# NEUROGLIA

2720 CHEMIN SAINT BERNARD

06220 VALLAURIS

***Bilan Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

NEUROGLIA, Fonds Guy Charvin
pour les Naurosciences
2720 Chemin St Bernard
06220 Vallauris
FONDS DE DOTATION
D'UTILITE PUBLIQUE

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | 12 661 | 0,07 |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES:*** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Participations | 25 883 888 | | 25 883 888 | 78,20 | 13 588 610 | 69,84 |
| Créances rattachées à des participations | 2 000 250 | | 2 000 250 | 6,04 | 2 000 250 | 10,28 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***27 884 138*** | | ***27 884 138*** | 84,24 | ***15 601 522*** | 80,18 |
| ***STOCKS ET EN COURS:*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| **Autres créances** | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 1 238 412 | | 1 238 412 | 3,74 | | |
| Valeurs mobilières de placement | 2 818 650 | 23 792 | 2 794 858 | 8,44 | 3 033 581 | 15,59 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 1 181 464 | | 1 181 464 | 3,57 | 821 840 | 4,22 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| **TOTAL (II)** | **5 238 525** | **23 792** | **5 214 733** | 15,76 | **3 855 420** | 19,82 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***33 122 663*** | ***23 792*** | ***33 098 871*** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:*** | | | | |
| **FONDS PROPRES** | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 33 195 284 | 100,29 | 20 138 353 | 103,50 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | -735 231 | -2,21 | -147 808 | -0,75 |
| Résultat de l'exercice | 616 915 | 1,86 | -587 422 | -3,01 |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***33 076 969*** | 99,93 | ***19 403 122*** | 99,72 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **FONDS DEDIÉS** | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| ***TOTAL(III)*** | | | | |
| ***DETTES*** | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | 39 000 | 0,20 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 778 | 0,04 | 7 696 | 0,04 |
| Autres | 7 124 | 0,02 | 7 124 | 0,04 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***21 902*** | 0,07 | ***53 820*** | 0,28 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **33 098 871** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| ***Montants nets produits d'expl.*** | | | | |
| ***AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Autres produits | | | | |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | |
| Transfert de charges | | | | |
| ***Sous-total des autres produits d'exploitation*** | | | | |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 68 516 | 184 437 | -115 921 | -62,84 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 316 687 | | 316 687 | N/S |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | ***385 203*** | ***184 437*** | ***200 766*** | 108,85 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | 100 000 | | 100 000 | N/S |
| Sur opérations en capital | 2 138 412 | | 2 138 412 | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 522 043 | | 522 043 | N/S |
| ***Total des produits exceptionnels (IV)*** | ***2 760 454*** | | ***2 760 454*** | N/S |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)*** | ***3 145 657*** | ***184 437*** | ***2 961 220*** | N/S |
| ***SOLDE DEBITEUR = DEFICIT*** | | ***-587 422*** | ***587 422*** | -100,00 |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***3 145 657*** | ***771 859*** | ***2 373 798*** | 307,54 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | 308 | | 308 | N/S |
| Services extérieurs | 576 | 576 | | 0,00 |
| Autres services extérieurs | 63 002 | 9 962 | 53 040 | 532,42 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 50 | | 50 | N/S |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | |
| Subventions accordées par l'association | 46 000 | 40 000 | 6 000 | 15,00 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 12 661 | 12 659 | 2 | 0,02 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | | | | |
| ***Total des charges d'exploitation (I)*** | ***122 597*** | ***63 196*** | ***59 401*** | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 23 792 | 171 937 | -148 145 | -86,15 |
| Intérêts et charges assimilées | 305 204 | 14 683 | 290 521 | N/S |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements | | | | |
| ***Total des charges financières (III)*** | ***328 996*** | ***186 620*** | ***142 376*** | 76,29 |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 2 077 149 | | 2 077 149 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | 522 043 | -522 043 | -100,00 |
| ***Total des charges exceptionnelles (IV)*** | ***2 077 149*** | ***522 043*** | ***1 555 106*** | 297,89 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| ***TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)*** | ***2 528 742*** | ***771 859*** | ***1 756 883*** | 227,62 |
| ***SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT*** | ***616 915*** | | ***616 915*** | N/S |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***3 145 657*** | ***771 859*** | ***2 373 798*** | 307,54 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | **12 661** | 0,07 |
| *201000 FRAIS ETABLISSEMENT* | | | | | *63 306* | 0,33 |
| *280100 AMORT FRAIS ETABLISSEMENT* | | | | | *-50 645* | -0,25 |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES:*** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Participations | **25 883 888** | | **25 883 888** | 78,20 | **13 588 610** | 69,84 |
| *261110 ACTIONS MXM PP(INAL)* | *9 033 130* | | *9 033 130* | 27,29 | *11 110 278* | 57,10 |
| *261120 ACTIONS MXM NP(INAL)* | *3 000 375* | | *3 000 375* | 9,06 | *3 000 375* | 15,42 |
| *261130 ACTIONS MXM US* | *13 850 383* | | *13 850 383* | 41,85 | | |
| *296100 DEPRECIATION TITRES MXM* | | | | | *-522 043* | -2,67 |
| Créances rattachées à des participations | **2 000 250** | | **2 000 250** | 6,04 | **2 000 250** | 10,28 |
| *267100 MXM C/COURANT/RED.CAP.7500 NP* | *2 000 250* | | *2 000 250* | 6,04 | *2 000 250* | 10,28 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***27 884 138*** | | ***27 884 138*** | 84,24 | ***15 601 522*** | 80,18 |
| ***STOCKS ET EN COURS:*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| **Autres créances** | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | **1 238 412** | | **1 238 412** | 3,74 | | |
| *462100 MXM REDUCTION CAPITAL* | *1 238 412* | | *1 238 412* | 3,74 | | |
| Valeurs mobilières de placement | **2 818 650** | **23 792** | **2 794 858** | 8,44 | **3 033 581** | 15,59 |
| *506110 CIC CPTE TITRES C/796 04* | *586 557* | | *586 557* | 1,77 | *786 557* | 4,04 |
| *506111 CIC PTF GESTION C/796 02* | | | | | *330 055* | 1,70 |
| *506120 PALATINE CPTE TITRES* | *983 483* | | *983 483* | 2,97 | *998 758* | 5,13 |
| *507100 CIC COMPTE A TERME 796 05* | *400 000* | | *400 000* | 1,21 | *400 000* | 2,06 |
| *508300 CIC CONTRAT CAPI* | *800 000* | | *800 000* | 2,42 | *800 000* | 4,11 |

