

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



Groupe Prieur

Expertise comptable • Audit • Fiscalité & Juridique • Gestion sociale

SA SG IMAGE 2019

8 rue Bellini

75016 PARIS-16

*Exercice du 01/01/2023 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 2019

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	29
Bilan Passif Synthétique	30
Compte de resultat synthétique	31
Bilan Actif Détaillé	32
Bilan Passif Détaillé	34
Compte résultat détaillé	35
Soldes Intermédiaires de Gestion	37
Dossier de gestion	38
Capacité d'autofinancement	39
Analyse trésorerie	40
Tableau de financement	41
Analyse graphique bilan	42
Analyse graphique résultat	43
Analyse Graphique SIG	44



# RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

SA SG IMAGE 2019

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 2019

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

Total du bilan	2 865 760 €
Chiffre d'affaires	373 947 €
Résultat net comptable	-378 009 €

Fait à PARIS,

Madame CHEUNG Estelle,  
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 2019 8 rue Bellini  75016 PARIS-16					
SIRET 8 8 1 7 6 7 6 6 9 0 0 0 1 6			Mél : anthony.dossantos@aplusfinance.com		
Adresse du principal établissement :			Ancienne adresse en cas de changement :		

**REGIME FISCAL DES GROUPES**

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

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

**B ACTIVITE**

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

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

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	383 282
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 %			
<b>3 Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>	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 %	

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

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)	
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 <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	ISACOMPTA CONNECT
---	--	--	-------------------

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](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 : 17/04/24    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			
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b> <input type="checkbox"/>				<b>prestataire :</b>			



1

## BILAN - SIMPLIFIÉ



N°15948\*06

Désignation de l'entreprise		SG IMAGE 2019			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		8 rue Bellini 75016 PARIS-16					
SIRET		88176766900016					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12			Durée de l'exercice précédent* 12		
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 3			
<b>ACTIF</b>				Brut		Amortissements-Provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres *	014	1 881 120	016	1 159 266	721 854
	Immobilisations corporelles*		028		030		
	Immobilisations financières* (1)		040	725 400	042		725 400
	<b>Total I (5)</b>		044	2 606 520	048	1 159 266	1 447 254
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	345 677	070		345 677
		Autres* (3)	072	11 281	074		11 281
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	1 061 548	086		1 061 548
	Charges constatées d'avance*		092		094		
	<b>Total II</b>		096	1 418 506	098		1 418 506
	<b>Total général (I + II)</b>		110	4 025 026	112	1 159 266	2 865 760
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET			
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120				4 030 000
	Ecart de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves	( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132				
	Report à nouveau		134				-908 340
	Résultat de l'exercice		136				-378 009
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
	<b>Total I</b>		142				2 743 651
Provisions pour risques et charges		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				2 109
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166				
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 )		172				
	Comptes courants d'associés		173				
	Autres dettes		175				120 000
	Produits constatés d'avance		174				
	<b>Total III</b>		176				122 109
<b>Total général (I + II + III)</b>		180				2 865 760	
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		551 550

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SG IMAGE 2019Néant \*

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le							
						3	1	1	2	2	0	2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210							
	Production vendue	{	biens	}	215		214						
			services *		217		218				373 947		
	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					373 947	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234						
	Variation de stocks (marchandises)*						236						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240						
	Autres charges externes* :	( dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )					242					80 318	
	Impôts, taxes et versements assimilés	( dont CFE et CVAE * )			243		244						
	Rémunérations du personnel*						250						
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252						
	Dotations aux amortissements*	( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI )			255		254					697 289	
	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					777 607	
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							270						-403 660
<b>Produits financiers (III)</b>		280	18 151			294							
<b>Charges financières (V)</b>													
<b>Produits exceptionnels (IV)</b>							290						551 550
<b>Charges exceptionnelles (VI)</b>	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			347		300						544 050
		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						-378 009
<b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314						378 009
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 cpes-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	383 282
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356							
	Déficits antérieurs reportables : *			903 068								360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370						383 282

