

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 29790
Numéro SIREN : 900 099 235
Nom ou dénomination : 138 PRODUCTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 95205

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **138 PRODUCTIONS** relatifs à la période du **31/05/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 767 926 €uros
- Chiffre d'affaires : 3 574 067 €uros
- Résultat net comptable : 29 329 €uros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris

Le 18/05/2022


V. GOISLOT

Associé

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Bilan Actif


Bilan Actif	Du 31/05/2021 au 31/12/2021			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	6 465	712	5 753	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 315		29 315	
ACTIF IMMOBILISÉ	35 781	712	35 068	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 469 813		1 469 813	
Autres	144 662		144 662	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	116 901		116 901	
Charges constatées d'avance	1 482		1 482	
ACTIF CIRCULANT	1 732 857		1 732 857	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 768 638	712	1 767 926	

DocuSigned by:

 F15A5BC2468B4E7...

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 31/05/2021	
	Au 31/12/2021	
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 50 000	50 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves : <ul style="list-style-type: none"> - Légale - Statutaires ou contractuelles - Réglementées - Autres 		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	29 329	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	79 329	
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"> - Risques - Charges 		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : <ul style="list-style-type: none"> - Au près des établissements de crédit 2 573 - Financières diverses 344 670 		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours <ul style="list-style-type: none"> - Fournisseurs et comptes rattachés 1 044 033 		
Dettes : <ul style="list-style-type: none"> - Fiscales et sociales 103 255 - Sur immobilisations et comptes rattachés 		
Autres dettes 194 065		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	1 688 596	
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 767 926	

DocuSigned by:



F15A5BC246BB4E7...

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 767 926 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 29 329 Euros.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 31/05/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.


Faits caractéristiques

L'exercice social clos le 31 décembre 2021 a une durée de 7 mois. Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

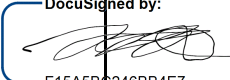
- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 3 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			6 465
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			6 465
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			29 315
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			29 315
TOTAL GÉNÉRAL			35 781

DocuSigned by:

 F15A5B0246BB4E7...

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			6 465	
TOTAL			6 465	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			29 315	
TOTAL			29 315	
TOTAL GÉNÉRAL			35 781	

Etat des amortissements


Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		712		712
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
		712		712
TOTAL GÉNÉRAL				
		712		712

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	29 315		29 315
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 469 813	1 469 813	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 489	2 489	
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée	128 777	128 777	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	658	658	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 738	12 738	
Charges constatées d'avance	1 482	1 482	
TOTAL	1 645 272	1 615 957	29 315
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

DocuSigned by:

 F15A5BC246BB4E7...

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 044 033	1 044 033		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	10 640	10 640		
Taxe sur la valeur ajoutée	92 482	92 482		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	133	133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	344 670	344 670		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	194 065	194 065		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 686 023	1 686 023		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

DocuSigned by:



F15A5BC246BB4E7...

Charges à payer


(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 573	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 222	
Dettes fiscales et sociales	133	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 692	
TOTAL	86 621	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 573	
51810000 Intérêts courus à payer	2 573	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 222	
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	57 222	
Dettes fiscales et sociales	133	
44860000 Charges à payer	133	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 692	
41980000 Clients avoirs à établir	26 692	
TOTAL	86 621	

DocuSigned by:



F15A5BC246BB4E7...

Produits à recevoir

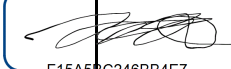
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 230 234	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 230 234	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 230 234	
41810000 Clients factures à établir	1 230 234	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 230 234	

DocuSigned by:




F15A58C246BB4E7...

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 482	
TOTAL	1 482	

DocuSigned by:

 F15A5BC246BB4E7...

138 PRODUCTIONS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 50.000 €

10 Cité Paradis
75010 PARIS

SIREN 900 099 235 RCS PARIS

EXTRAITS DE LA 1^{ÈRE} ET DE LA 6^{ÈME} RÉOLUTION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

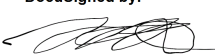
Première résolution

L'Associée unique, statuant sur le rapport du Président sur la situation et l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, déclare approuver les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils sont présentés, et les opérations figurant dans les comptes ou résumés dans le rapport.

Sixième résolution

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal, afin d'accomplir toutes formalités légales prescrites par la Loi.

25/07/2022

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Certifié conforme par le Président

138 PRODUCTIONS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 50.000 €

10 Cité Paradis
75010 PARIS

SIREN 900 099 235 RCS PARIS

RAPPORT DU PRÉSIDENT À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

Il me revient l'honneur d'exposer la situation de la société telle qu'elle apparaît au bilan arrêté au 31 décembre 2021, étant précisé qu'il s'agit du premier exercice de la société immatriculée le 7 juin 2021, d'une durée légèrement inférieure à 7 mois.

Sur l'activité de la société

Pour un premier exercice social, d'une durée de sept mois, le chiffre d'affaires s'élève déjà à un niveau important, à 3.574.067 €. Les charges d'exploitation, dont aucune n'est exclue du droit à déduction par l'article 39-4 du Code Général des Impôts, s'élèvent également à un montant important, à savoir 3.533.903 €, notamment du fait de la sous-traitance importante utilisée par la société, pour 1.315.809 €.

En conséquence, le bénéfice d'exploitation ressort à 40.165 € pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Avec un déficit financier relativement faible de 16 €, un déficit exceptionnel tout aussi faible de 180 € et compte tenu d'un d'IS de 10.640 €, le résultat net comptable ressort en bénéfice pour 29.239 €.

Les dettes de la société s'élevaient, au 31 décembre 2021, à 1.854.800 €, assez largement constituée des dettes fournisseurs représentant 1.044.033 €.

Je vous communique pour votre information les indicateurs d'endettement suivants :

	2021 (exercice 7 mois)
Dettes financières / fonds propres	437,73%
Dettes fournisseurs / chiffre d'affaires	29,21 %
Dettes / fonds propres	2.128,60%

Je vous rappelle que le 3 septembre 2021, vous avez décidé de transférer le siège social de la société à l'adresse suivante : 10 Cité Paradis à Paris (75010).

Je n'ai à signaler aucun autre événement particulier qui se soit produit au cours de l'exercice clos le 31 décembre dernier.

Sur l'affectation des résultats

Il est proposé d'affecter ce bénéfice de 29.239 € au poste « Réserve Légale » pour un montant de 5.000 € et le solde, à savoir 24.239 €, au poste « Autres réserves » qui deviendrait donc créateur pour ce montant.

Les capitaux propres s'élevaient à 79.329 € au 31 décembre dernier.

Je vous rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu depuis la création de la société.

DS
SM

Sur les filiales et participations

La société ne détient aucune filiale et n'a pris aucune participation.

Sur l'activité de recherche et de développement

Notre société n'a pas d'activité de recherche ni de développement.

Sur l'actionnariat des salariés et le capital social de la société

Les salariés de notre société ne sont pas associés de notre société.

En ce qui concerne le capital social, le Président n'est titulaire à ce jour d'aucune délégation du pouvoir de l'augmenter.

Sur la présentation des comptes

Les comptes de l'exercice ont été établis et présentés selon les règles et les méthodes d'évaluation d'usage.

Sur les perspectives d'avenir

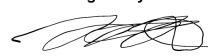
Après un premier exercice encourageant, la société poursuit son activité normalement.

Aucun autre événement particulier qui soit survenu depuis la clôture de l'exercice n'est à signaler.

* * *

Le Président est à disposition pour toute question et remercie l'Associé unique de lui donner quitus au titre de cet exercice.

Le Président

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...