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| *508860 COUPONS COURUS/OBLIGATIONS CIC* | *38 768* | | *38 768* | 0,12 | *29 663* | 0,15 |
| *508880 INTERETS COURUS/CPTE A TERME* | *6 769* | | *6 769* | 0,02 | *5 235* | 0,03 |
| *508890 COUPONS COURUS/OBLIG PALATINE* | *3 073* | | *3 073* | 0,01 | | |
| *590610 PROV.DEP. CPTE TITRES CIC C/796 04* | | | | | *-41 606* | -0,20 |
| *590611 PROV.DEP. PTF GESTION CIC C/796 02* | | | | | *-198 986* | -1,01 |
| *590621 PROV DEP CPTE TITRES PALATINE* | | *23 792* | *-23 792* | -0,06 | *-76 094* | -0,38 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | **1 181 464** | | **1 181 464** | 3,57 | **821 840** | 4,22 |
| *512110 BQUE CT COURANT CIC C/796 01* | *366 328* | | *366 328* | 1,11 | *215 254* | 1,11 |
| *512111 BQUE CT GESTION CIC C/796 06* | *676 868* | | *676 868* | 2,04 | *469 080* | 2,41 |
| *512120 BQUE CT COURANT PALATINE* | *120 484* | | *120 484* | 0,36 | *120 569* | 0,62 |
| *512121 PALATINE MANDAT 1406920* | *17 784* | | *17 784* | 0,05 | *16 937* | 0,09 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| **TOTAL (II)** | **5 238 525** | **23 792** | **5 214 733** | 15,76 | **3 855 420** | 19,82 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***33 122 663*** | ***23 792*** | ***33 098 871*** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:*** | | | | |
| **FONDS PROPRES** | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | **33 195 284** | 100,29 | **20 138 353** | 103,50 |
| *102212 DOT.PERENNES BIENS MOB.INAL.* | *24 927 584* | 75,31 | *11 870 653* | 61,01 |
| *102220 DOT.PERENNES BIENS MOB.ALI.* | *8 267 700* | 24,98 | *8 267 700* | 42,49 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | **-735 231** | -2,21 | **-147 808** | -0,75 |
| *119000 REPORT A NOUVEAU* | *-735 231* | -2,21 | *-147 808* | -0,75 |
| Résultat de l'exercice | **616 915** | 1,86 | **-587 422** | -3,01 |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***33 076 969*** | 99,93 | ***19 403 122*** | 99,72 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **FONDS DEDIÉS** | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| ***TOTAL(III)*** | | | | |
| ***DETTES*** | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | **39 000** | 0,20 |
| *168710 PRET GUY CHARVIN* | | | *39 000* | 0,20 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | **14 778** | 0,04 | **7 696** | 0,04 |
| *401000 FOURNISSEURS* | *7 200* | 0,02 | *576* | 0,00 |
| *408100 FOURNISSEURS FNP* | *7 578* | 0,02 | *7 120* | 0,04 |
| Autres | **7 124** | 0,02 | **7 124** | 0,04 |
| *467210 DEBIT.DIVERS SOULTE/DONATION* | *7 124* | 0,02 | *7 124* | 0,04 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***21 902*** | 0,07 | ***53 820*** | 0,28 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **33 098 871** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|

| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | |
| ***Montants nets produits d'expl.*** | | | | | | | | |
| ***AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | | | |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | | | |
| ***Sous-total des autres produits d'exploitation*** | | | | | | | | |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | | | | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | **68 516** | | **184 437** | | -115 921 | -62,84 |
| *764010 REVENU VMP CIC* | | | *11 120* | | *16 406* | | *-5 286* | -32,21 |
| *764020 REVENU VMP CARTIER* | | | | | *121 275* | | *-121 275* | -100,00 |
| *764021 REVENU VMP PALATINE* | | | *7 975* | | *1 285* | | *6 690* | 520,62 |
| *764100 INTERETS CAT CIC* | | | *8 334* | | *6 202* | | *2 132* | 34,38 |
| *764200 COUPONS CTE TITRES CIC* | | | *10 805* | | *5 133* | | *5 672* | 110,50 |
| *764210 COUPONS TITRES PORTEF.CIC* | | | *10 093* | | *9 507* | | *586* | 6,16 |
| *764220 COUPONS CPTE PALATINE* | | | *13 302* | | *16 229* | | *-2 927* | -18,03 |
| *768110 INTERETS CONTRAT CAPI CARDIF CIC* | | | *6 887* | | *8 400* | | *-1 513* | -18,00 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | **316 687** | | | | 316 687 | N/S |
| *786650 REPRISE PROV. VMP* | | | *316 687* | | | | *316 687* | N/S |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | | | ***385 203*** | | ***184 437*** | | ***200 766*** | 108,85 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | **100 000** | | | | 100 000 | N/S |
| *771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS* | | | *100 000* | | | | *100 000* | N/S |
| Sur opérations en capital | | | **2 138 412** | | | | 2 138 412 | N/S |
| *775000 PDTS CESSION ELEMENTS ACTIF* | | | *2 138 412* | | | | *2 138 412* | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | **522 043** | | | | 522 043 | N/S |
| *787600 REPRISE AUTRES PROVISIONS* | | | *522 043* | | | | *522 043* | N/S |
| ***Total des produits exceptionnels (IV)*** | | | ***2 760 454*** | | | | ***2 760 454*** | N/S |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)*** | | | ***3 145 657*** | | ***184 437*** | | ***2 961 220*** | N/S |
| ***SOLDE DEBITEUR = DEFICIT*** | | | | | ***-587 422*** | | ***587 422*** | -100,00 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| ***TOTAL GENERAL*** | ***3 145 657*** | ***771 859*** | ***2 373 798*** | 307,54 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | **308** | | 308 | N/S |
| *606310 PETIT OUTILLAGE* | *308* | | *308* | N/S |
| Services extérieurs | **576** | **576** | | 0,00 |
| *613200 LOCATIONS IMMOBILIER* | *576* | *576* | | 0,00 |
| Autres services extérieurs | **63 002** | **9 962** | 53 040 | 532,42 |
| *622610 HONOR.AVOCATS* | *51 000* | | *51 000* | N/S |
| *622620 HONOR.EXPERT COMPTABLE* | *4 200* | *3 000* | *1 200* | 40,00 |
| *622630 HONOR.COMMISSAIRE COMPTES* | *3 075* | *3 015* | *60* | 1,99 |
| *622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX* | *114* | *50* | *64* | 128,00 |
| *623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU* | *59* | *59* | | 0,00 |
| *625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS* | *767* | *494* | *273* | 55,26 |
| *625730 RECEPTIONS* | *126* | *584* | *-458* | -78,41 |
| *627100 FRAIS CIC* | *183* | *69* | *114* | 165,22 |
| *627110 FRAIS C/ GESTION CONSEIL CIC* | *114* | | *114* | N/S |
| *627120 FRAIS PALATINE* | *164* | *251* | *-87* | -34,65 |
| *627121 FRAIS PALATINE MANDAT* | *3 200* | *2 439* | *761* | 31,20 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | **50** | | 50 | N/S |
| *635400 DROITS ENREG.ET TIMB* | *50* | | *50* | N/S |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | |
| Subventions accordées par l'association | **46 000** | **40 000** | 6 000 | 15,00 |
| *657100 SUBVENTIONS VERSEES/PROG.RECH.* | *46 000* | *40 000* | *6 000* | 15,00 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | **12 661** | **12 659** | 2 | 0,02 |
| *681110 DOT. AMT IMMO INCORPO* | *12 661* | *12 659* | *2* | 0,02 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | | | | |
| ***Total des charges d'exploitation (I)*** | ***122 597*** | ***63 196*** | ***59 401*** | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | **23 792** | **171 937** | -148 145 | -86,15 |
| *686650 PROV.VMP* | *23 792* | *171 937* | *-148 145* | -86,15 |
| Intérêts et charges assimilées | **305 204** | **14 683** | 290 521 | N/S |
| *664011 PERTE VMP CIC* | *273 156* | *14 372* | *258 784* | N/S |
| *664021 PERTE VMP PALATINE* | *32 047* | *311* | *31 736* | N/S |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| ***Total des charges financières (III)*** | ***328 996*** | ***186 620*** | ***142 376*** | 76,29 |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | **2 077 149** | | 2 077 149 | N/S |
| *675000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES* | *2 077 149* | | *2 077 149* | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | **522 043** | -522 043 | -100,00 |
| *687000 PROV. TITRES PARTICIPATION* | | *522 043* | *-522 043* | -100,00 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| ***Total des charges exceptionnelles (IV)*** | ***2 077 149*** | ***522 043*** | ***1 555 106*** | 297,89 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| ***TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)*** | ***2 528 742*** | ***771 859*** | ***1 756 883*** | 227,62 |
| ***SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT*** | ***616 915*** | | ***616 915*** | N/S |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***3 145 657*** | ***771 859*** | ***2 373 798*** | 307,54 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |

