

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



Groupe Prieur

Expertise comptable • Audit • Fiscalité & Juridique • Gestion sociale

SA SG IMAGE 2022

8 rue Bellini

75116 PARIS-16

*Exercice du 09/03/2023 au 31/12/2023*

Comptes annuels & Eléments de gestion

[www.groupe-prieur.fr](http://www.groupe-prieur.fr)  
[contact@groupe-prieur.fr](mailto:contact@groupe-prieur.fr)



# SOMMAIRE

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

Rapport de l'Expert Comptable	3
Liasse fiscale	4
Réel simplifié	5
Annexe	15
Annexe des comptes annuels	16
Bilan Actif Synthétique	26
Bilan Passif Synthétique	27
Compte de resultat synthétique	28
Bilan Actif Détaillé	29
Bilan Passif Détaillé	30
Compte résultat détaillé	31
Soldes Intermédiaires de Gestion	32
Dossier de gestion	33
Capacité d'autofinancement	34
Analyse trésorerie	35
Tableau de financement	36
Analyse graphique bilan	37
Analyse graphique résultat	38
Analyse Graphique SIG	39



# RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

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

## SA SG IMAGE 2022

Pour l'exercice du 09/03/2023 au 31/12/2023

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 au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	6 121 586 €
Chiffre d'affaires	€
Résultat net comptable	-390 514 €

Fait à PARIS,

Madame Estelle CHEUNG,  
Expert-Comptable Associé.

# COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Liasse fiscale

Exercice ouvert le	09/03/23	et clos le	31/12/23	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 :			Adresse du siège social :		
SG IMAGE 2022 8 rue Bellini  75116 PARIS-16					
SIRET 9 4 9 2 9 5 0 1 8 0 0 0 1 2			Mél : court-payen@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, hors assurance et caisses de retraite, n	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--	--

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

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	390 514
--------------------------	-----------------------------------	---------	---------

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 %	
<b>2 Plus-values</b>		
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 sur le bénéfice et exonérations**

Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Autres dispositifs
		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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)**

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du 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	Nom / Adresse N°
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	Nom / Adresse N°
4-Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	Nom / Adresse État de résidence N°

**H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

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

Copyright Groupe ISA ( 2024 ) ISACOMPTA

**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](http://www.impots.gouv.fr).**

**S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

<b>Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :</b>				<b>Nom et adresse du conseil :</b>			
PRIEUR ET ASSOCIES 64 Mail des Charmilles 10000 TROYES							
<i>Tél :</i>				<i>Tél :</i>			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<b>Identité du déclarant :</b>			
OGA/OMGA			Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 10/04/24    Lieu : PARIS-16			
<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i>				Président			
				Qualité et nom du signataire : Niels COURT-PAYEN			
<i>Examen de conformité fiscale (ECF)</i> <input type="checkbox"/>				Signature			
				<i>prestataire :</i>			



Désignation de l'entreprise		SG IMAGE 2022		Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		8 rue Bellini		75116 PARIS-16		
SIRET		9 4 9 2 9 5 0 1 8 0 0 0 1 2				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		10		Durée de l'exercice précédent* <input type="checkbox"/>		
				Exercice N clos le		
				3 1 1 2 2 0 2 3		
<b>ACTIF</b>		Brut		Amortissements-Provisions		
		1		2		
				Net		
				3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* Autres *	010	012		
			014	2 229 964	016	2 229 964
	Immobilisations corporelles*		028	030		
	Immobilisations financières* (1)		040	042	1 136 806	
	<b>Total I (5)</b>		044	3 366 770	048	3 366 770
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* Autres* (3)	068	070		
			072	074		
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	2 754 815	086	2 754 815
	Charges constatées d'avance*		092	094		
	<b>Total II</b>		096	2 754 815	098	2 754 815
	<b>Total général (I + II)</b>		110	6 121 586	112	6 121 586
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		
				1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		6 176 700	
	Écarts 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			
	Résultat de l'exercice		136		-390 514	
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
	<b>Total I</b>		142		5 786 186	
Provisions pour risques et charges		154				
<b>Total II</b>		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		335 400	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 )		172			
	Comptes courants d'associés		173			
	Autres dettes		175			
	Produits constatés d'avance		174			
<b>Total III</b>		176		335 400		
<b>Total général (I + II + III)</b>			180		6 121 586	
RENVUJS	(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	