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

**3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **SG IMAGE 2019** Néant  \*

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								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	2 425 170	412		414	544 050	416	1 881 120	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480	725 400	482		484		486	725 400	
<b>TOTAL</b>		490	3 150 570	492		494	544 050	496	2 606 520	

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	461 977	502	697 289	504		506	1 159 266	
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	461 977	572	697 289	574		576	1 159 266	

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	F21 -alors on danse	2	F22 -le visiteur du	3	F23 -incroyable	4	F25 -on est fait	5	F28 -petaouchnock
		adosse		futur adosse		mais vrai adosse		pour s entendre		adosse
	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	108 810		108 810	111 310	2 500						
2	108 810		108 810	113 810	5 000						
3	108 810		108 810	108 810							
4	108 810		108 810	108 810							
5	108 810		108 810	108 810							
6											
7											
8											
9											
10											
<b>TOTAL</b>	578	544 050	580	544 050	584	551 550	586	7 500	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579		Régularisations	590		583		594		595
<b>TOTAL</b>					596	7 500	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 : <u>SG IMAGE 2019</u>						Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		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	5 273	632		634	5 273	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>5 273</b>	<b>682</b>		<b>684</b>	<b>5 273</b>	<b>686</b>	
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					<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)</b>				
		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>					
						Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD	780		
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	903 068				
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	903 068				
Déficits de l'exercice				860	383 282				
Total des déficits restant à reporter				870	1 286 350				
<b>III DIVERS</b>									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325			381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326			380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SG IMAGE 2019		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : .....01/01/2023.....		et clos le : .....31/12/2023.....	
Durée en nombre de mois		12	
<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		108 373 947	
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>		106 373 947	
<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 80 318	
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 80 318	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b> 137 293 629	
<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		117 293 629	
<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 X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022 373 947 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 0 1 / 0 1 / 2 0 2 3 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3	
Date de cessation			

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

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE  SIREN

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

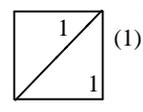
\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

[Empty box for deposit number]

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 881767669

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SG IMAGE 2019

ADRESSE (voie) 8 rue Bellini

CODE POSTAL 75016 VILLE PARIS-16

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905 1

Forme juridique EURL Dénomination SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2019

N° SIREN (si société établie en France) 882656713 % de détention 100,00

Adresse : N° 8 Voie RUE BELLINI

Code Postal 75116 Commune PARIS Pays France

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Copyright Groupe PSA (2024) ISAC00011A

(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 2019

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 2 865 760,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -378 009,34 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 17/04/2024.

## 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.

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

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

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

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

Amortissement des apports financiers effectués par la Sofica

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

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2023 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.

### L'AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

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

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

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

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

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

Choix retenu par SG IMAGE 2019

SG IMAGE 2019 a choisi d'amortir selon le mode dégressif sur 5 ans, tous les films pour lesquels le Visa d'exploitation ou le PAD a été obtenu.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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	2 425 170			
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					
<b>TOTAL</b>						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		725 400			
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
<b>TOTAL</b>				725 400		
<b>TOTAL GENERAL</b>				3 150 570		

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		544 050	1 881 120
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				
<b>TOTAL</b>					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence			725 400	725 400
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
<b>TOTAL</b>				725 400	725 400
<b>TOTAL GENERAL</b>				544 050	2 606 520



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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	461 977	697 289		1 159 266
<b>TOTAL</b>	461 977	697 289		1 159 266
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>	461 977	697 289		1 159 266

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>							
Total général non ventilé							

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



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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

## Détermination de la valeur actuelle

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

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

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	5 273		5 273	
Autres				
<b>TOTAL</b>	<b>5 273</b>		<b>5 273</b>	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 273</b>		<b>5 273</b>	

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SG IMAGE DEVELOPPEMENT 2019 - 8 RUE BELLINI 75116 P	725 400	-5 273	100,00	13 803
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 2019

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 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	345 677	345 677	
	Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	11 281	11 281	
<b>TOTAUX</b>		<b>356 958</b>	<b>356 958</b>	
renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2023 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

213 727

3 065

TOTAL

216 792



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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	40 300,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	40 300,00	100,00

