

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



Groupe Prieur

Expertise comptable • Audit • Fiscalité & Juridique • Gestion sociale

SA SG IMAGE 2021

8 Rue Bellini

75016 PARIS-16

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels & Eléments de gestion

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



SOMMAIRE

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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	27
Bilan Passif Synthétique	28
Compte de resultat synthétique	29
Bilan Actif Détaillé	30
Bilan Passif Détaillé	32
Compte résultat détaillé	33
Soldes Intermédiaires de Gestion	34
Dossier de gestion	35
Capacité d'autofinancement	36
Analyse trésorerie	37
Tableau de financement	38
Analyse graphique bilan	39
Analyse graphique résultat	40
Analyse Graphique SIG	41



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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 2021

Pour l'exercice du 01/01/2023 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	5 335 991 €
Chiffre d'affaires	117 991 €
Résultat net comptable	-429 065 €

Fait à PARIS,

Madame Estelle CHEUNG,
Expert-Comptable Associé.

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Liasse fiscale

Exercice ouvert le	01/01/23	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 2021 8 Rue Bellini 75016 PARIS-16			8 Rue Bellini 75016 PARIS-16		
SIRET 9 1 0 2 8 2 8 7 0 0 0 0 1 3			Mél : jeremy.altenhoven@bellinipartners.com		
Adresse du principal établissement :			Ancienne adresse en cas de changement :		

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SIRET	

B ACTIVITE

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

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	393 916
Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19 %			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations	Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/> Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>		
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
		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.

S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :			
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"/>	Identité du déclarant :			
OGA/OMGA			Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)			Date : 11/04/24
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Lieu : PARIS-16			
<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i>				Qualité et nom du signataire : PRESIDENT			
				COURT-PAYEN NIELS			
				Signature			
<i>Examen de conformité fiscale (ECF)</i>				<i>prestataire :</i>			

Désignation de l'entreprise		SG IMAGE 2021			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		8 Rue Bellini 75016 PARIS-16					
SIRET		9 1 0 2 8 2 8 7 0 0 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12			Durée de l'exercice précédent* 11		
					Exercice N clos le		
					3 1 1 2 2 0 2 3		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* 010		012			
		Autres * 014		016		3 675 754	
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040		042		1 051 251	
	Total I (5)	044		048		4 727 005	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070		109 605
			Autres* (3)	072		074	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084		086		473 716	
	Charges constatées d'avance*	092		094			
	Total II	096		098		608 986	
	Total général (I + II)	110		112		5 335 991	
PASSIF					Exercice N NET		
					1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		6 052 800			
	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		-513 805			
	Résultat de l'exercice	136		-429 065			
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		5 109 930			
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166		226 061			
	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					
Total III	176		226 061				
Total général (I + II + III)		180		5 335 991			
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		25 000		184	
				Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*			

*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 2021Néant *

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			117 991				
	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						117 991		
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						195 409		
	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						343 313		
	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											
Total des charges d'exploitation (II)						264						538 722		
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270							-420 732	
Produits financiers (III)		280		26 815		294							35 149	
Charges financières (V)						294								
Produits exceptionnels (IV)						290								
Charges exceptionnelles (VI)	{	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										
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306								
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)						310							-429 065	
B- RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314						429 065	
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316									
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318									
	Provisions non déductibles*				322									
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330					35 149		
	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										
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352				354	393 916	
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				372	393 916	

*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 2021						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	2 385 715	412	1 654 602	414		416	4 040 317		
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	1 089 504	482		484		486	1 089 504		
TOTAL		490	3 475 219	492	1 654 602	494		496	5 129 821		
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	21 250	502	343 313	504		506	364 563	
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	21 250	572	343 313	574		576	364 563	
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						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % 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 % ⁽¹⁾			579	Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SG IMAGE 2021

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	3 104	632	35 149	634		636	38 253
	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	3 104	682	35 149	684		686	38 253

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	510 701
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	510 701
Déficits de l'exercice		860	393 916
Total des déficits restant à reporter		870	904 617

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.

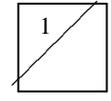
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(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 2021		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2023.....		et clos le :31/12/2023.....	
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".