\*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 2022Néant \*

A- RESULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le							
						3	1	1	2	2	0	2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210							
	Production vendue	{	biens	}	215		214						
			services *		217		218						
	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							
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>						232							
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					500 631		
	Impôts, taxes et versements assimilés	( dont CFE et CVAE * )		243		244							
	Rémunérations du personnel*					250							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252							
	Dotations aux amortissements*	( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI )		255		254							
	Dotations aux provisions					256							
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	}	259		262						
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260										
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>						264				500 631			
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						270						-500 631	
<b>Produits financiers (III)</b>		280		110 117		294							
<b>Charges financières (V)</b>													
<b>Produits exceptionnels (IV)</b>						290							
<b>Charges exceptionnelles (VI)</b>	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	}	347		300							
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348									
<b>Impôt sur les bénéfices* (VII)</b>						306							
<b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)</b>						310						-390 514	
<b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314					390 514	
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						
	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										
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997							
Deductions	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. quindecies)	138								
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344								
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993								
	BUD ( 44 sexdecies)	992											
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									
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354		390 514	
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356						
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :										360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>						Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372		390 514	

\*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 2022						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		412	2 229 964	414		416	2 229 964	
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		482	1 136 806	484		486	1 136 806	
<b>TOTAL</b>		490		492	3 366 770	494		496	3 366 770	
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		502		504		506		
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		
<b>TOTAL</b>		570		572		574		576		
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	2	3	4	5				
		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										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>				579	Régularisations	590	583	594	595	
<b>TOTAL</b>					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.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SG IMAGE 2022

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		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>		<b>682</b>		<b>684</b>		<b>686</b>	

**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	
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>		<b>775</b>	

**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	
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	
Déficits de l'exercice		860	390 514
Total des déficits restant à reporter		870	390 514

**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.

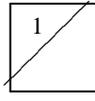
\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(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 2022		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 09/03/2023		et clos le : 31/12/2023	
Durée en nombre de mois		10	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
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	
<b>TOTAL 1</b>		106	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
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	
<b>TOTAL 2</b>		144	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
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	
<b>TOTAL 3</b>		152	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>	
		137	
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
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	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
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".



(1)

Néant \*

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	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	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

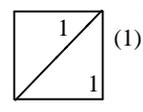
\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACUMPIA

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)



Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

SIREN

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

**NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE**

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

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Copyright Groupe PSA (2024) SASUCOPIA

(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 2023

Annexe

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## 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 31/12/2023 dont le total est de 6 121 585,86 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -390 514,14 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 09/03/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/04/2024.

## 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 31/12/2023 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 ».

L'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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## 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.

### PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

### 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 quatre 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 retenus par SG IMAGE 2022 :

SG IMAGE 2022 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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

Immobilisations incorporelles en cours

2 229 964

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

2 229 964



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			2 229 964	
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					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				1 111 806
Autres participations						
Autres titres immobilisés					25 000	
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL					1 136 806	
TOTAL GENERAL					3 366 770	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 229 964	
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					
	FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence			1 111 806	
Autres participations						
Autres titres immobilisés				25 000		
Prêts & autres immob. financières						
TOTAL				1 136 806		
TOTAL GENERAL				3 366 770		



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

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				
<b>TOTAL</b>				
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				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

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							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2022 - 8 rue Bellini 75016 PARI	1 111 806		100,00	7 554
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## 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

8 308

TOTAL

8 308

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	61 767,00	100,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	61 767,00	100,00

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## 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	335 400	335 400		
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.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>335 400</b>	<b>335 400</b>		

renvois

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



# COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Etats de synthèse

# BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	2 229 964		2 229 964	
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	1 111 806		1 111 806	
Créances rattachées à des participations	25 000		25 000	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 366 770</b>		<b>3 366 770</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
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)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 754 815		2 754 815	
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 754 815</b>		<b>2 754 815</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>6 121 586</b>		<b>6 121 586</b>	

(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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 6 176 700 )	6 176 700	
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		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-390 514	
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>5 786 186</b>	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>5 786 186</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
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	335 400	
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>335 400</b>	
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 121 586</b>	

(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

335 400



# COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Du 09/03/23 Au 31/12/23	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	500 631		500 631	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>	500 631		500 631	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-500 631		-500 631	
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)	110 117		110 117	
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	110 117		110 117	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	110 117		110 117	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	-390 514		-390 514	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	110 117		110 117	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	500 631		500 631	
<b>Bénéfice ou Perte</b>	-390 514		-390 514	