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

Du 01/01/2023 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				
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	120 000	120 000		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>		

renvois

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



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SG IMAGE 2019

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

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PROD. CESSION ELEMENTS ACTIF		551 550
VNC. IMMOB INCORPORELLES CEDEES	544 050	
<b>TOTAL</b>	<b>544 050</b>	<b>551 550</b>

# COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Etats de synthèse

# BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2019

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				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 881 120	1 159 266	721 854	766 313
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				1 196 880
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	725 400		725 400	720 127
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>2 606 520</b>	<b>1 159 266</b>	<b>1 447 254</b>	<b>2 683 320</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)	131 950		131 950	154 283
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	213 727		213 727	276 810
Autres créances (3)	11 281		11 281	2 376
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 061 548		1 061 548	124 871
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 418 506</b>		<b>1 418 506</b>	<b>558 340</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 025 026</b>	<b>1 159 266</b>	<b>2 865 760</b>	<b>3 241 660</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 2019

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

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 4 030 000 )	4 030 000	4 030 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-908 340	-640 070
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-378 009	-268 270
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 743 651</b>	<b>3 121 660</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>2 743 651</b>	<b>3 121 660</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	2 109	
Fournisseurs		
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	120 000	120 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>122 109</b>	<b>120 000</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 865 760</b>	<b>3 241 660</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

120 000

120 000



# COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SG IMAGE 2019

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	373 947	75 439	298 509	395,70
Montant net du chiffre d'affaires	373 947	75 439	298 509	395,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>373 947</b>	<b>75 439</b>	<b>298 509</b>	<b>395,70</b>
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	80 318	80 318		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	697 289	349 269	348 020	99,64
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>	<b>777 607</b>	<b>429 587</b>	<b>348 020</b>	<b>81,01</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-403 660</b>	<b>-354 149</b>	<b>-49 512</b>	<b>13,98</b>
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)	12 878		12 878	
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	5 273		5 273	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>18 151</b>		<b>18 151</b>	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		871	-871	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>		<b>871</b>	<b>-871</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>18 151</b>	<b>-871</b>	<b>19 022</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-385 509</b>	<b>-355 020</b>	<b>-30 489</b>	<b>8,59</b>
Produits exceptionnels	551 550	494 430	57 120	11,55
Charges exceptionnelles	544 050	407 680	136 370	33,45
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 500</b>	<b>86 750</b>	<b>-79 250</b>	<b>-91,35</b>
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>943 648</b>	<b>569 869</b>	<b>373 779</b>	<b>65,59</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 321 657</b>	<b>838 139</b>	<b>483 519</b>	<b>57,69</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-378 009</b>	<b>-268 270</b>	<b>-109 739</b>	<b>40,91</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