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 910282870

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SG IMAGE 2021

ADRESSE (voie) 8 Rue Bellini

CODE POSTAL 75016 VILLE PARIS-16

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

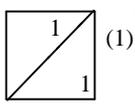
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

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 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 2023

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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 5 335 990,82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -429 065,18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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.

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 2021 :

SG IMAGE 2021 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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

Immobilisations incorporelles en cours

2 414 540

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

2 414 540



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	2 385 715		1 654 602
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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			2 385 715		1 654 602
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			4 040 317
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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					4 040 317



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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		21 250	343 313		364 563
TOTAL		21 250	343 313		364 563
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		21 250	343 313		364 563

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

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

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				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations	3 104	35 149		38 253
Autres				
TOTAL	3 104	35 149		38 253
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	3 104	35 149		38 253



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2021 - -	1 089 504	-3 104	100,00	-35 149
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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	109 605	109 605	
	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)	25 000	25 000		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	665	665		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		135 270	135 270	
renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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	60 528,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	60 528,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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	226 061	226 061		
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				
TOTAUX	226 061	226 061		

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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 625 777	364 563	1 261 214	188 750
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	2 414 540		2 414 540	2 175 715
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	1 089 504	38 253	1 051 251	1 086 400
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 129 821	402 816	4 727 005	3 450 865
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)	109 605		109 605	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	665		665	665
Groupe et associés (3)	25 000		25 000	25 000
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	473 716		473 716	2 445 465
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	608 986		608 986	2 471 130
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 738 807	402 816	5 335 991	5 921 995

(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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 6 052 800)	6 052 800	6 052 800
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	-513 805	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-429 065	-513 805
SITUATION NETTE	5 109 930	5 538 995
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	5 109 930	5 538 995
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	226 061	383 000
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	226 061	383 000
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 335 991	5 921 995

(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

226 061

383 000



COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 11/02/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	117 991		117 991	
Montant net du chiffre d'affaires	117 991		117 991	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	117 991		117 991	
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	195 409	489 451	-294 042	-60,08
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	343 313	21 250	322 063	
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)	538 722	510 701	28 021	5,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-420 732	-510 701	89 969	-17,62
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)	26 815		26 815	
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	26 815		26 815	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	35 149	3 104	32 045	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	35 149	3 104	32 045	
RÉSULTAT FINANCIER	-8 334	-3 104	-5 230	168,48
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-429 065	-513 805	84 740	-16,49
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	144 806		144 806	
TOTAL DES CHARGES	573 871	513 805	60 066	11,69
Bénéfice ou Perte	-429 065	-513 805	84 740	-16,49