(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 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	2 229 964		2 229 964	
<i>2320000000 IMMOS INCORPORELLES EN COURS</i>	<i>2 229 964</i>		<i>2 229 964</i>	
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 111 806		1 111 806	
<i>2611000000 TITRES DE PARTICIPATION</i>	<i>1 111 806</i>		<i>1 111 806</i>	
Créances rattachées à des participations	25 000		25 000	
<i>2671000000 CREAN RATT A DES PARTIC</i>	<i>25 000</i>		<i>25 000</i>	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 366 770</b>		<b>3 366 770</b>	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Disponibilités	2 754 815		2 754 815	
<i>5121100000 ODDO</i>	<i>2 746 508</i>		<i>2 746 508</i>	
<i>5188000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>8 308</i>		<i>8 308</i>	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 754 815</b>		<b>2 754 815</b>	
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>6 121 586</b>		<b>6 121 586</b>	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 6 176 700 ) <i>1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE</i>	6 176 700 <i>6 176 700</i>		6 176 700 <i>6 176 700</i>	
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-390 514		-390 514	
SITUATION NETTE	5 786 186		5 786 186	
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>5 786 186</b>		<b>5 786 186</b>	
AUTRES FONDS PROPRES				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES (1)				
Fournisseurs	335 400		335 400	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>335 400</b>		<b>335 400</b>	
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>6 121 586</b>		<b>6 121 586</b>	

(1) Dont à moins d'un an

335 400



# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Du 09/03/23 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation Montant net du chiffre d'affaires						
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	500 631				500 631	
6221000000 FRAIS DE CONSTITUTION	123 534				123 534	
6221200000 FRAIS DE GESTION	185 301				185 301	
6221300000 COMMISSION DE PLACEMENT	191 796				191 796	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>500 631</b>				<b>500 631</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-500 631</b>				<b>-500 631</b>	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	110 117				110 117	
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	110 117				110 117	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>110 117</b>				<b>110 117</b>	
Charges financières						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>110 117</b>				<b>110 117</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-390 514</b>				<b>-390 514</b>	
Produits exceptionnels						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Charges exceptionnelles						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>110 117</b>				<b>110 117</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>500 631</b>				<b>500 631</b>	
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-390 514</b>				<b>-390 514</b>	

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Du 09/03/23 Au 31/12/23	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		100		100		
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>						
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>						
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *						
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>						
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>						
- Autres achats - Charges externes	500 631				500 631	
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	-500 631				-500 631	
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total						
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-500 631				-500 631	
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-500 631				-500 631	
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	110 117 110 117				110 117 110 117	
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	-390 514				-390 514	
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total						
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	-390 514				-390 514	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



# COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Dossier de gestion

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Valeur au 31/12/23	Valeur au
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-500 631	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	110 117	
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	-390 514	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	-390 514	

# ANALYSE TRÉSORERIE

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

## 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)

-500 631

-

+

+

+

-500 631

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital		110 117		
<b>TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS</b>		110 117	110 117	22
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	2 229 964 1 136 806			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement				
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS</b>	3 366 770		-3 366 770	-673
<b>CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Intérêts des comptes courants				
Apport en capital		6 176 700		
<b>TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS</b>		6 176 700	6 176 700	1 234
<b>IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	3 867 401	6 286 817	<b>Variation de trésorerie nette globale</b>	
			2 419 415	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de

2 746 508

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

327 092



# TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-390 514
Acquisitions d'immobilisations		<b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-390 514</b>
Immobilisations incorporelles	2 229 964	Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations financières	1 136 806	Immobilisations corporelles	
Prélèvements des comptes courants		Immobilisations financières	
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)		Augmentation des capitaux propres	6 176 700
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>3 366 770</b>	Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>5 786 186</b>