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

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	721 854	766 313	-44 459	-6
20501000 F01 - MYHTO S2	100 000	100 000		
20503000 F03 A L OMBRE DES FILLES NON A	94 000		94 000	
20504000 F04 - TT S EST BIEN PASSE	150 000	150 000		
20505000 F05 ENTRE LA VIE ET LA MORT NO	60 000		60 000	
20506000 F06- LE TPS DES SECRETS	100 000	100 000		
20507000 F07 - PORT D UNE JEUNE FILLE	40 000	40 000		
20508000 F08 MISSIONS SAISON 3 NON AD	100 000		100 000	
20509000 F09 - ANNA ET SES AMIS	177 860	177 860		
20510000 F10 - UNE VIE VOLEE	125 000	125 000		
20511000 F11 INCROYABLE MAIS VRAI NON A	75 000		75 000	
20512000 F12 A GIRL 'S ROOM NON ADO	30 000		30 000	
20513000 F13 -LE TEST	80 000	80 000		
20514000 F14 LES PASSAGERS DE LA NUIT	80 000		80 000	
20515000 F15 LES FEMMES DU SQUARE NON A	100 000		100 000	
20516000 F16 UNE MERE NON ADOSSE	150 000		150 000	
20517000 F17 - LA BRIGADE	40 000	40 000		
20518000 F18 - L ASTRONAUTE	29 000	29 000		
20519000 F19 - EN ROUE LIBRE	60 000	60 000		
20520000 F20 QUAND TU SERAS GRAND NON A	72 640		72 640	
20524000 F24- LES JEUNES AMANTS	108 810	108 810		
20525000 F25 - ON EST FAIT POUR D ENTEN	108 810	108 810	-108 810	-100
20527000 F27 - STALK S2	108 810	108 810		
28050100 AMORTS F01 MYTHO S2	-80 000	-70 000	-10 000	-14
28050300 AMORT-F03 A L OMBRE DES FILLES	-66 583		-66 583	
28050400 AMORTS F04 - TT S EST BIEN PAS	-113 750	-92 500	-21 250	-23
28050500 AMORT-F05 ENTRE LA VIE ET LA M	-37 000		-37 000	
28050600 AMORTS F06 - TPS DES SECRETS	-68 333	-45 833	-22 500	-49
28050700 AMORTS F07 - JEUNE FILLE QUI	-28 000	-20 000	-8 000	-40
28050800 AMORT-F08 MISSIONS SAISON 3	-70 833		-70 833	
28050900 AMORTS F09 - ANNA ET SS AMIS	-121 539	-81 520	-40 019	-49
28051000 AMORTS F10 - UNE VIE VOLEE	-90 625	-68 750	-21 875	-32
28051100 AMORT-F11 INCROYABLE MAIS VRAI	-53 125		-53 125	
28051200 AMORT-F12 A GIRLS ROOM	-21 250		-21 250	
28051300 AMORTS F13 - LE TEST	-56 666	-41 333	-15 333	-37
28051400 AMORT-F14 LES PASSAGERS DE LA	-52 000		-52 000	
28051500 AMORT-F15 LES FEMMES DU SQUARE	-70 833		-70 833	
28051600 AMORT-F16 UNE MERE	-106 250		-106 250	
28051700 AMORTS F17 - LA BRIGADE	-27 333	-18 333	-9 000	-49
28051800 AMORTS F18 - L ASTRONAUTE	-14 983	-1 208	-13 775	
28051900 AMORTS F19 - EN ROUE LIBRE	-39 000	-22 500	-16 500	-73
28052000 AMORT-F20 QUAND TU SERAS GRAND	-41 163		-41 163	
Immobilisations incorporelles en cours		1 196 880	-1 196 880	-100
23200000 IMMOBILISAT. INCORPORELLES EN		1 196 880	-1 196 880	-100
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	725 400	720 127	5 273	1
26100000 TITRES DE PARTICIPATION SGIDEV	725 400	725 400		
29610000 DÉPREC. TITRES DE PART. SGIDEV		-5 273	5 273	100
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 447 254</b>	<b>2 683 320</b>	<b>-1 236 066</b>	<b>-46</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients (3)	131 950	154 283	-22 333	-14
Clients Factures à établir (3)	213 727	276 810	-63 083	-23
Autres (3)	11 281	2 376	8 905	375
46710000 C/C BELLINI PARTNERS	2 376	2 376		



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

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 %
<i>46730000 SGI 2017</i>	<i>8 905</i>		<i>8 905</i>	<i>375</i>
Disponibilités	1 061 548	124 871	936 677	750
<i>51200000 BANQUE ODDO</i>	<i>1 058 483</i>	<i>124 871</i>	<i>933 612</i>	<i>748</i>
<i>51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>3 065</i>		<i>3 065</i>	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 418 506</b>	<b>558 340</b>	<b>860 166</b>	<b>154</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>2 865 760</b>	<b>3 241 660</b>	<b>-375 900</b>	<b>-12</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 4 030 000 ) <i>10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ</i>	4 030 000 <i>4 030 000</i>	4 030 000 <i>4 030 000</i>		
Réserves				
Report à nouveau <i>11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT</i>	-908 340 <i>-908 340</i>	-640 070 <i>-640 070</i>	-268 270 <i>-268 270</i>	-42 <i>-42</i>
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-378 009	-268 270	-109 739	-41
SITUATION NETTE	2 743 652	3 121 661	-378 009	-12
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 743 651</b>	<b>3 121 660</b>	<b>-378 009</b>	<b>-12</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Avances et acptes recus commandes en cours <i>41910000 CLIENTS AVANCES ACPTÉ / CDES</i>	2 109 <i>2 109</i>		2 109 <i>2 109</i>	
Autres dettes <i>46720000 SGIDEV 2019</i>	120 000 <i>120 000</i>	120 000 <i>120 000</i>		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>122 109</b>	<b>120 000</b>	<b>2 109</b>	<b>2</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>2 865 760</b>	<b>3 241 660</b>	<b>-375 900</b>	<b>-12</b>