(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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 261 214	188 750	1 072 464	568
2050200000 F02-BONNARD NON ADOSSE	80 000		80 000	
2050300000 F03- PAS PERMIS NON ADO	90 000		90 000	
2050400000 F04 - DAAAAALI NON ADO		150 000	-150 000	-100
2050500000 F05- EAU FORTE (ACIDE) NON ADO	100 000	60 000	40 000	67
2050600000 F06-EN ATTENDANT LA NUIT NO AD	63 500		63 500	
2050800000 F08-LA FILLE DE SON PERE NO AD	50 000		50 000	
2050900000 F09-LA VIE DE MA MERE NON AD	30 000		30 000	
2051200000 F12- L ANNEE DU REQUIN NON ADO	60 000		60 000	
2051400000 F14- LE PROCES GOLDMAN NON ADO	55 000		55 000	
2051600000 F16- LES INDESIRABLES NON ADOS	34 000		34 000	
2051700000 F17- LITTLE GIRL BLUE NON ADO	30 000		30 000	
2051900000 F19- MA FRANCE ET MOI NON ADO	43 000		43 000	
2052000000 F20- MON CRIME NON ADOSSE	170 000		170 000	
2052300000 F23-SOUS LE TAPIS NON ADOSSE	80 000		80 000	
2052400000 F24- UNE NUIT NON ADOSSE	100 000		100 000	
2053400000 F34- TOULOUSE LAUTREC NON AD	150 000		150 000	
2053500000 F35- VISIONS ADOSSE	116 000		116 000	
2053900000 F39-LA TORTUE ADOSSE	245 138		245 138	
2054100000 F41- NOUVEAU DEPART ADOSSE	129 138		129 138	
2805020000 AMT BONNARD	-13 333		-13 333	
2805030000 AMT PAS PERMIS	-41 250		-41 250	
2805040000 AMT DAAAAALI		-15 000	15 000	100
2805050000 AMT EAU FORTE	-20 833	-6 250	-14 583	-233
2805060000 AMT EN ATTENDANT LA NUIT	-18 521		-18 521	
2805080000 AMT LA FILLE DE SON PERE	-4 167		-4 167	
2805090000 AMT LA VIE DE MA MERE	-3 750		-3 750	
2805120000 AMT L ANNEE DU REQUIN	-36 000		-36 000	
2805140000 AMT LE PROCES GOLDMAN	-9 167		-9 167	
2805160000 AMT LES INDESIRABLES	-2 833		-2 833	
2805170000 AMT LITTLE GIRL BLUE	-5 000		-5 000	
2805190000 AMT MA FRANCE ET MOI	-1 792		-1 792	
2805200000 AMT MON CRIME	-77 917		-77 917	
2805230000 AMT SOUS LE TAPIS	-23 333		-23 333	
2805240000 AMT UNE NUIT	-29 167		-29 167	
2805340000 AMT TOULOUSE LAUTREC	-77 500		-77 500	
Immobilisations incorporelles en cours	2 414 540	2 175 715	238 825	11
2320000000 IMMOS INCORPORELLES EN COURS	2 414 540	2 175 715	238 825	11
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 051 251	1 086 400	-35 149	-3
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	1 089 504	1 089 504		
2961000000 DEPREC TITRES PARTICIPATION	-38 253	-3 104	-35 149	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 727 005	3 450 865	1 276 140	37
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients (3)	109 605		109 605	
Autres (3)	665	665		
4670100000 C/ BELLINI PARTNERS	665	665		
Groupe et associés (3)	25 000	25 000		
4551000000 SGI DEV 2021	25 000	25 000		
Disponibilités	473 716	2 445 465	-1 971 749	-81
5121100000 ODDO 675272	472 289	2 445 465	-1 973 176	-87
5188000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 427		1 427	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	608 986	2 471 130	-1 862 144	-75



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 335 991	5 921 995	-586 004	-10

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 6 052 800) <i>1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE</i>	6 052 800 <i>6 052 800</i>	6 052 800 <i>6 052 800</i>		
Réserves				
Report à nouveau <i>1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT</i>	-513 805 <i>-513 805</i>		-513 805 <i>-513 805</i>	
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-429 065	-513 805	84 740	16
SITUATION NETTE	5 109 930	5 538 995	-429 065	-8
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 109 930	5 538 995	-429 065	-8
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1) Fournisseurs	226 061	383 000	-156 939	-41
TOTAL DETTES	226 061	383 000	-156 939	-41
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	5 335 991	5 921 995	-586 004	-10

(1) Dont à moins d'un an

226 061

383 000



COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 11/02/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	117 991	100			117 991	
7060000000 PRESTATIONS SERVICES	117 991	100			117 991	
Montant net du chiffre d'affaires	117 991	100			117 991	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	117 991	100			117 991	
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	195 409	166	489 451		-294 042	-60
6221000000 FRAIS CONSTITUTION			121 056		-121 056	-100
6221200000 COMMISSIONS DE GESTION BP	181 584	154	181 584			
6221300000 COMMISSION DE PLACEMENT			186 811		-186 811	-100
6222000000 COMMIS & COURTAGES SUR VENTES	13 825	12			13 825	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	343 313	291	21 250		322 063	
6811100000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	343 313	291	21 250		322 063	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	538 722	457	510 701		28 021	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-420 732	-357	-510 701		89 969	18
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	26 815	23			26 815	
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	26 815	23			26 815	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	26 815	23			26 815	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	35 149	30	3 104	3	32 045	
6866200000 DOT DEPREC IMMO FINANCIERES	35 149	30	3 104	3	32 045	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	35 149	30	3 104	3	32 045	
RÉSULTAT FINANCIER	-8 334	-7	-3 104		-5 230	-168
RÉSULTAT COURANT	-429 065	-364	-513 805		84 740	16
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	144 806	123			144 806	
TOTAL DES CHARGES	573 871	486	513 805		60 066	12
Bénéfice ou Perte	-429 065	-364	-513 805		84 740	16



