430		3 130 570	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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	181 458	349 269	68 750	461 977
TOTAL	181 458	349 269	68 750	461 977
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	181 458	349 269	68 750	461 977

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis 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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	4 401	871		5 273
Autres				
TOTAL	4 401	871		5 273
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	4 401	871		5 273



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 2019 - 8 RUE BELLINI 75116 P	725 400	-4 401	100,00	-871
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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	431 093	431 093	
	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)	2 376	2 376	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		433 469	433 469	
renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

276 810

TOTAL

276 810



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 300,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	40 300,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	120 000	120 000		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	120 000	120 000		

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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PROD. CESSION ELEMETS ACTIF		494 430
VNC IMMOB INCORPORELLES CEDEES	407 680	
TOTAL	407 680	494 430

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

Etats de synthèse

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 228 290	461 977	766 313	749 972
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	1 196 880		1 196 880	1 950 170
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	725 400	5 273	720 127	720 999
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 150 570	467 250	2 683 320	3 421 141
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				
Clients (3)	154 283		154 283	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	276 810		276 810	
Autres créances (3)	2 376		2 376	2 376
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	124 871		124 871	26 414
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	558 340		558 340	28 790
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 708 910	467 250	3 241 660	3 449 930

(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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 4 030 000)	4 030 000	4 030 000
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	-640 070	-325 279
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-268 270	-314 791
SITUATION NETTE	3 121 660	3 389 930
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	3 121 660	3 389 930
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		
Fournisseurs		
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	120 000	60 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	120 000	60 000
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 241 660	3 449 930

(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

120 000

60 000



COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	75 439		75 439	
Montant net du chiffre d'affaires	75 439		75 439	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	75 439		75 439	
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	80 318	130 975	-50 657	-38,68
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	349 269	181 458	167 811	92,48
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	429 587	312 433	117 154	37,50
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 149	-312 433	-41 715	13,35
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	871	2 357	-1 486	-63,03
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	871	2 357	-1 486	-63,03
RÉSULTAT FINANCIER	-871	-2 357	1 486	-63,03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-355 020	-314 791	-40 230	12,78
Produits exceptionnels	494 430		494 430	
Charges exceptionnelles	407 680		407 680	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	86 750		86 750	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	569 869		569 869	
TOTAL DES CHARGES	838 139	314 791	523 348	166,25
Bénéfice ou Perte	-268 270	-314 791	46 520	-14,78

(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 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	766 313	749 972	16 341	2
20501000 F01 - MYHTO S2	100 000	100 000		
20502000 F02 - UNE AFFAIRE FRANCAISE		150 000	-150 000	-100
20504000 F04 - TT S EST BIEN PASSE	150 000	150 000		
20506000 F06- LE TPS DES SECRETS	100 000		100 000	
20507000 F07 - PORT D UNE JEUNE FILLE	40 000		40 000	
20509000 F09 - ANNA ET SES AMIS	177 860		177 860	
20510000 F10 - UNE VIE VOLEE	125 000	125 000		
20513000 F13 -LE TEST	80 000	80 000		
20517000 F17 - LA BRIGADE	40 000		40 000	
20518000 F18 - L ASTRONAUTE	29 000		29 000	
20519000 F19 - EN ROUE LIBRE	60 000		60 000	
20524000 F24- LES JEUNES AMANTS	108 810		108 810	
20525000 F25 - ON EST FAIT POUR D ENTEN	108 810	108 810		
20526000 F26 - TROPIQUES CRIMINELS		108 810	-108 810	-100
20527000 F27 - STALK S2	108 810	108 810		
28050100 AMORTS F01 MYTHO S2	-70 000	-50 000	-20 000	-40
28050200 AMORTS F02 - UNE AFFAIRE FRANC		-68 750	68 750	100
28050400 AMORTS F04 - TT S EST BIEN PAS	-92 500	-43 750	-48 750	-117
28050600 AMORTS F06 - TPS DES SECRETS	-45 833		-45 833	
28050700 AMORTS F07 - JEUNE FILLE QUI	-20 000		-20 000	
28050900 AMORTS F09 - ANNA ET SS AMIS	-81 520		-81 520	
28051000 AMORTS F10 - UNE VIE VOLEE	-68 750	-15 625	-53 125	-340
28051300 AMORTS F13 - LE TEST	-41 333	-3 333	-38 000	
28051700 AMORTS F17 - LA BRIGADE	-18 333		-18 333	
28051800 AMORTS F18 - L ASTRONAUTE	-1 208		-1 208	
28051900 AMORTS F19 - EN ROUE LIBRE	-22 500		-22 500	
Immobilisations incorporelles en cours	1 196 880	1 950 170	-753 290	-39
23200000 IMMOBILISAT. INCORPORELLES EN	1 196 880	1 950 170	-753 290	-39
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	720 127	720 999	-871	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION SGIDEV	725 400	725 400		
29610000 DEPREC. TITRES DE PART. SGIDEV	-5 273	-4 401	-871	-20
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 683 320	3 421 141	-737 820	-22
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients (3)	154 283		154 283	
Clients Factures à établir (3)	276 810		276 810	
Autres (3)	2 376	2 376		
46710000 C/C BELLINI PARTNERS	2 376	2 376		
Disponibilités	124 871	26 414	98 457	373
51200000 BANQUE ODDO	124 871	26 414	98 457	373
TOTAL ACTIF CIRCULANT	558 340	28 790	529 550	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 241 660	3 449 930	-208 270	-6