(1) Dont à moins d'un an

120 000

120 000



# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	373 947	100	75 439	100	298 509	396
70600000 RECETTES DE PROJETS	373 947	100	75 439	100	298 509	396
Montant net du chiffre d'affaires	373 947	100	75 439	100	298 509	396
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>373 947</b>	<b>100</b>	<b>75 439</b>	<b>100</b>	<b>298 509</b>	<b>396</b>
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	80 318	21	80 318	106		
62212000 COMMISSIONS DE GESTION BP	70 525	19	70 525	93		
62220000 COMMISSIONS DE DISTRIBUTION	9 793	3	9 793	13		
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	697 289	186	349 269	463	348 020	100
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	697 289	186	349 269	463	348 020	100
Autres charges						
65800000 CHARGES DIV-GESTION COURANTE						
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>777 607</b>	<b>208</b>	<b>429 587</b>	<b>569</b>	<b>348 020</b>	<b>81</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-403 660</b>	<b>-108</b>	<b>-354 149</b>	<b>-469</b>	<b>-49 512</b>	<b>-14</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	12 878	3			12 878	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	12 878	3			12 878	
Reprises sur prov. et dépréc., transf. charges	5 273	1			5 273	
78660000 REPR SUR DEPR ELEMENTS FINANC	5 273	1			5 273	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>18 151</b>	<b>5</b>			<b>18 151</b>	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			871		-871	-100
68662000 DOT. PROV. DÉPRÉC. IMMOB. FINA			871		-871	-100
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>871</b>		<b>-871</b>	<b>-100</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>18 151</b>	<b>5</b>	<b>-871</b>	<b>-1</b>	<b>19 022</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-385 509</b>	<b>-103</b>	<b>-355 020</b>	<b>-471</b>	<b>-30 489</b>	<b>-9</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital	551 550	147	494 430	655	57 120	12
77500000 PROD CESSION ELEMENTS ACTIF	551 550	147	494 430	655	57 120	12
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>551 550</b>	<b>147</b>	<b>494 430</b>	<b>655</b>	<b>57 120</b>	<b>12</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations en capital	544 050	145	407 680	540	136 370	33
67510000 VNC IMMOB INCORPORELLES CEDEES	544 050	145	407 680	540	136 370	33
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>544 050</b>	<b>145</b>	<b>407 680</b>	<b>540</b>	<b>136 370</b>	<b>33</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 500</b>	<b>2</b>	<b>86 750</b>	<b>115</b>	<b>-79 250</b>	<b>-91</b>



# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SG IMAGE 2019

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	943 648	252	569 869	755	373 779	66
TOTAL DES CHARGES	1 321 657	353	838 139		483 519	58
Bénéfice ou Perte	-378 009	-101	-268 270	-356	-109 739	-41

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SG IMAGE 2019

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	373 947	100	75 439	100	298 509	396
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *	373 947	100	75 439	100	298 509	396
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>	373 947	100	75 439	100	298 509	396
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	373 947	100	75 439	100	298 509	396
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *						
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>	373 947	100	75 439	100	298 509	396
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	373 947	100	75 439	100	298 509	396
- Autres achats - Charges externes	80 318	21	80 318	106		
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	293 629	79	-4 880	-6	298 509	
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total						
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	293 629	79	-4 880	-6	298 509	
Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	697 289 -697 289	186 -186	349 269 -349 269	463 -463	348 020 -348 020	100 -100
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-403 660	-108	-354 149	-469	-49 512	-14
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	18 151 18 151	5 5	871 -871	1 -1	18 151 -871 19 022	-100
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	-385 509	-103	-355 020	-471	-30 489	-9
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	551 550 544 050 7 500	147 145 2	494 430 407 680 86 750	655 540 115	57 120 136 370 -79 250	12 33 -91
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	-378 009	-101	-268 270	-356	-109 739	-41