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 11/02/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	117 991	100		100	117 991	
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *	117 991	100			117 991	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	117 991	100			117 991	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	117 991	100			117 991	
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	117 991	100			117 991	
MARGE BRUTE TOTALE	117 991	100			117 991	
- Autres achats - Charges externes	195 409	166	489 451		-294 042	-60
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-77 419	-66	-489 451		412 032	84
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-77 419	-66	-489 451		412 032	84
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	343 313 -343 313	291 -291	21 250 -21 250		322 063 -322 063	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-420 732	-357	-510 701		89 969	18
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	26 815 35 149 -8 334	23 30 -7	3 104 -3 104		26 815 32 045 -5 230	-168
RÉSULTAT COURANT	-429 065	-364	-513 805		84 740	16
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-429 065	-364	-513 805		84 740	16

(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 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-77 419	-489 451
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	26 815	
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	35 149	3 104
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières	35 149	3 104
+ 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		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-50 603	-489 451
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	378 462	24 354
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-429 065	-513 805

ANALYSE TRÉSORERIE

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 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)

-77 419

-

+

+

+

-77 419

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital		26 815	▼	
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS		26 815	26 815	35
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	1 654 602		▼	
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	1 654 602		-1 654 602	-2 137
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Intérêts des comptes courants			▼	
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION				
			▼	
TOTAL GÉNÉRAL	1 732 021	26 815	Variation de trésorerie nette globale	
			-1 705 205	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-1 973 176
Une augmentation des créances de	109 605
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-158 366



TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-50 603
Acquisitions d'immobilisations		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-50 603
Immobilisations incorporelles	1 654 602	Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles		Immobilisations incorporelles	
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	1 654 602	Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	-50 603