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 4 030 000) <i>10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ</i>	4 030 000 <i>4 030 000</i>	4 030 000 <i>4 030 000</i>		
Réserves				
Report à nouveau <i>11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT</i>	-640 070 <i>-640 070</i>	-325 279 <i>-325 279</i>	-314 791 <i>-314 791</i>	-97 <i>-97</i>
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-268 270	-314 791	46 520	15
SITUATION NETTE	3 121 661	3 389 931	-268 270	-8
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 121 660	3 389 930	-268 270	-8
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Autres dettes <i>46720000 SGIDEV 2019</i>	120 000 <i>120 000</i>	60 000 <i>60 000</i>	60 000 <i>60 000</i>	100 <i>100</i>
TOTAL DETTES	120 000	60 000	60 000	100
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 241 660	3 449 930	-208 270	-6

(1) Dont à moins d'un an

120 000

60 000



COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	75 439	100			75 439	
70600000 RECETTES DE PROJETS	75 439	100			75 439	
Montant net du chiffre d'affaires	75 439	100			75 439	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	75 439	100			75 439	
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	80 318	106	130 975		-50 657	-39
62212000 COMMISSIONS DE GESTION BP	70 525	93	121 182		-50 657	-42
62220000 COMMISSIONS DE DISTRIBUTION	9 793	13	9 793			
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	349 269	463	181 458		167 811	92
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	349 269	463	181 458		167 811	92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	429 587	569	312 433		117 154	37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 149	-469	-312 433		-41 715	-13
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	871	1	2 357	3	-1 486	-63
68662000 DOT. PROV. DÉPRÉC. IMMOB. FINA	871	1	2 357	3	-1 486	-63
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	871	1	2 357	3	-1 486	-63
RÉSULTAT FINANCIER	-871	-1	-2 357		1 486	63
RÉSULTAT COURANT	-355 020	-471	-314 791		-40 230	-13
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital	494 430	655			494 430	
77500000 PROD CESSION ELEMENTS ACTIF	494 430	655			494 430	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	494 430	655			494 430	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations en capital	407 680	540			407 680	
67510000 VNC IMMOB INCORPORELLES CEDEES	407 680	540			407 680	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	407 680	540			407 680	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	86 750	115			86 750	
TOTAL DES PRODUITS	569 869	755			569 869	
TOTAL DES CHARGES	838 139		314 791		523 348	166
Bénéfice ou Perte	-268 270	-356	-314 791		46 520	15