(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

551 550

544 050

494 430

407 680

57 120

136 370

12

33



# COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Dossier de gestion

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SA SG IMAGE 2019

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

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>293 629</b>	<b>-4 880</b>
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	18 151	
- Reprises sur Provisions financières	5 273	
- Charges financières		871
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		871
+ Produits exceptionnels	551 550	494 430
- Produits des cessions d'éléments d'actif	551 550	494 430
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	544 050	407 680
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	544 050	407 680
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>306 507</b>	<b>-4 880</b>
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	697 289	350 140
+ Reprises sur amortissements et provisions	5 273	
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	7 500	86 750
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>-378 009</b>	<b>-268 270</b>

# ANALYSE TRÉSORERIE

SA SG IMAGE 2019

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)*

293 629

-

+

+

+

293 629

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital		12 878		
<b>TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS</b>		12 878	12 878	-4
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	435 240 -435 240			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		551 550		
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS</b>		551 550	551 550	-188
<b>CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Intérêts des comptes courants				
<b>TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS</b>				
<b>IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		858 057	<b>Variation de trésorerie nette globale</b>	
			858 057	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	933 612
Une diminution des créances de	-76 511
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-956



# TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SG IMAGE 2019

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

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	306 507
Acquisitions d'immobilisations		<b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	306 507
Immobilisations incorporelles	435 240	Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles	-435 240	Immobilisations incorporelles	551 550
Immobilisations financières		Immobilisations corporelles	
Prélèvements des comptes courants		Immobilisations financières	
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)		Augmentation des capitaux propres	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>		Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		<b>TOTAL RESSOURCES</b>	858 057

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

a augmenté de 858 057

Augmentation actif circulant  
Diminution dettes

956

**TOTAL**

956

Diminution actif circulant  
Augmentation dettes

76 511

**TOTAL**

76 511

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

a diminué de 75 555

Augmentation de la trésorerie

933 612

Diminution de la trésorerie

## VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a augmenté de 933 612



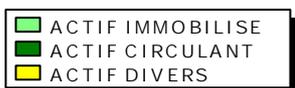
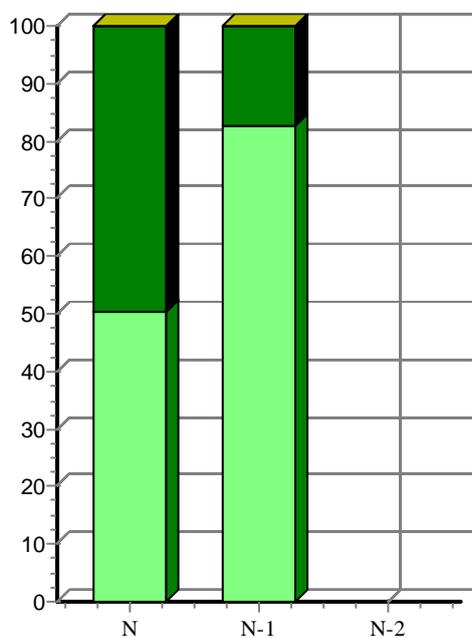
# ANALYSE GRAPHIQUE BILAN