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 1 705 205

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

TOTAL

109 605

158 366

267 971

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

TOTAL

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

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

a augmenté de 267 971

Augmentation de la trésorerie

Diminution de la trésorerie

1 973 176

VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a diminué de 1 973 176

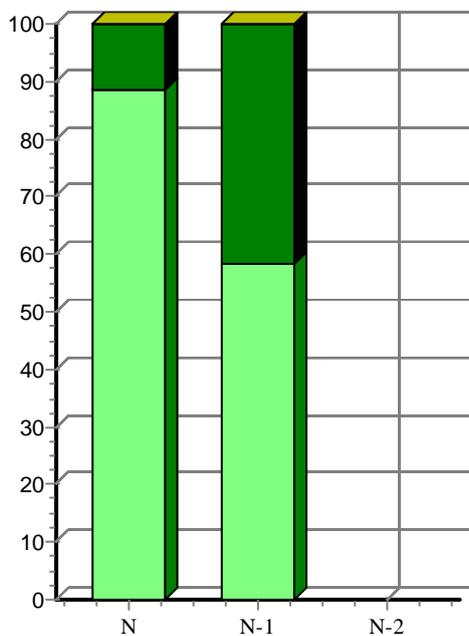
ANALYSE GRAPHIQUE BILAN

SA SG IMAGE 2021

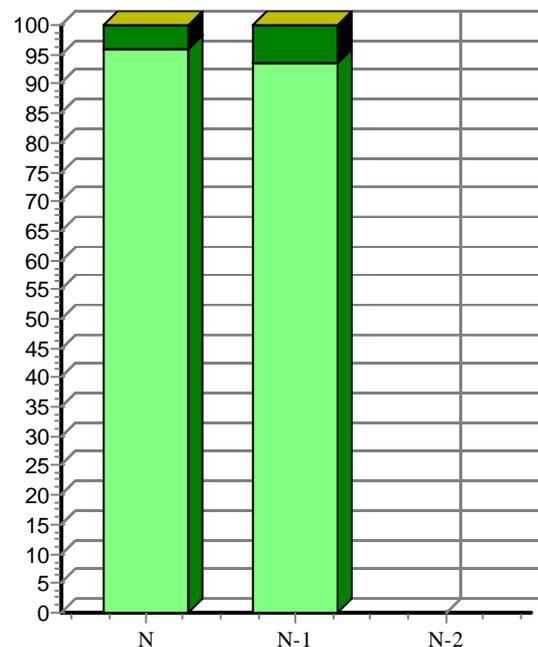
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023 N	Du 11/02/2022 au 31/12/2022 N-1	N-2
ACTIF IMMOBILISÉ	4 727 005	3 450 865	
ACTIF CIRCULANT	608 986	2 471 130	
ACTIF DIVERS			
CAPITAUX ET AUTRES FONDS PROPRES	5 109 930	5 538 995	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			
DETTES	226 061	383 000	
DIVERS PASSIF			

ACTIF



PASSIF



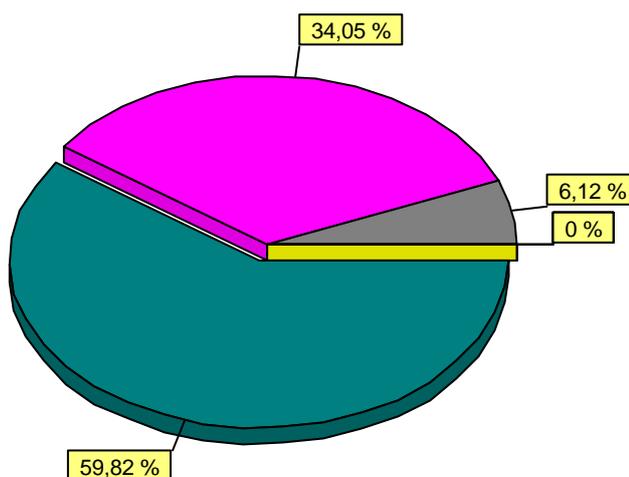
ANALYSE GRAPHIQUE RÉSULTAT

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

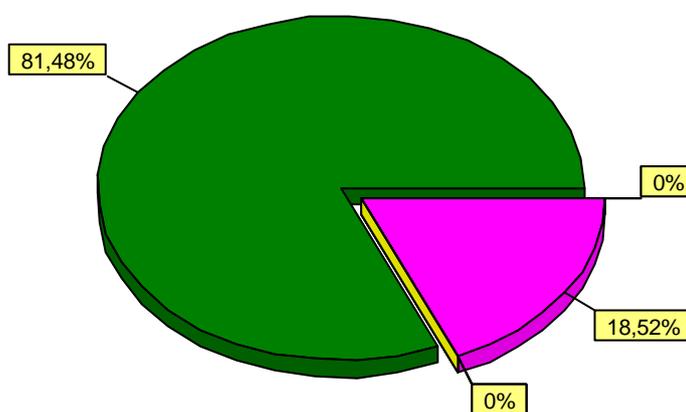
Autres charges	0
Charges except.	0
Personnel	0
Achats march, mat.prem.& appros	0
Impots & taxes	0
Charges financières	35 149
Autres achats	195 409,25
Amort. & Prov.	343 313

Répartition des charges sur exercice N



Ventes marchandises	0
Production vendue (B & S)	117 990,7
Production stockée	0
Production immobilisée	0
Subventions	0
Autres (dont rep.s/prov)	0
Produits financiers	26 815,37
Produits except.	0

