

Désignation de l'entreprise			SELAS DOCTEUR THOMAS DASSONVAL										31 RUE DU GENERAL DUMONT										Néant		*	
Adresse de l'entreprise			17000 LA ROCHELLE																							
SIRET			89220194800015										Durée de l'exercice en nombre de mois *										12			
													Durée de l'exercice précédent *										12			
													Exercice N clos le										31122025			
													Exercice N-1 clos le										31122024			
ACTIF			Brut										Amortissements-Provisions										Net			
			1										2										3			
																							4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*		010								012															
			014								016															
	Immobilitisations corporelles*		028	16 396							030	13 742							2 654		8 328					
	Immobilitisations financières* (1)		040	300							042								300		300					
	Total I (5)		044	16 696							048	13 742							2 954		8 628					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050								052														
		Marchandises *		060								062														
	Avances et acomptes versés sur commandes		064								066															
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * { Autres * (3)		068	11 970							070	11 970							15 525						
				072	144 192							074	144 192							177 888						
	Charges constatées d'avance *		092								094															
	Valeurs mobilières de placement		080								082															
	Disponibilités		084	291 940							086	291 940							287 256							
	Total II		096	448 102							098	448 102							480 669							
	Total général (I + II)		110	464 798							112	13 742							451 056		489 297					
PASSIF													Exercice N										Exercice N-1			
													NET										1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120								1 000							1 000								
	Ecart de réévaluation		124																							
	Réserve légale		126								100							100								
	Réserves réglementées*		130																							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132								84 842							88 761								
	Report à nouveau		134																							
	Résultat de l'exercice		136	238 023							296 081															
	Subventions d'investissement		137																							
	Provisions réglementées		140																							
	Total I		142	323 965							385 942															
Provisions pour risques et charges		154																								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	1 100																						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																							
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	4 499							3 899															
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)		172	121 462							97 445															
	Comptes courants d'associés		173	29							2 011															
	Autres dettes		175																							
Produits constatés d'avance		174																								
Total III		176	127 091							103 355																
Total général (I + II + III)													180	451 056							489 297					
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193								(4)	Dont dettes à plus d'un an							195							
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197								(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *							182							
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199									Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *							184							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **451 056 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	430					430
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	9 200					9 200
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 766					6 766
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 396					16 396
FINANCIERES	Participations	300					300
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	300					300
TOTAL		16 696					16 696

Amortissements

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					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			391	39		430
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			5 486	3 067		8 553
	Matériel de bureau, mobilier			2 191	2 568		4 759
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				8 068	5 674		13 742
TOTAL				8 068	5 674		13 742

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 Agenct 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

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 970	11 970	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
CREANCES	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	144 192	144 192	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	156 162	156 162	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 100	1 100		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 499	4 499		
	Personnel et comptes rattachés	83 289	83 289		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 315	30 315		
	Impôts sur les bénéfices	3 453	3 453		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
DETTES	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 406	4 406		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	29	29		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	127 091	127 091		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		29			

DOCTEUR THOMAS DASSONVAL

Société d'exercice libéral par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 31, Rue du Général Dumont
17000 LA ROCHELLE

892 201 948 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 MAI 2026

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice clos le **31 décembre 2025** s'élevant à **238 023,38 euros** en dividendes aux associés pour la totalité du bénéfice de **238 023,38 euros** outre **1 976,62 euros** à prélever sur le compte « **AUTRES RESERVES** » soit une distribution de dividendes aux associés d'un montant global de **240 000 euros**.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution depuis la constitution de la société a été le suivant :

Exercice clos le :	Dividende
31 décembre 2022	140 000 €
31 décembre 2023	180 000 €
31 décembre 2024	300 000 €

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