SA SG IMAGE 2019

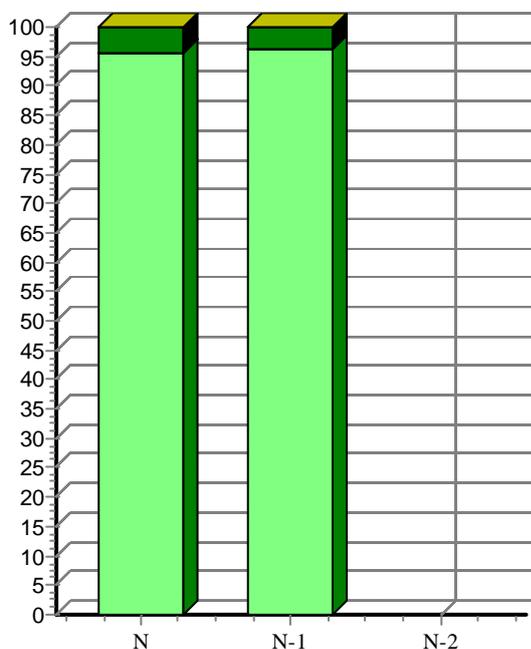
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023 N	Du 01/01/2022 au 31/12/2022 N-1	N-2
ACTIF IMMOBILISÉ	1 447 254	2 683 320	
ACTIF CIRCULANT	1 418 506	558 340	
ACTIF DIVERS			
CAPITAUX ET AUTRES FONDS PROPRES	2 743 651	3 121 660	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			
DETTES	122 109	120 000	
DIVERS PASSIF			

ACTIF



PASSIF



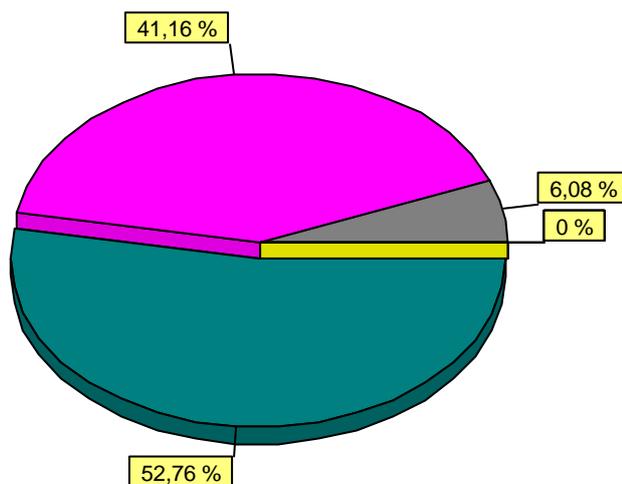
# ANALYSE GRAPHIQUE RÉSULTAT

SA SG IMAGE 2019

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

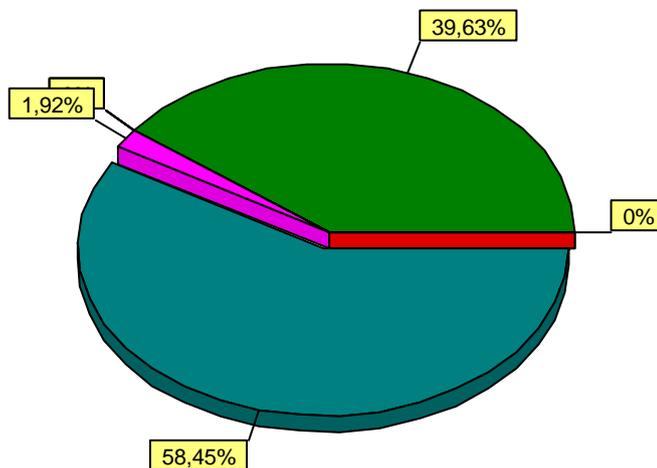
### Répartition des charges sur exercice N

Personnel	0
Charges financières	0
Achats march, mat.prem.& appros	0
Impots & taxes	0
Autres charges	0,03
Autres achats	80 318,25
Charges except.	544 050
Amort. & Prov.	697 289



### Répartition des produits sur exercice N

Ventes marchandises	0
Production vendue (B & S)	373 947,13
Production stockée	0
Production immobilisée	0
Subventions	0
Autres (dont rep.s/prov)	0
Produits financiers	18 150,81
Produits except.	551 550