Répartition des produits sur exercice N



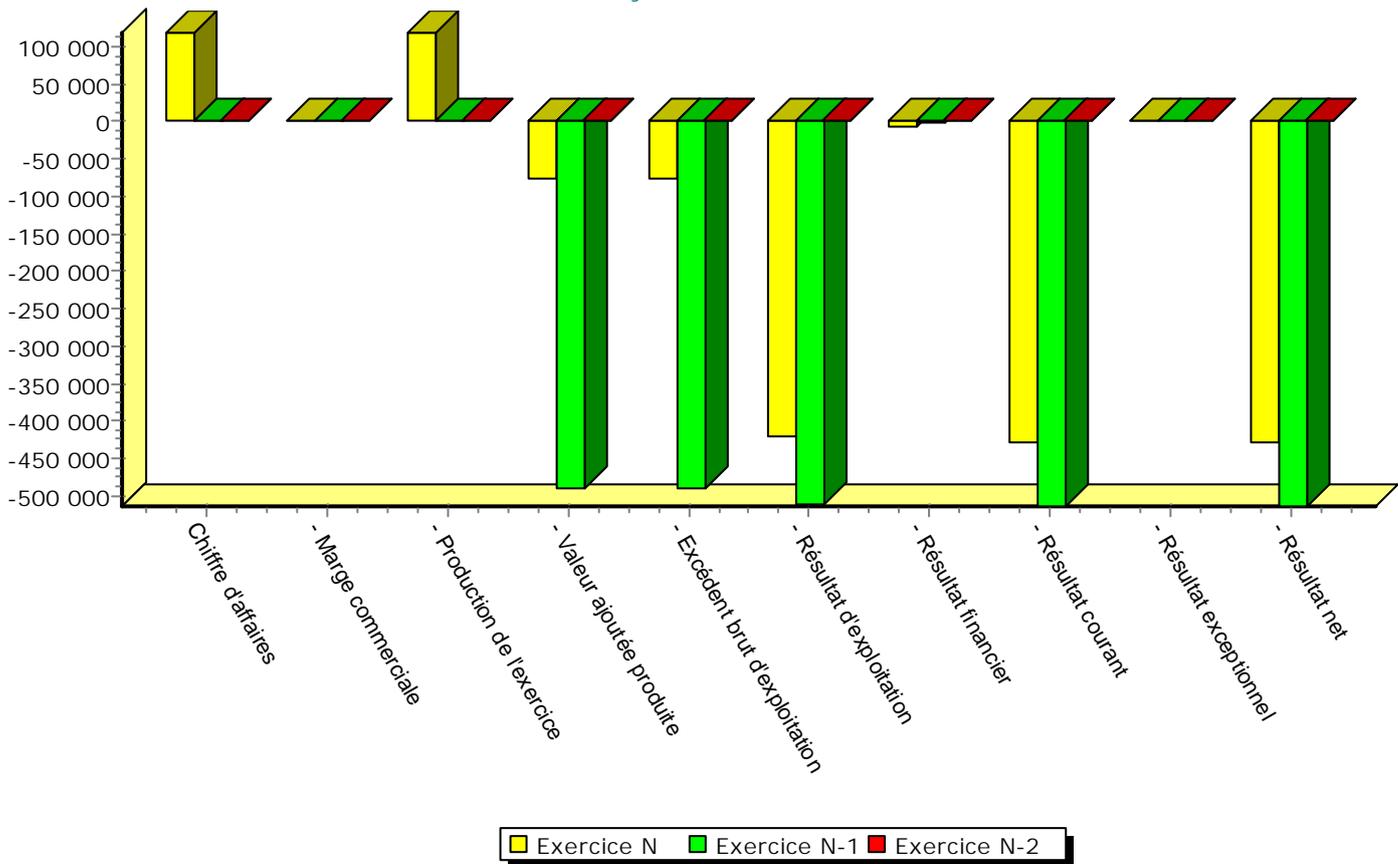
ANALYSE GRAPHIQUE SIG

SA SG IMAGE 2021

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23 N	Du 11/02/22 au 31/12/22 N-1	N-2
CHIFFRE D'AFFAIRES	117 991		
MARGE COMMERCIALE			
PRODUCTION DE L'EXERCICE	117 991		
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-77 419	-489 451	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-77 419	-489 451	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-420 732	-510 701	
RÉSULTAT FINANCIER	-8 334	-3 104	
RÉSULTAT COURANT	-429 065	-513 805	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
RÉSULTAT NET	-429 065	-513 805	

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