



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SASU 138 PRODUCTIONS

10 , Cité Paradis
75010 PARIS

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

1 rue de Buffon - CS 10629
49106 ANGERS CEDEX 02
Tél +33 (0)2 41 31 13 30

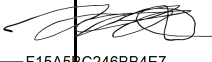
34 rue de Liège
75008 PARIS
Tél +33 (0)1 42 73 73 50

19 bis rue de La Noue Bras de Fer
44200 NANTES
Tél +33 (0)2 41 31 13 30

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	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	8 852	1 185	7 667	
Autres immobilisations corporelles	26 602	9 323	17 279	5 106
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	1 270		1 270	
Autres immobilisations financières	34 658		34 658	32 698
ACTIF IMMOBILISÉ	71 383	10 508	60 875	37 804
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	1 000		1 000	5 119
Créances				
Clients et comptes rattachés	867 399	6 555	860 844	1 720 896
Autres	174 559		174 559	162 634
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 286 878		1 286 878	575 833
Charges constatées d'avance	19 997		19 997	18 623
ACTIF CIRCULANT	2 349 833	6 555	2 343 277	2 483 105
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	1 110		1 110	219
TOTAL ACTIF	2 422 325	17 064	2 405 262	2 521 128

DocuSigned by:

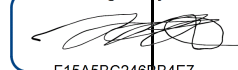


F15A58C246BB4E7...

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 50 000	50 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	5 000	5 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	257 872	73 503
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	150 590	184 369
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	463 463	312 873
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques	1 110	
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 110	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	3 408	2 691
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	279 808	358 598
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 428 292	1 226 962
Dettes :		
- Fiscales et sociales	84 434	338 614
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	142 904	281 391
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	1 938 847	2 208 256
Écarts de conversion passif	1 842	
TOTAL PASSIF	2 405 262	2 521 128

DocuSigned by:



E15A5BC2468B4E7



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SASU 138 PRODUCTIONS

10 , Cité Paradis
75010 PARIS

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

1 rue de Buffon - CS 10629
49106 ANGERS CEDEX 02
Tél +33 (0)2 41 31 13 30

34 rue de Liège
75008 PARIS
Tél +33 (0)1 42 73 73 50

19 bis rue de La Noue Bras de Fer
44200 NANTES
Tél +33 (0)2 41 31 13 30

Règles et méthodes comptables

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

Annexe du bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 405 262 euros et dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 150 590 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Néant

Méthode des coûts historiques

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.

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 |

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération.


Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de la fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 800 euros.

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Etat des immobilisations

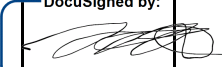
Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			8 852
- Générales, agencements et aménagements divers	6 465		7 200
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	4 373		8 565
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 838		24 617
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 698		5 460
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	32 698		5 460
TOTAL GÉNÉRAL	43 536		30 077

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, agenct et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			8 852	
- Gales, agenct et aménagt. divers			13 665	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			12 937	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			35 455	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 230	35 928	
TOTAL		2 230	35 928	
TOTAL GÉNÉRAL		2 230	71 383	

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		1 185		1 185
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 023	2 071		7 094
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	709	1 520		2 229
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 732	4 776		10 508
TOTAL GÉNÉRAL	5 732	4 776		10 508

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, agencets 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	

DocuSigned by:

 F15A5BC246BB4E7...


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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges		1 110		1 110
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 110		1 110

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	7 201	6 555	7 201	6 555
TOTAL GÉNÉRAL	7 201	7 665	7 201	7 665
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		6 555 1 110	7 201	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

DocuSigned by:



F15A5BC246BB4E7...

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)	1 270	1 270	
Autres immobilisations financières	34 658		34 658
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	6 555	6 555	
Autres créances clients	860 844	860 844	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 507	2 507	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 105	1 105	
Impôts sur les bénéfices	12 465	12 465	
Taxe sur la valeur ajoutée	148 258	148 258	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	921	921	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	9 302	9 302	
Charges constatées d'avance	19 997	19 997	
TOTAL	1 097 883	1 063 225	34 658
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 500		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 230		
(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	3 408	3 408		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 428 292	1 428 292		
Personnel et comptes rattachés	6 150	6 150		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 807	38 807		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	33 229	33 229		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 248	6 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	279 808	279 808		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	142 904	142 904		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 938 847	1 938 847		
(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
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 408	2 691
Emprunts et dettes financières diverses	20 639	23 645
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 162	504 063
Dettes fiscales et sociales	10 699	27 677
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	142 204	280 821
TOTAL	471 113	838 896

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 408	2 691
51810000 Intérêts courus à payer	3 408	2 691
Emprunts et dettes financières diverses	20 639	23 645
45580000 Interêt de compte courant de l'exercice	20 639	23 645
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 162	504 063
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	294 162	504 063
Dettes fiscales et sociales	10 699	27 677
42820000 Provisions congés payés		626
42860000 Pers.autr.charges à payer	6 150	
43820000 Charges sociales sur congés payés		259
43860000 Charges à payer	2 743	20 156
44860000 Charges à payer		5 087
44862000 Taxe d'apprentissage	254	351
44862100 Taxe d'apprentissage des intermittents à payer	171	90
44863000 Etat - Formation continue	1 210	1 016
44863100 Etat - FPC intermittent à payer	172	91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	142 204	280 821
41980000 Clients avoirs à établir	142 204	280 821
TOTAL	471 113	838 896

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
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	325 993	997 527
Autres créances	1 641	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	327 634	997 527

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	325 993	997 527
41810000 Clients factures à établir	325 993	997 527
Autres créances	1 641	
40980000 Avoirs à recevoir	720	
44870000 CVAE Excédent de versement	921	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	327 634	997 527

DocuSigned by:



F15A5BC246BB4E7...

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	19 997	18 623
TOTAL	19 997	18 623

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 2^{ème} et 7^{ème} RÉOLUTION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

Deuxième résolution


L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, se traduisant par un bénéfice net comptable de 150.590 €, en totalité au poste « Autres Réserves » qui, créditeur au bilan pour 257.872 €, le deviendra pour 408.462 €.

L'Associée unique prend acte de ce que les fonds propres s'élèvent, à date du 31 décembre 2024, à 463.463 €.

Il prend également acte qu'aucun dividende n'a été versé depuis la constitution de la société.

Septième 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.

DocuSigned by:

F15A5BC246BB4E7...

Extraits certifiés conformes par le Président