

SELARL CABINET DE PSYCHIATRIE NEUROSTIM

Au capital social de 226 400 €
Siège social : 61, Boulevard Saint-Michel 75005 Paris
915 241 913 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale des associés approuve les propositions de la cogérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître le résultat suivant :

Résultat de l'exercice	3 196,12
Majoré du report à nouveau antérieur	-
Soit un total à affecter de	<u><u>3 196,12</u></u>

Décide de l'affecter de la façon suivante :

Réserve légale	-
Distribution de dividendes	
Autres réserves	3 196,12
Solde en report à nouveau	-

Après affectation du résultat de l'exercice 2024, le poste « Autres réserves » s'élève à 47 055,69€.

Le cas échéant :

Les dividendes seront mis en paiement à l'issue de la présente assemblée.

Les dividendes ci-dessus attribués aux associés, personnes physiques, sont soumis au paiement à la source des prélèvements sociaux lors de la perception des dividendes au taux de 17,2%.

Les dividendes perçus par les associés personnes physiques sont soumis de plein droit à l'impôt sur le revenu aux taux forfaitaire unique de 12,80 %, sauf option globale pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

La société procèdera à la déclaration et au paiement des prélèvements sociaux et, le cas échéant, du prélèvement forfaitaire, dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que la société n'a pas distribué de dividendes depuis sa création.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à la majorité.

Pour copie certifiée conforme

La cogérance

DocuSigned by:
Alexis Bourla
C944BA27A0244B0...

DocuSigned by:
Léonard Lorimy
51889117FC8542B...



Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Audit et Conseil

SELARL Cabinet de Psychiatrie NeuroStim

61 BOULEVARD SAINT MICHEL

75005 PARIS

Etats financiers exercice clos le **31/12/2024**

Copie conforme à l'originale à
PARIS le 30/06/2025

DocuSigned by:

Alexis Bourla

C944BA27A0244B0...

DocuSigned by:

Léonard Lorimy

51889117FC8542B...

VADE MECUM & Associés SAS

39 rue Copernic
75116 PARIS

Tél : 01.45.01.58.58
Fax: 01.45.01.58.59

E-Mail : secretariat@vademecum-ec.com

Etats financiers au 31/12/2024

COMPTES

ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	186 500		186 500	186 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	60 948	12 723	48 225	54 548
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 588	11 525	15 063	16 108
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000
TOTAL (II)		292 036	24 248	267 789	275 157
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	21 464		21 464	9 469
	Autres créances	98 196		98 196	76 068
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	123 283		123 283	72 527
	Charges constatées d'avance				18 000
	TOTAL (III)	242 942		242 942	176 064
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		534 979	24 248	510 731	451 220
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				18 000	18 000
(3) dont créances à plus d'un an					

SAS VADEMECUM & ASSOCIES	SELARL Cabinet de Psychiatrie NeuroStim	Page : 5
--------------------------	---	----------

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	226 400	226 400
	RESERVES		
	Réserve légale	22 640	10 175
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	43 860	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 196	56 325
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	296 096	292 900
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	80 098	107 988
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 347	6 954
	Dettes fiscales et sociales	191	43 379
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	214 635	158 321
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	510 731	451 220
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 196,12	56 325,04
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		214 635	158 321
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **510 731** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 251 793** euros et un total **charges** de **1 248 597** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 196** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Règles et Méthodes Comptables

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			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	6 400	6 323		12 723
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	67	2 017		2 084
	Matériel de bureau, mobilier	6 613	4 337	1 510	9 441
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 080	12 677	1 510	24 248
TOTAL		13 080	12 677	1 510	24 248

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							

--

Fonds Commercial

31/12/2024	Observations
------------	--------------

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	186 500	
TOTAL	186 500	

--

SAS VADEMECUM & ASSOCIES	SELARL Cabinet de Psychiatrie NeuroStim	Page : 14
--------------------------	---	-----------

Produits à recevoir

	31/12/2024
Total des Produits à recevoir	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CREDIT-BAIL MOBILIER			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 000	18 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	21 464	21 464	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4	4	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 391	11 391	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	86 801	86 801	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		137 660	137 660	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 347	134 347		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	187	187		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4	4		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	80 098	80 098		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		214 635	214 635		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		80 098			

--

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		226 400,00	1,0000	226 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		226 400,00	1,0000	226 400,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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 {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		107 192
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		107 192
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	107 192	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		45
Charges exceptionnelles sur opération de gestion AMENDES, PENALITES ET MAJORATIONS DE RETARD AB	45	45
Résultat exceptionnel		(45)

Engagements financiers

31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail LIXXBAIL STIMULATEUR MAGNETIQUE		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		