# NEUROGLIA

2720 CHEMIN SAINT BERNARD
06220 VALLAURIS

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

NEUROGLIA, Fonds Guy Charvin
pour les Neurosciences
2720 Chemin St Bernard
06220 Vallauris
FONDS DE DOTATION
D'UTILITE PUBLIQUE

# PREAMBULE

Le Fonds NEUROGLIA - FONDS GUY CHARVIN POUR LES NEUROSCIENCES est un fonds de dotation régi par les articles 140 et 141 de la loi n°2008-776 du 4 août 2008, ayant pour objet, dans une finalité d'intérêt général, la promotion, développement et soutien de la recherche dans le secteur de la santé humaine, et plus particulièrement des neurosciences afin que les malades bénéficient au plus vite des avancées médicales et des innovations technologiques.

Le fonds de dotation a été créé en date du 28 mars 2014 (publié au JORF le 3 mai 2014) avec une durée illimitée.

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33 098 871 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 616 915,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

**Principes généraux**

Les comptes annuels de l'exercice clos, prévus par la loi du 4 août 2008 et le décret de 11 février 2009 portant création des Fonds de dotation, ont été établis en conformité avec le règlement 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations (modifié par l'avis du Conseil National de la Comptabilité n°2009-01 du 5 février 2001) et le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au nouveau plan comptable, énoncés par l'autorité des nomes comptable (ANC).

Par ailleurs, le règlement CRC 2009-01 du 3 décembre 2009 a été appliqué.

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.

A l'exception des actifs monétaires évalués à leur valeur liquidative, la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les ressources du Fonds NEUROGLIA sont principalement constituées :
- de la dotation initiale consentie par Monsieur Guy CHARVIN,
- des produits financiers des placements détenus par le Fonds.

Au 31 décembre, les actifs financiers ont été investis pour un montant de 2.815.577 euros et un solde de 1.181.464 euros en liquidité de trésorerie.

Les produits financiers réalisés, de même que la dotation reçue par le Fonds, sont destinés à financer des projets scientifiques et son fonctionnement.

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 « écarts de conversion ».

Au cas où il existe des pertes de changes latentes, résultant de la réévaluation des dettes dues en monnaies étrangères à la zone Euro, celles-ci sont portées à l'actif du bilan sous la rubrique « Ecarts de conversion » ; une « provision pour risque » du même montant est comptabilisée en passif du bilan.

