

GROUPE SGM

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 1 000 000 €
SIÈGE SOCIAL : 17 RUE MARBEUF
75008 PARIS

815 078 779 RCS PARIS

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 26 AOUT 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 8 777,14 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- à la Réserve légale pour un montant de 438,86 €
- au poste Autres réserves pour un montant de 8 338,28 €.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 26 août 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidence
La société FREDERIC MERLIN
PARTICIPATIONS
Monsieur Frédéric MERLIN

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE SGM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 17 RUE MARBEUF		Durée de l'exercice précédent * 12					
75008 PARIS							
Numéro SIRET * 8 1 5 0 7 8 7 7 9 0 0 0 7 2			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N, clos le. 31122023	N-1 31122022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement*	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	220 409	1 060 787	1 043 152
		Immobilisations en cours	AV	AW			35 817
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	53 755 921	53 755 921	53 663 171
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI	71 634	71 634	61 718	
TOTAL (II)		BJ	BK	55 108 751	220 409	54 888 342	54 803 857
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			105 284
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	16 126 250	16 126 250	10 425 154
		Autres créances (3)	BZ	CA	81 523 416	81 523 416	45 336 612
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	18 411 033	132 993	18 278 040
Disponibilités		CF	CG	1 000 175		1 000 175	256 635
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	126 866		126 866	200 519
	TOTAL (III)	CJ	CK	117 187 740	132 993	117 054 747	65 408 010
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		454 179		454 179	1 028 177
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	172 750 669	353 402	172 397 268	121 240 044
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	71 634	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS GROUPE SGM		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1.000.000.....)	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	50 700 203	50 700 203
	Réserve légale (3)	DD	76 142	68 639
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	252 631	110 066
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 777	150 068
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	52 037 752	52 028 975
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT	37 609 891	30 853 675
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	26 542 763	18 604 950
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	50 702 412	16 098 361
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 101 799	1 529 114
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 936 526	2 087 875
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 199	2 199
	Autres dettes	EA	446 505	34 894
Compte régul.	EB	17 422		
TOTAL (IV)	EC	120 359 516	69 211 069	
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	172 397 268	121 240 044	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D	50 700 203	50 700 203
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	120 023 457	69 211 069	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	120	330	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Frédéric MERLIN

✓ Certified by  you sign



COGEP 

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE SGM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de **172 397 268 euros**. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **8 777 euros**

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participation

Les titres de participation ont été évalués pour leur valeur nominale ou leur valeur d'apport.

Les titres de participation ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte des pertes de valeur identifiées.

Règles et Méthodes Comptables

Au 31 décembre 2020, les titres de participations ont fait l'objet d'une réévaluation d'un montant de 50 700 202.53 euros correspondant pour les Société SGM ATHENA et SGM HERA à 42.50 % de l'écart de réévaluation pratiquée dans ces filiales sur les immobilisations terrain et construction sur la base d'estimations immobilières réalisées par CBRE et BNP et pour SGM Gestion à 42.5 % de la valeur estimée de 5 000 000 d'euros.

Les frais d'acquisition des titres de participations détenus ont été amortis sur 5 ans. Lorsque qu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est réalisé.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- Matériel informatique : 2 à 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts ont été étalés linéairement sur la durée des emprunts.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Informations complémentaires

En 2022, émission de deux emprunts obligataires pour un montant de 1.7M€ et 8M€ pour une durée de 24 mois.

- Taux d'intérêt annuel : 10%
- Taux de rendement actuariel : 10%
- Remboursement total a la date de maturité.

Garanties données :

Cautionnement personnel et solidaire notarié de Mr Frédéric MERLIN et Mr Jean-Paul DUFOUR à hauteur de 50% du montant total emis.

Fiducie gestion sur 100% des titres de la SAS SGM CHIRON ladite fiducie gestion devenant une fiducie sûreté-gestion en cas de survenance d'un cas d'exigibilité anticipée.

Nantissement de créance d'avance en compte courant de l'émetteur dans la SAS SGM ATHENA à hauteur du montant total emis.

Convention inter-créanciers avec les autres financements obligataires de l'émetteur destinés à financer les autres sociétés projets détenues par l'émetteur afin d'organiser le partage de la fiducie gestion.

En 2022, émission de deux emprunts obligataires de 4.9M€ et de 3.9M€ pour une durée de 24 mois.

- Taux d'intérêt annuel : 10%
- Taux de rendement actuariel : 10%
- Remboursement total a la date de maturité.

Garanties données :

Cautionnement personnel et solidaire notarié de Mr Frédéric MERLIN et Mr Jean-Paul DUFOUR à hauteur de 50% du montant total emis.