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 2 419 415

Augmentation actif circulant  
Diminution dettes

**TOTAL**

Diminution actif circulant  
Augmentation dettes

**TOTAL**

327 092

327 092

## VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

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

a diminué de 327 092

Augmentation de la trésorerie

2 746 508

Diminution de la trésorerie

## VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a augmenté de 2 746 508



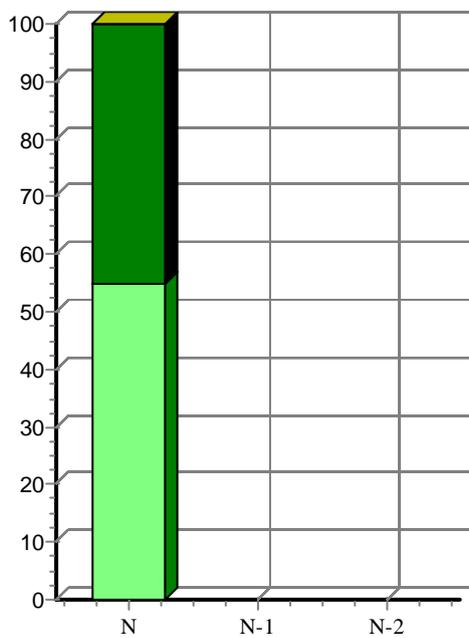
# ANALYSE GRAPHIQUE BILAN

SA SG IMAGE 2022

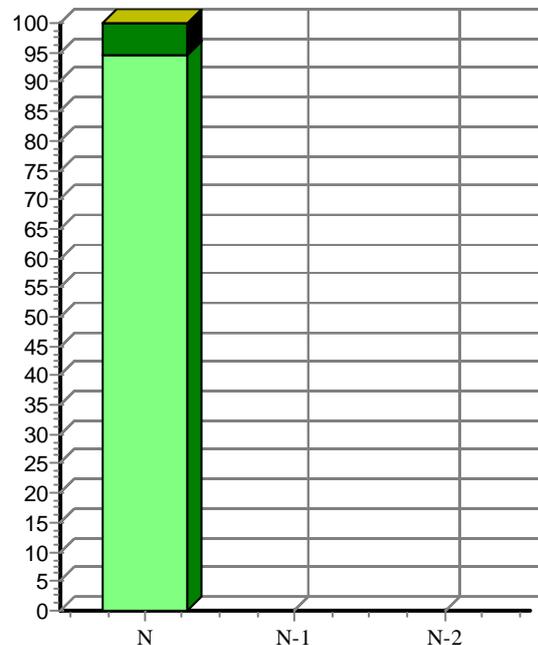
Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Du 09/03/2023 au 31/12/2023	N	Du au	N-1	N-2
ACTIF IMMOBILISÉ	3 366 770				
ACTIF CIRCULANT	2 754 815				
ACTIF DIVERS					
CAPITAUX ET AUTRES FONDS PROPRES	5 786 186				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES					
DETTES	335 400				
DIVERS PASSIF					

ACTIF



PASSIF



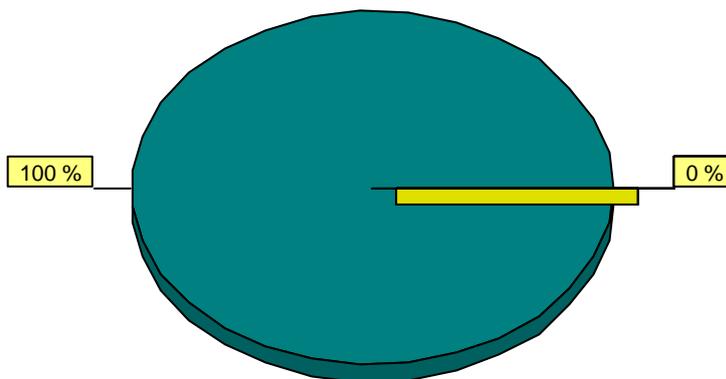
# ANALYSE GRAPHIQUE RÉSULTAT

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

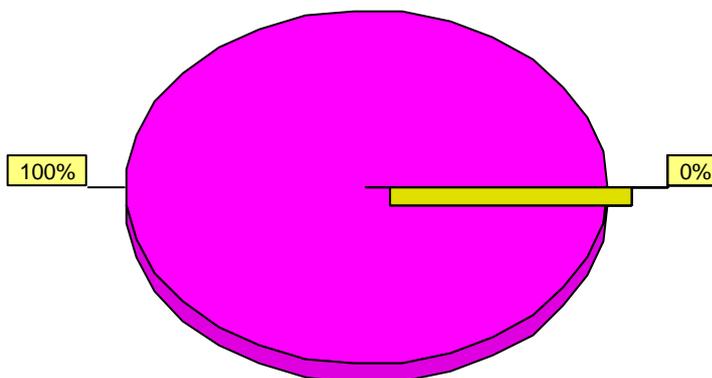
### Répartition des charges sur exercice N

- Autres charges 0
- Amort. & Prov. 0
- Charges except. 0
- Charges financières 0
- Achats march, mat.prem.& appros 0
- Impots & taxes 0
- Personnel 0
- Autres achats 500 631



### Répartition des produits sur exercice N

- Ventes marchandises 0
- Production vendue (B & S) 0
- Production stockée 0
- Production immobilisée 0
- Subventions 0
- Autres (dont rep.s/prov) 0
- Produits financiers 110 116,86
- Produits except. 0