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	75 439	100		100	75 439	
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	75 439	100			75 439	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	75 439	100			75 439	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	75 439	100			75 439	
- Matières premières - Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	75 439	100			75 439	
MARGE BRUTE TOTALE	75 439	100			75 439	
- Autres achats - Charges externes	80 318	106	130 975		-50 657	-39
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-4 880	-6	-130 975		126 096	96
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-4 880	-6	-130 975		126 096	96
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	349 269 -349 269	463 -463	181 458 -181 458		167 811 -167 811	92 -92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-354 149	-469	-312 433		-41 715	-13
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	871 -871	1 -1	2 357 -2 357		-1 486 1 486	-63 63
RÉSULTAT COURANT	-355 020	-471	-314 791		-40 230	-13
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	494 430 407 680 86 750	655 540 115			494 430 407 680 86 750	
RÉSULTAT EXERCICE	-268 270	-356	-314 791		46 520	15

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

494 430
407 680

494 430
407 680



COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

Dossier de gestion

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Valeur au 31/12/22	Valeur au 31/12/21
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-4 880	-130 975
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	871	2 357
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières	871	2 357
+ Produits exceptionnels	494 430	
- Produits des cessions d'éléments d'actif	494 430	
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	407 680	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	407 680	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-4 880	-130 975
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	350 140	183 815
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	86 750	
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-268 270	-314 791

ANALYSE TRÉSORERIE

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

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)

-4 880

-

+

+

+

-4 880

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	773 290 -753 290			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		494 430		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	20 000	494 430	474 430	9 723
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Intérêts des comptes courants				
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION				
TOTAL GÉNÉRAL	24 880	494 430	Variation de trésorerie nette globale	
			469 550	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	98 457
Une augmentation des créances de	431 093
Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	60 000



TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-4 880
Acquisitions d'immobilisations		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-4 880
Immobilisations incorporelles	773 290	Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles	-753 290	Immobilisations incorporelles	494 430
Immobilisations financières		Immobilisations corporelles	
Prélèvements des comptes courants		Immobilisations financières	
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)		Augmentation des capitaux propres	
TOTAL EMPLOIS	20 000	Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	489 550

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 469 550

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

431 093

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

60 000

TOTAL

431 093

TOTAL

60 000

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 371 093

Augmentation de la trésorerie

98 457

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a augmenté de 98 457



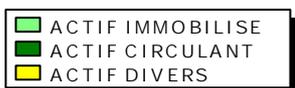
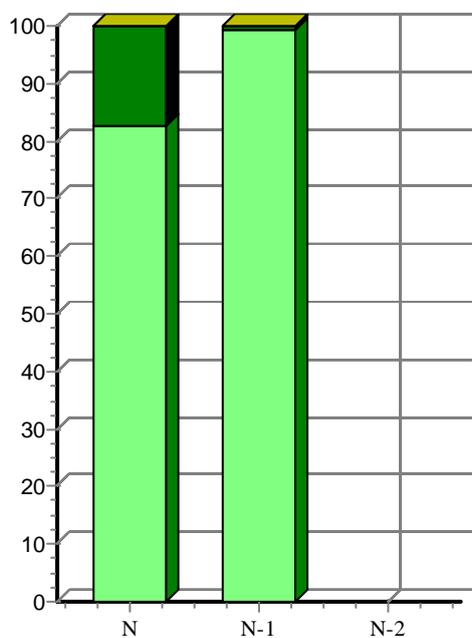
ANALYSE GRAPHIQUE BILAN