Fiducie gestion sur 100% des titres de la SAS SGM ORION ladite fiducie gestion devenant une fiducie sûreté-gestion en cas de survenance d'un cas d'exigibilité anticipée.

Nantissement de créance d'avance en compte courant de l'émetteur dans la SAS SGM ATHENA à hauteur du montant total emis.

Règles et Méthodes Comptables

Convention inter-créanciers avec les autres financements obligataires de l'émetteur destinés à financer les autres sociétés projets détenues par l'émetteur afin d'organiser le partage de la fiducie gestion.

En 2022, émission de deux emprunts obligataires de 1.5M€ et de 1.5M€ pour une durée de 24 mois.

- Taux d'intérêt annuel : 10%
- Taux de rendement actuariel : 10%
- Remboursement total a la date de maturité.

Garanties données :

Une garantie à première demande consentie par la société FREDERIC MERLIN PARTICIPATIONS au profit de la masse des obligataires de la société GROUPE SGM.

Un nantissement des droits sociaux de la société SGM SIRIUS par la société GROUPE SGM (autorisations du nantissement au niveau des associés et de la société SGM SIRIUS), en concours avec les créanciers obligataires.

En 2023, émission d'un emprunt obligataire de 10 M€ pour une durée de 12 mois.

- Taux d'intérêt annuel : 3%
- Taux de rendement actuariel : 3%
- Remboursement total a la date de maturité.

Garanties données

A titre de garantie et de suretés du bon remboursement de l'emprunt obligataire, la société et ses associés et représentants légaux, Madame Dominique MERLIN et Monsieur Frédéric MERLIN s'engage vis a vis de l'obligataire à mettre en oeuvre, respecter et maintenir pendant toute la durée de l'emprunt obligataire chacun des engagements de l'emprunt.

Autres informations

L'activité d'exploitation de Grands Magasins, reprise par le Groupe en 2022 et 2023, est structurellement déficitaire.

Pour autant, le Groupe met tout en œuvre pour un retour à la profitabilité en moins de 24 mois

Règles et Méthodes Comptables

sur ces 2 sociétés, par la mise en œuvre d'une nouvelle stratégie commerciale, ainsi que par la réalisation d'économies sur les frais de structure, d'ores et déjà engagées et effectives en partie à ce jour.

De plus, l'activité d'exploitation est assurée par la capacité du Groupe à se financer et in fine par le soutien financier confirmé de Mr Jean-Paul Dufour, actionnaire au côté de la société Groupe SGM à hauteur de 42,5% pour la majorité des filiales du Groupe.

Le soutien de l'actionnaire Mr Dufour bénéficie également aux activités immobilières du Groupe.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	849 815		54 495			904 310
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	290 371		86 515			376 886
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	35 817			35 817		
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 176 003		141 010	35 817		1 281 196
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	53 663 171		142 750		50 000	53 755 921
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	61 718		12 666		2 750	71 634
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 724 889		155 416		52 750	53 827 555
TOTAL	54 900 892		296 426	35 817	52 750	55 108 751

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	69 302	83 969		153 271
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	27 733	39 405		67 138
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 034	123 374		220 409
TOTAL	97 034	123 374		220 409

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">}</div> <div> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 108 373	132 993	1 108 373	132 993
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 108 373	132 993	1 108 373	132 993
TOTAL GENERAL		1 108 373	132 993	1 108 373	132 993
Dont dotations et reprises	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">}</div> <div> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div> </div>		132 993	1 108 373	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	71 634	71 634	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	16 126 250	16 126 250	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	13 250	13 250	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	65 320	65 320	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 174 307	1 174 307	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	17 171	17 171	
	Groupe et associés (2)	77 018 886	77 018 886	
	Débiteurs divers	3 234 482	3 234 482	
Charges constatées d'avances	126 866	126 866		
	TOTAL DES CREANCES	97 848 166	97 848 166	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	37 609 891	37 609 891		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	120	120		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 542 643	26 206 584	336 059	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 800 888	1 800 888		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 101 799	2 101 799		
	Personnel et comptes rattachés	10 174	10 174		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 956	15 956		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 828 543	2 828 543		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	81 854	81 854		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 199	2 199		
	Groupe et associés (2)	48 901 524	48 901 524		
	Autres dettes	446 505	446 505		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	17 422	17 422			
	TOTAL DES DETTES	120 359 516	120 023 457	336 059	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 640 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	793 425				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	14 940 000				