**Cadre règlementaire applicable au secteur**

Il n'existe pas de spécificité relative aux secteurs d'activités du fonds de dotation.

# AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

En date du 20/12/2019, la SAS MXM a procédé à une réduction de capital.
Le Fonds Neuroglia a ainsi été remboursé de 4.673 actions MXM pour un montant de 2.138.412 euros.

Par ailleurs, en date du 24/12/2019, M. Guy CHARVIN a effectué un don manuel en faveur du Fonds NEUROGLIA consistant en l'usufruit temporaire de 41.352 actions MXM pour une durée expirant le 01/01/2042 et pour une valeur calculée conformément à l'article 669 I du CGI de 13.056.931 euros. Les droits de mutation pour un montant de 793.452 euros ont été mis à la charge du Fonds Neuroglia et intégrés au coût d'entrée des actions pour un total de 13.850.383 euros.

Enfin, des reprises de provisions ont été effectuées sur les placements financiers pour un montant net de 292.895 euros en raison de l'amélioration des marchés financiers, ainsi que sur les titres de la SAS MXM pour un montant de 522.043 euros en raison de l'amélioration de la situation nette de celle-ci. Ces reprises de provisions expliquent l'existence d'un excédent significatif pour cet exercice.

# NOTES SUR LE BILAN ACTIF

***Actif immobilisé***

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 18 386 065 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 63 306 | | 63 306 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 16 110 903 | 13 850 383 | 2 077 148 | 27 884 138 |
| ***TOTAL*** | ***16 174 209*** | ***13 850 383*** | ***2 140 454*** | ***27 884 138*** |

Amortissements et provisions d'actif = 0 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 50 645 | 12 661 | 63 306 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | 522 043 | | 522 043 | |
| ***TOTAL*** | ***572 687*** | ***12 661*** | ***585 349*** | |

***Provisions pour dépréciation = 23 792 E***

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | 316 687 | 23 792 | | 316 687 | 23 792 |
| ***TOTAL*** | ***316 687*** | ***23 792*** | | ***316 687*** | ***23 792*** |

***Produits à recevoir par postes du bilan = 48 610 E***

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | |
| Disponibilités | 48 610 |
| ***TOTAL*** | ***48 610*** |

# NOTES SUR LE BILAN PASSIF

***Etat des dettes = 14 702 E***

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 14 778 | 14 778 | | |
| Dettes fiscales & sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 7 124 | 7 124 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL*** | ***21 902*** | ***21 902*** | | |

***Charges à payer par postes du bilan = 7 578 E***

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 7 578 |
| Dettes fiscales & sociales | |
| Autres dettes | |
| ***TOTAL*** | ***7 578*** |

***Informations complémentaires sur le bilan passif***

Incidence du résultat sur la variation des fonds propres au 31 décembre :

| | |
|---|---|
| Financements des projets | 46.000 |
| Frais de fonctionnement du fonds | 76.597 |
| Provisions pour dépréciation | 23.792 |
| Reprises de provisions | (838.729) |
| Cessions VMP (perte nette) | 286.109 |
| Produits financiers | (49.421) |
| Produit exceptionnel | (100.000) |
| Réduction de capital MXM (PV nette) | (61.263) |
| **Total excédent** | **616.915** |

(Les produits sont présentés entre parenthèses)

Conformément à l'article 7 des statuts du Fonds NEUROGLIA, la dotation en capital du Fonds est non consomptible.

***Note sur les capitaux propres***

| Rubrique | Ouverture | Consom-mation de l'exercice | Fonds reçus / Apport | Report à nouveau | Résultat exercice | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres hors résultat de la période | 20.138.353 | | 13.059.931 | | | 33.195.284 |
| Dont non consomptible non aliénable | 11.870.653 | | 13.059.931 | | | 24 927 584 |
| Dont non consomptible aliénable | 8.267.700 | | | | | 8.267.700 |
| Report à nouveau | (147.808) | | | (587.422) | | (735.231) |
| Excédent (ou déficit) | (587.422) | | | 587.422 | 616.915 | 616.915 |
| **Total fonds propres** | **19.403.123** | **0** | **13.059.931** | **0** | **616.915** | **33.076.969** |

# NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le résultat financier du Fonds se décompose ainsi :

Produits :
PV de cession VMP : 19.095
Intérêts compte à terme : 8.334
Coupons : 34.200
Intérêts contrat capi : 6.887
Reprise de provisions : 316.687

Charges :
Pertes sur cessions VMP : 305.203
Provisions : 23.792

***Autres informations***

- Liste des projets en cours

Les financements de projets sont constatés en charges de l'exercice au cours duquel le conseil d'administration les a approuvés et financés. Au cours de l'exercice 2016, le Fonds s'est engagé pour 104.000€ (cent quatre mille) au titre d'un nouveau projet avec un financement partiel de 30.000 € pour 2016, 40 000€ pour 2017.