SA SG IMAGE 2019

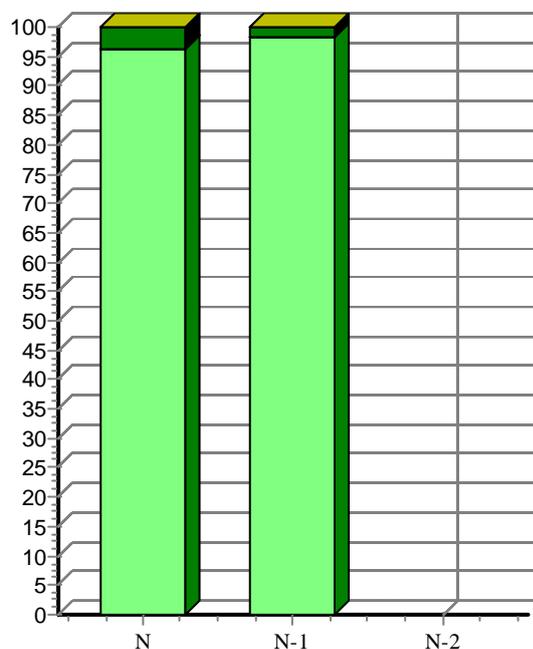
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022 N	Du 01/01/2021 au 31/12/2021 N-1	N-2
ACTIF IMMOBILISÉ	2 683 320	3 421 141	
ACTIF CIRCULANT	558 340	28 790	
ACTIF DIVERS			
CAPITAUX ET AUTRES FONDS PROPRES	3 121 660	3 389 930	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			
DETTES	120 000	60 000	
DIVERS PASSIF			

ACTIF



PASSIF



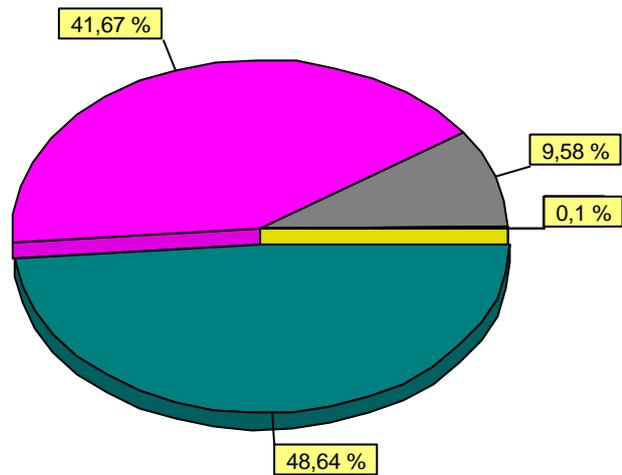
ANALYSE GRAPHIQUE RÉSULTAT

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

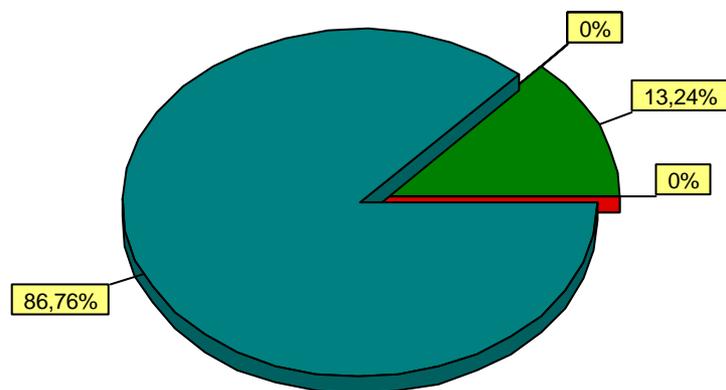
Répartition des charges sur exercice N

Personnel	0
Autres charges	0
Achats march, mat.prem.& appros	0
Impots & taxes	0
Charges financières	871,44
Autres achats	80 318,25
Amort. & Prov.	349 269
Charges except.	407 680



Répartition des produits sur exercice N

Ventes marchandises	0
Production vendue (B & S)	75 438,6
Production stockée	0
Production immobilisée	0
Subventions	0
Autres (dont rep.s/prov)	0
Produits financiers	0
Produits except.	494 430