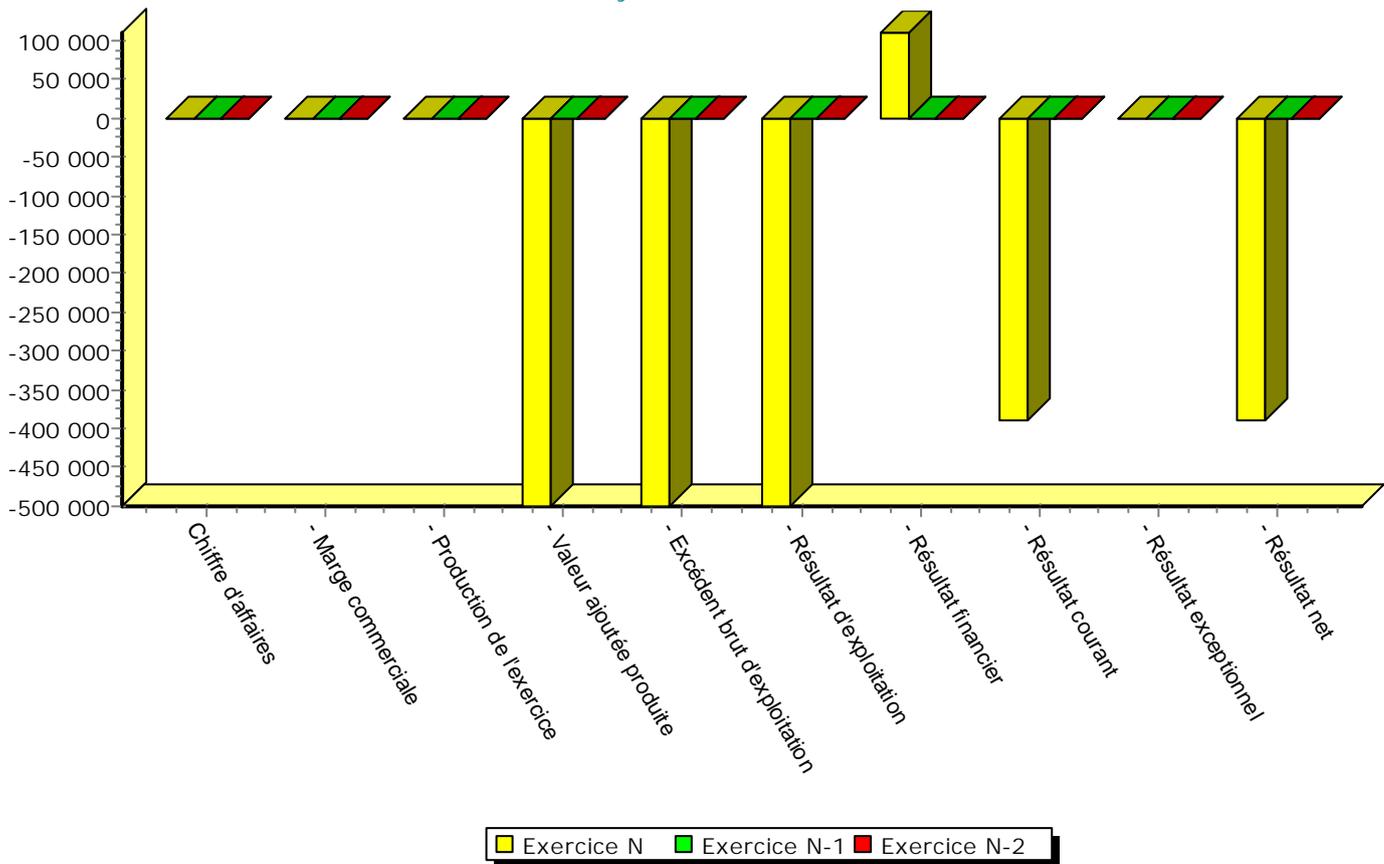
# ANALYSE GRAPHIQUE SIG

SA SG IMAGE 2022

Du 09/03/2023 au 31/12/2023

	Du 09/03/23 au 31/12/23	N	Du au	N-1	N-2
CHIFFRE D'AFFAIRES					
MARGE COMMERCIALE					
PRODUCTION DE L'EXERCICE					
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		-500 631			
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		-500 631			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-500 631			
RÉSULTAT FINANCIER		110 117			
RÉSULTAT COURANT		-390 514			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					
RÉSULTAT NET		-390 514			

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