Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SASU 138 PRODUCTIONS

10 , Cité Paradis
75010 PARIS

DocuSigned by:
F15A5BC246BB4E7...

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I				
Frais d'établissement	II				
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		2 123	425	1 699	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Instal. techniques, matériel et outillages indus.		2 088	421	1 667	7 667
Autres immobilisations corporelles		36 606	14 259	22 347	17 279
Immo. corp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières (1)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					1 270
Autres immobilisations financières		35 165		35 165	34 658
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	III	**75 982**	**15 105**	**60 878**	**60 875**
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes		54 830		54 830	1 000
Créances (2)					
Créances clients et comptes rattachés		2 026 400	39 029	1 987 371	860 844
Autres créances		292 821		292 821	174 559
Charges constatées d'avance		22 222		22 222	19 997
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités		1 277 414		1 277 414	1 286 878
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	IV	**3 673 687**	**39 029**	**3 634 657**	**2 343 277**
Frais d'émission des emprunts	V				
Primes de remboursement des emprunts	VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII	2 428		2 428	1 110
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		**3 752 097**	**54 134**	**3 697 963**	**2 405 262**
(1) Dont à moins d'un an					1 270
(2) Dont à moins d'un an				2 302 414	1 055 400

DocuSigned by
F15A5BC246BB4E7...

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
			Total	Total
Capitaux propres				
Capital	(dont versé)	50 000	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale			5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			408 463	257 872
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			217 873	150 590
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I			**681 336**	**463 463**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			2 428	1 110
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS II			**2 428**	**1 110**
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 149	3 408
Emprunts et dettes financières diverses (2)				279 808
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 726 106	1 428 292
Dettes fiscales et sociales			183 765	84 434
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			97 675	142 904
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III			**3 011 696**	**1 938 847**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		**IV**	2 504	1 842
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)			**3 697 963**	**2 405 262**
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			3 011 696	1 938 847
(2) Dont emprunts participatifs				

DocuSigned by:
F15A5BC246BB4E7...

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SASU 138 PRODUCTIONS

10 , Cité Paradis
75010 PARIS

DocuSigned by:
F15A5BC246BB4E7...

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 3 697 963 €uros et dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 217 873 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,

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

Changements comptables

Conformément au règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, la société applique ce texte à l'exercice ouvert au 1er janvier 2025.

Cette première application a entraîné des modifications de présentation et d'information dans le présent document, sans avoir impact sur le résultat ni sur les capitaux propres.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable, dont l'application est prospective. Les impacts sur les présents comptes annuels de la société 138 PRODUCTIONS sont considérés comme non significatifs.

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

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.

- Agencements et aménagements des constructions 3 à 20 ans,
- Matériel et outillage 3 ans,
- Mobilier de bureau 3 à 5 ans,
- Logiciels 5 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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de 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 6 900 €uros.

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		2 123		2 123
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**2 123**		**2 123**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 852	2 088	8 852	2 088
Autres immobilisations corporelles	26 602	10 003		36 606
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**35 455**	**12 092**	**8 852**	**38 694**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 270		1 270	
Autres immobilisations financières	34 658	507		35 165
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**35 928**	**507**	**1 270**	**35 165**
TOTAL GÉNÉRAL	**71 383**	**14 722**	**10 122**	**75 982**

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles	2 123			2 123		
Total immobilisations corporelles	12 092			12 092		
Total immobilisations financières	507			507		
TOTAL GÉNÉRAL	**14 722**			**14 722**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	8 852			8 852		
Total immobilisations financières	1 270			1 270		
TOTAL GÉNÉRAL	**10 122**			**10 122**		

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				425		425
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				**425**		**425**
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 185	584	1 348	421
Autres immobilisations corporelles			9 323	4 936		14 259
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**10 508**	**5 520**	**1 348**	**14 680**
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			**10 508**	**5 944**	**1 348**	**15 105**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	425		425		
Immobilisations corporelles	5 520		5 520		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**5 944**		**5 944**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 348		1 348	
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 348**		**1 348**	

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients	6 555	39 029	6 555	39 029
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**6 555**	**39 029**	**6 555**	**39 029**
TOTAL GÉNÉRAL	**6 555**	**39 029**	**6 555**	**39 029**

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

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	35 165		35 165
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	130 098	130 098	
Autres créances clients	1 896 302	1 896 302	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 766	3 766	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 721	1 721	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	273 283	273 283	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	14 051	14 051	
Charges constatées d'avance	22 222	22 222	
TOTAL	**2 376 609**	**2 341 443**	**35 165**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 270		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

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	4 149	4 149		
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		2 726 106	2 726 106		
Personnel et comptes rattachés		16 686	16 686		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		57 771	57 771		
Impôts sur les bénéfices		22 127	22 127		
Taxe sur la valeur ajoutée		80 208	80 208		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		6 973	6 973		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		97 675	97 675		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**3 011 696**	**3 011 696**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 149	3 408
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 086	294 162
Dettes fiscales et sociales	2 268	8 893
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	96 337	162 844
TOTAL	**637 840**	**469 306**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 149.44	3 408.27
51810000 Intérêts courus à payer	*4 149.44*	*3 408.27*
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 085.73	294 161.54
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	*535 085.73*	*294 161.54*
Dettes fiscales et sociales	2 267.77	8 892.75
42860000 Pers.autr.charges a payer		*6 150.00*
43860000 Charges à payer		*2 742.75*
44810000 Etat - Charges à payer	*767.77*	
44812000 CVAE due	*1 500.00*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	96 337.36	162 843.59
41980000 Clients avoirs à établir	*96 337.36*	*142 204.18*
45580000 Interêt de compte courant de l'exercice		*20 639.41*
TOTAL	**637 840.30**	**469 306.15**

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	613 892	325 993
Autres créances	11 742	720
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**625 634**	**326 713**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	613 892.31	325 992.94
41810000 Clients factures à établir	*613 892.31*	*325 992.94*
Autres créances	11 742.14	720.00
40980000 Avoirs à recevoir	*11 742.14*	*720.00*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**625 634.45**	**326 712.94**

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 149	3 408
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 086	294 162
Dettes fiscales et sociales	2 268	8 893
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	96 337	162 844
TOTAL	**637 840**	**469 306**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	613 892	325 993
Autres créances	11 742	720
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**625 634**	**326 713**

Commentaires : Les salariés ont anticipés la prise de congés payés au 31/12/2025. Une provision a été constatée à la clôture pour ces congés payés et les charges sociales sur ces derniers pour un total de 5 486.44 €.

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	22 222	19 997
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**22 222**	**19 997**

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: E30F009A-2DE4-81A6-808E-5429A97998E4

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 2ème et 7ème RÉSOLUTION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 22 JUIN 2026

Deuxième résolution

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025, se traduisant par un bénéfice net comptable de 217.873 €, en totalité au poste « Autres Réserves » qui, créditeur au bilan pour 408.462 €, le deviendra pour 626.335 €.

L'Associée unique prend acte de ce que les fonds propres s'élèvent, à date du 31 décembre 2025, à 681.336 €.

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