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		3 300 679
Autres créances clients		600 000
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>600 000</i>	
Autres créances		2 700 679
<i>AVOIRS A RECEVOIR FRAIS GNX</i>	<i>7 379</i>	
<i>ETAT - PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>17 171</i>	
<i>INTERETS PTES CTS A RECEVOIR</i>	<i>2 539 411</i>	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>114 521</i>	
<i>INT COURUS S/VALEURS MOBILIERE</i>	<i>22 198</i>	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		3 869 790
Autres emprunts obligataires <i>INT COURUS EMPRUNTS OBLIG.</i>	1 169 891	1 169 891
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT COURUS EMRUNTS REYL</i> <i>INTERETS COURUS/CONC.BANCAIRES</i>	471 449 120	471 569
Emprunts et dettes financières divers <i>INT COURUS EMRUNTS ETAB CREDIT</i> <i>INTERETS CPTES CTS A PAYER</i>	888 900 445	901 333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVEN.</i>	997 536	997 536
Dettes fiscales et sociales <i>CAP CONGES PAYES ACQUIS</i> <i>CAP CH SOCIALES S/CP ACQUIS</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	10 174 4 571 54 698	69 443
Autres dettes <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	260 019	260 019

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		126 866	17 422
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		126 866	17 422

--

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautions solidaire FM et JPD		1 700 000	
Cautions solidaire FM et JPD		4 900 000	
Cautions solidaire FM et JPD		3 900 000	
Garantie Palatine		1 750 000	
		12 250 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Nantissement sur titres et actifs en garantie de la convention de credit lombard - Reyl		25 500 000	
		25 500 000	
Total des engagements financiers (1)		37 750 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		50 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSIONS D'IMMO FINAN</i>	50 000	50 000
Total des charges exceptionnelles		69 100
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUT CHARGES EXCEP JOP GESTION</i>	19 100	19 100
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>V.N.C. IMMO FINANCIERES</i>	50 000	50 000
Résultat exceptionnel		(19 100)

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 000,00	500,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 000,00	500,0000	1 000 000,00

--

Filiales et participations

1/3

31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS IMEA CONSEIL	15 000	68 383	100,00	15 000	15 000
ADI MOBILITE	500 000	537 657	100,00	500 000	500 000
SNC NICE PALAIS D'OR	1 000	115 636	99,90	999	999
SNC BELVEDERE	1 000	(259 279)	99,90	999	999
SAS J2F RESTAURATION	10 000	(116 494)	70,00	7 000	7 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU SGM PARTICIPATIONS	10 000	(37 205)	42,50	4 250	4 250
SAS SGM PERSEPHONE	10 000	539 035	42,50	4 250	4 250
SAS SGM SIRIUS	10 000	(579 533)	42,50	4 250	4 250
SIGM HEMERA	10 000	(7 909 099)	42,50	4 250	4 250
SAS SEGM HEMERA	4 600 000	3 123 791	42,50	1 955 000	1 955 000
SGM DEMETER	10 000	4 555 459	42,50	4 250	4 250
SAS SGM HESTIA	10 000	87 428	42,50	4 250	4 250
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS IMEA CONSEIL				(27 807)	
ADI MOBILITE			332 419	22 078	
SNC NICE PALAIS D'OR	2 692 465		535 318	114 636	
SNC BELVEDERE	1 558 029		10 988	(260 279)	
SAS J2F RESTAURATION	3 685 518			(91 629)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU SGM PARTICIPATIONS				(11 299)	
SAS SGM PERSEPHONE			2 370 729	529 035	
SAS SGM SIRIUS	636 668		444 213	(299 075)	
SIGM HEMERA	5 780 474		352 700	(5 496 261)	
SAS SEGM HEMERA	8 404 917		512 889	(1 075 327)	
SGM DEMETER			(1 223)	70 659	
SAS SGM HESTIA	45 192		10 000	(20 352)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

2	3
---	---

31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Q. quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS SGM CHIRON	10 000	4 069 416	42,50	4 250	4 250
SAS KHAN	10 000	(101 251)	42,50	4 250	4 250
SARL SGM ORION	10 000	6 145 008	42,50	4 250	4 250
SGM GESTION	10 000	(922 245)	42,50	2 125 000	2 125 000
SAS SGM ATHENA	1 000 000	58 594 558	42,50	34 397 084	34 397 084
SAS SGM HERA	10 000	25 460 867	42,50	14 611 618	14 611 618
SNC 14 BONSERGENT	100	1 912	25,00	250	250
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS SGM CHIRON	568 337		1 445 171	12 575	
SAS KHAN				(111 251)	
SARL SGM ORION			1 487 375	(85 230)	
SGM GESTION	7 431 925		8 108 656	(1 206 364)	
SAS SGM ATHENA	23 153 187		14 984 625	(8 177 269)	
SAS SGM HERA			3 646 903	(4 389 783)	
SNC 14 BONSERGENT				(1 338)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

3	3
---	---

31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCV SCCV GENEVE 2017	1 000	(52 495)	25,00	250	250
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCV SCCV GENEVE 2017	18 210			(53 495)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--