Un premier avenant a été signé en janvier 2017, pour prolonger la durée du programme jusqu'au 31/01/2019.
En novembre 2018, un nouvel avenant a été validé, pour proroger le projet jusqu'au 31/01/2020.

En 2019, un versement de 46.000€ a été effectué aux partenaires dans le cadre de ce projet approuvé par le Fonds.

| Année approbation | Projets | Soutiens votés (en euros) | Financement exercice (en euros) | Financements cumulés (en euros) | Restant à financer au 31 décembre |
|---|---|---|---|---|---|
| 2016 (1/01/2017-31/12/2018) | DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | 104.000 | | 104.000 | |
| 2017 (01/01/19 – 31/12/19) | AV N1 DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | 52.000 | 46 000 | 52.000 | |
| 2018 (01/01/20-31/12/2020) | AV N2 DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | | | | |
| | **TOTAL** | **156. 000** | **46.000** | **156.000** | |

- Projets approuvés par le Conseil d'Administration après la clôture

Aucun projet n'a été approuvé par le Conseil d'Administration du Fonds après la clôture de l'exercice.

# AUTRES INFORMATIONS

***Effectif***

Le Fonds NEUROGLIA n'a employé aucun salarié durant l'exercice

***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

***Situation fiscale***

Le Fonds NEUROGLIA est non lucratif au sens fiscal et n'est pas assujetti aux impôts commerciaux.

De plus, le Fonds n'est pas soumis à l'impôt sur les sociétés au titre des revenus patrimoniaux (dotation non consomptible).

***Honoraires des Commissaires Aux Comptes***

| | Montant |
|---|---|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 3 015 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service | |
| ***TOTAL*** | ***3 015*** |

# DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

***Produits à recevoir = 48 610 E***

| Produits à recevoir sur disponibilités | Montant |
|---|---|
| Coupons courus/obligations cic( 508860 ) | 38 768 |
| Interets courus/cpte a terme( 508880 ) | 6 769 |
| Coupons courus/oblig palatine( 508890 ) | 3 073 |
| ***TOTAL*** | ***48 610*** |

***Charges à payer = 7 578 E***

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Fourn. FNP( 408100 ) | 7 578 |
| ***TOTAL*** | ***7 578*** |

Exco
CA Audit

200 Boulevard du Four à Chaux
06110 LE CANNET
Tél : 04 92 59 20 70
Fax : 04 93 43 42 14
excocannes@exco.fr
www.excocotedazur.fr

# NEUROGLIA

Fonds Guy Charvin pour les Neurosciences

2720, Chemin Saint Bernard

**06220 VALLAURIS**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Exco
CA Audit

200 Boulevard du Four à Chaux
06110 LE CANNET
Tél : 04 92 59 20 70
Fax : 04 93 43 42 14
excocannes@exco.fr
www.excocotedazur.fr

Aux Administrateurs du Fonds de dotation,

## 1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation NEUROGLIA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds de dotation à la fin de cet exercice.

## 2 – FONDEMENT DE L'OPINION

### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## 3 – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## 4 – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

## 5 – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE CONSEIL D'ADMINISTRATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le Fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## 6 – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime

suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

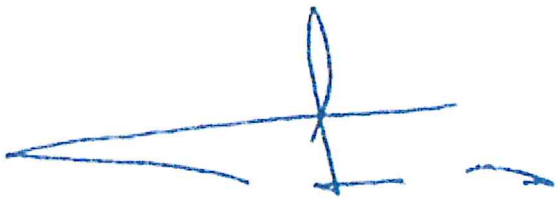
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait au Cannet, le 13 novembre 2020