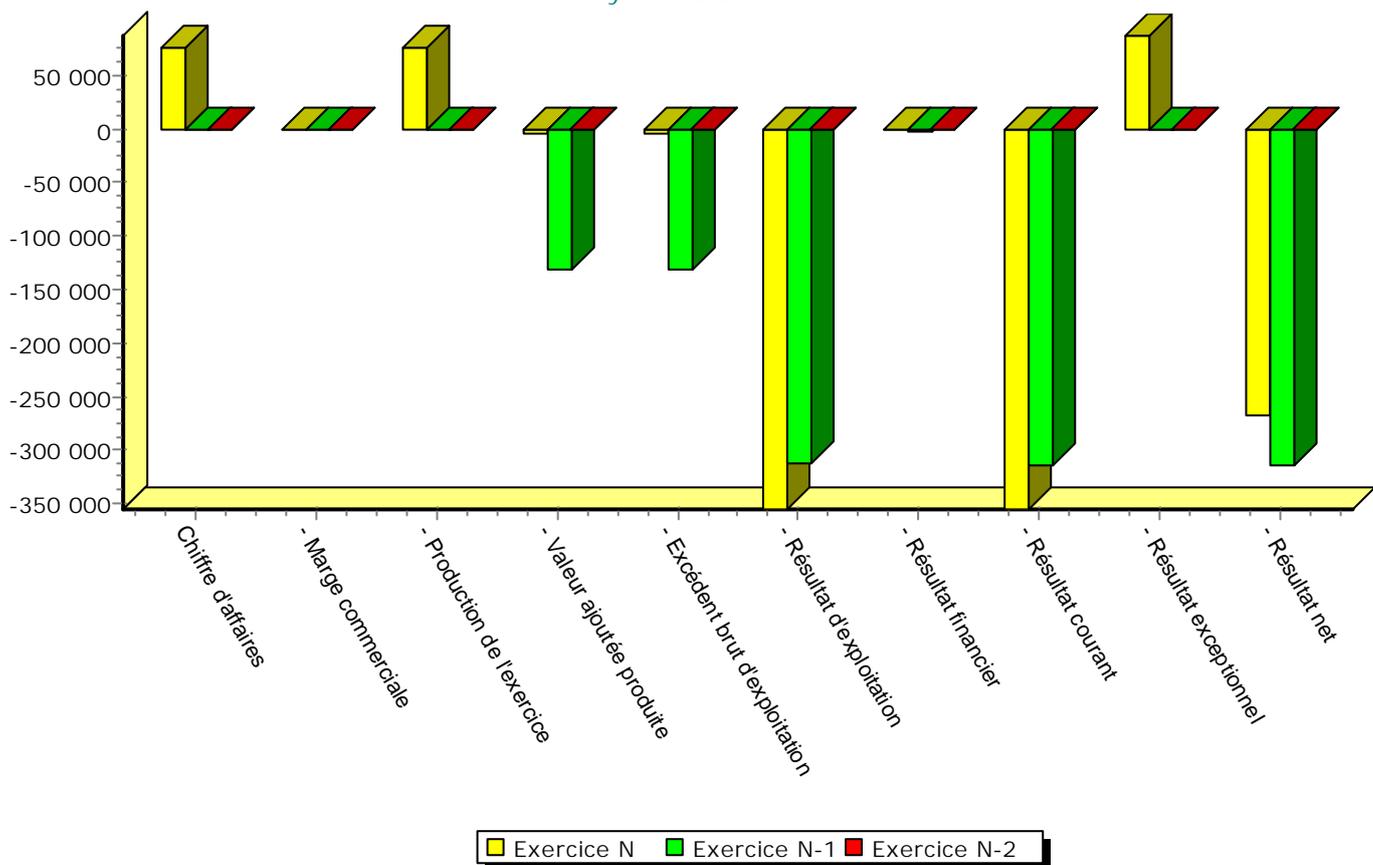
ANALYSE GRAPHIQUE SIG

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	N	Du 01/01/21 au 31/12/21	N-1	N-2
CHIFFRE D'AFFAIRES		75 439			
MARGE COMMERCIALE					
PRODUCTION DE L'EXERCICE		75 439			
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		-4 880		-130 975	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		-4 880		-130 975	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-354 149		-312 433	
RÉSULTAT FINANCIER		-871		-2 357	
RÉSULTAT COURANT		-355 020		-314 791	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		86 750			
RÉSULTAT NET		-268 270		-314 791	

Analyse des S.I.G.



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 700.000 € - RCS Troyes B 320 475 072 - TVA N° FR 28 320475 072
Siège social : 64, mail des Charmilles | Troyes 10000

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
Siège social : 6, rue Béranger | Paris 75003