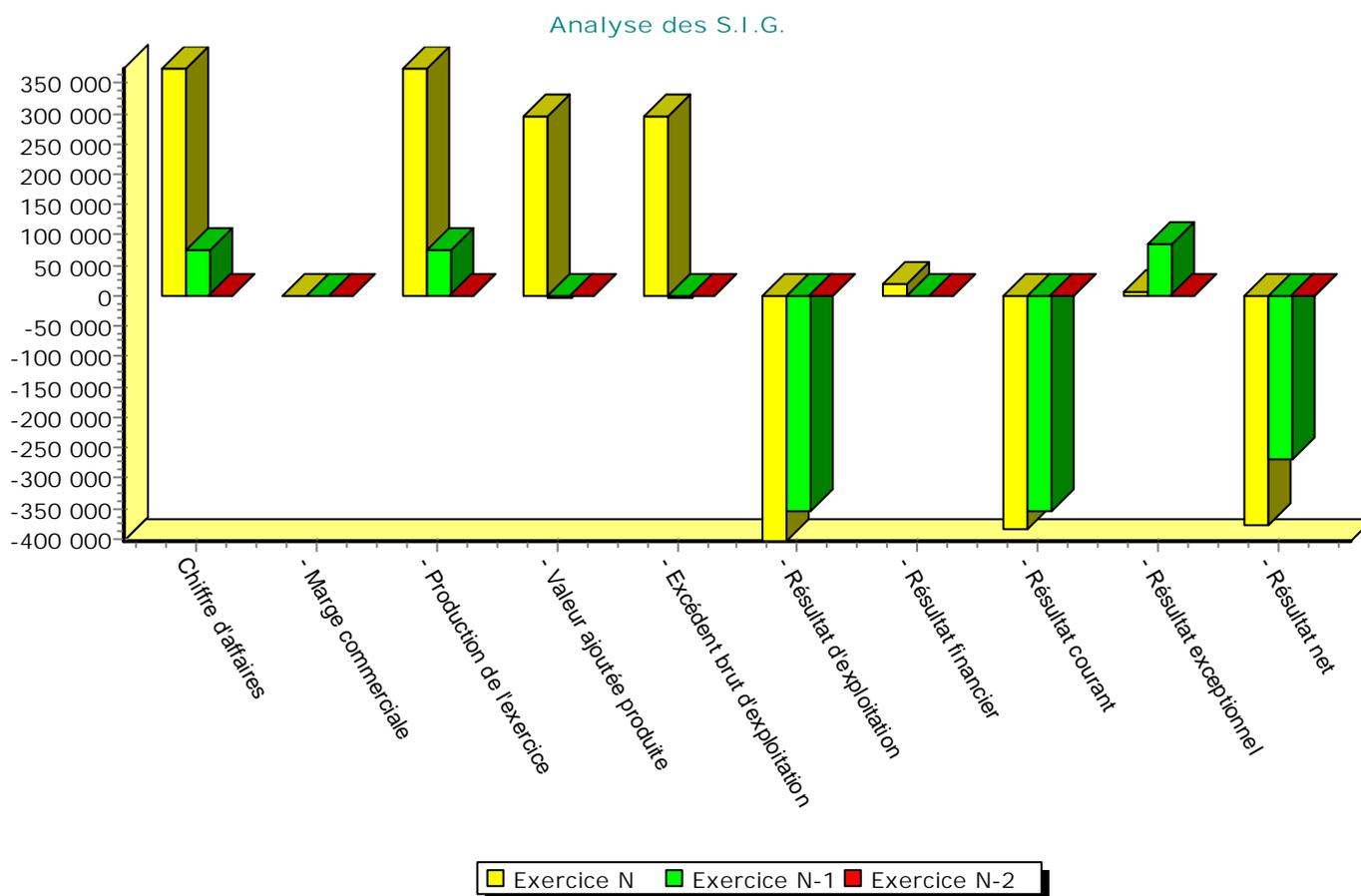


# ANALYSE GRAPHIQUE SIG

SA SG IMAGE 2019

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23 N	Du 01/01/22 au 31/12/22 N-1	N-2
CHIFFRE D'AFFAIRES	373 947	75 439	
MARGE COMMERCIALE			
PRODUCTION DE L'EXERCICE	373 947	75 439	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	293 629	-4 880	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	293 629	-4 880	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-403 660	-354 149	
RÉSULTAT FINANCIER	18 151	-871	
RÉSULTAT COURANT	-385 509	-355 020	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 500	86 750	
RÉSULTAT NET	-378 009	-268 270	



# 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