**Le Commissaire aux Comptes**
**EXCO C.A AUDIT**



**Patrick AUMERAS**

# NEUROGLIA

2720 CHEMIN SAINT BERNARD

06220 VALLAURIS

***Bilan Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

EXCO CA AUDIT
Commissaire aux Comptes
LE CANNET

*PROVENCE REVISION*

**NEUROGLIA**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | 12 661 | 0,07 |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES:*** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Participations | 25 883 888 | | 25 883 888 | 78,20 | 13 588 610 | 69,84 |
| Créances rattachées à des participations | 2 000 250 | | 2 000 250 | 6,04 | 2 000 250 | 10,28 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***27 884 138*** | | ***27 884 138*** | 84,24 | ***15 601 522*** | 80,18 |
| ***STOCKS ET EN COURS:*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| **Autres créances** | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 1 238 412 | | 1 238 412 | 3,74 | | |
| Valeurs mobilières de placement | 2 818 650 | 23 792 | 2 794 858 | 8,44 | 3 033 581 | 15,59 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 1 181 464 | | 1 181 464 | 3,57 | 821 840 | 4,22 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| **TOTAL (II)** | **5 238 525** | **23 792** | **5 214 733** | 15,76 | **3 855 420** | 19,82 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***33 122 663*** | ***23 792*** | ***33 098 871*** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:*** | | | | |
| **FONDS PROPRES** | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 33 195 284 | 100,29 | 20 138 353 | 103,50 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | -735 231 | -2,21 | -147 808 | -0,75 |
| Résultat de l'exercice | 616 915 | 1,86 | -587 422 | -3,01 |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***33 076 969*** | 99,93 | ***19 403 122*** | 99,72 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **FONDS DEDIÉS** | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| ***TOTAL(III)*** | | | | |
| ***DETTES*** | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | 39 000 | 0,20 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 778 | 0,04 | 7 696 | 0,04 |
| Autres | 7 124 | 0,02 | 7 124 | 0,04 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***21 902*** | 0,07 | ***53 820*** | 0,28 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **33 098 871** | 100,00 | ***19 456 942*** | 100,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | France | Exportation | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) Total | % | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) Total | % | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | |
| ***Montants nets produits d'expl.*** | | | | | | | | |
| ***AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | | | |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | | | |
| ***Sous-total des autres produits d'exploitation*** | | | | | | | | |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | | | | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 68 516 | | 184 437 | | -115 921 | -62,84 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | 316 687 | | | | 316 687 | N/S |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | | | ***385 203*** | | ***184 437*** | | ***200 766*** | 108,85 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 100 000 | | | | 100 000 | N/S |
| Sur opérations en capital | | | 2 138 412 | | | | 2 138 412 | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 522 043 | | | | 522 043 | N/S |
| ***Total des produits exceptionnels (IV)*** | | | ***2 760 454*** | | | | ***2 760 454*** | N/S |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)*** | | | ***3 145 657*** | | ***184 437*** | | ***2 961 220*** | N/S |
| ***SOLDE DEBITEUR = DEFICIT*** | | | | | ***-587 422*** | | ***587 422*** | -100,00 |
| ***TOTAL GENERAL*** | | | ***3 145 657*** | | ***771 859*** | | ***2 373 798*** | 307,54 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | 308 | | | | 308 | N/S |
| Services extérieurs | | | 576 | | 576 | | | 0,00 |
| Autres services extérieurs | | | 63 002 | | 9 962 | | 53 040 | 532,42 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 50 | | | | 50 | N/S |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | 46 000 | | 40 000 | | 6 000 | 15,00 |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes PROVENCE REVISION LE CANNET

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 12 661 | 12 659 | 2 | 0,02 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | | | | |
| ***Total des charges d'exploitation (I)*** | ***122 597*** | ***63 196*** | ***59 401*** | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 23 792 | 171 937 | -148 145 | -86,15 |
| Intérêts et charges assimilées | 305 204 | 14 683 | 290 521 | N/S |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements | | | | |
| ***Total des charges financières (III)*** | ***328 996*** | ***186 620*** | ***142 376*** | 76,29 |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 2 077 149 | | 2 077 149 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | 522 043 | -522 043 | -100,00 |
| ***Total des charges exceptionnelles (IV)*** | ***2 077 149*** | ***522 043*** | ***1 555 106*** | 297,89 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| ***TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)*** | ***2 528 742*** | ***771 859*** | ***1 756 883*** | 227,62 |
| ***SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT*** | ***616 915*** | | ***616 915*** | N/S |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***3 145 657*** | ***771 859*** | ***2 373 798*** | 307,54 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# NEUROGLIA

2720 CHEMIN SAINT BERNARD
06220 VALLAURIS

## ANNEXES
## AUX COMPTES ANNUELS

**Période du 01/01/2019 au 31/12/2019**

EXCO CA AUDIT
Commissaire aux Comptes
LE CANNET

# PREAMBULE

Le Fonds NEUROGLIA - FONDS GUY CHARVIN POUR LES NEUROSCIENCES est un fonds de dotation régi par les articles 140 et 141 de la loi n°2008-776 du 4 août 2008, ayant pour objet, dans une finalité d'intérêt général, la promotion, développement et soutien de la recherche dans le secteur de la santé humaine, et plus particulièrement des neurosciences afin que les malades bénéficient au plus vite des avancées médicales et des innovations technologiques.

Le fonds de dotation a été créé en date du 28 mars 2014 (publié au JORF le 3 mai 2014) avec une durée illimitée.

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33 098 871 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 616 915,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

**Principes généraux**

Les comptes annuels de l'exercice clos, prévus par la loi du 4 août 2008 et le décret de 11 février 2009 portant création des Fonds de dotation, ont été établis en conformité avec le règlement 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations (modifié par l'avis du Conseil National de la Comptabilité n°2009-01 du 5 février 2001) et le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au nouveau plan comptable, énoncés par l'autorité des nomes comptable (ANC).

Par ailleurs, le règlement CRC 2009-01 du 3 décembre 2009 a été appliqué.

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.

A l'exception des actifs monétaires évalués à leur valeur liquidative, la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les ressources du Fonds NEUROGLIA sont principalement constituées :
- de la dotation initiale consentie par Monsieur Guy CHARVIN,
- des produits financiers des placements détenus par le Fonds.

Au 31 décembre, les actifs financiers ont été investis pour un montant de 2.815.577 euros et un solde de 1.181.464 euros en liquidité de trésorerie.

Les produits financiers réalisés, de même que la dotation reçue par le Fonds, sont destinés à financer des projets scientifiques et son fonctionnement.

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 « écarts de conversion ».

Au cas où il existe des pertes de changes latentes, résultant de la réévaluation des dettes dues en monnaies étrangères à la zone Euro, celles-ci sont portées à l'actif du bilan sous la rubrique « Ecarts de conversion » ; une « provision pour risque » du même montant est comptabilisée en passif du bilan.

**Cadre règlementaire applicable au secteur**

Il n'existe pas de spécificité relative aux secteurs d'activités du fonds de dotation.

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

En date du 20/12/2019, la SAS MXM a procédé à une réduction de capital.
Le Fonds Neuroglia a ainsi été remboursé de 4.673 actions MXM pour un montant de 2.138.412 euros.

Par ailleurs, en date du 24/12/2019, M. Guy CHARVIN a effectué un don manuel en faveur du Fonds NEUROGLIA consistant en l'usufruit temporaire de 41.352 actions MXM pour une durée expirant le 01/01/2042 et pour une valeur calculée conformément à l'article 669 I du CGI de 13.056.931 euros. Les droits de mutation pour un montant de 793.452 euros ont été mis à la charge du Fonds Neuroglia et intégrés au coût d'entrée des actions pour un total de 13.850.383 euros.

Enfin, des reprises de provisions ont été effectuées sur les placements financiers pour un montant net de 292.895 euros en raison de l'amélioration des marchés financiers, ainsi que sur les titres de la SAS MXM pour un montant de 522.043 euros en raison de l'amélioration de la situation nette de celle-ci. Ces reprises de provisions expliquent l'existence d'un excédent significatif pour cet exercice.

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# NOTES SUR LE BILAN ACTIF

***Actif immobilisé***

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 18 386 065 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 63 306 | | 63 306 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 16 110 903 | 13 850 383 | 2 077 148 | 27 884 138 |
| ***TOTAL*** | ***16 174 209*** | ***13 850 383*** | ***2 140 454*** | ***27 884 138*** |

Amortissements et provisions d'actif = 0 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 50 645 | 12 661 | 63 306 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | 522 043 | | 522 043 | |
| ***TOTAL*** | ***572 687*** | ***12 661*** | ***585 349*** | |

***Provisions pour dépréciation = 23 792 E***

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | 316 687 | 23 792 | | 316 687 | 23 792 |
| ***TOTAL*** | ***316 687*** | ***23 792*** | | ***316 687*** | ***23 792*** |

***Produits à recevoir par postes du bilan = 48 610 E***

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | |
| Disponibilités | 48 610 |
| ***TOTAL*** | ***48 610*** |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# NOTES SUR LE BILAN PASSIF

***Etat des dettes = 14 702 E***

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 14 778 | 14 778 | | |
| Dettes fiscales & sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 7 124 | 7 124 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL*** | ***21 902*** | ***21 902*** | | |

***Charges à payer par postes du bilan = 7 578 E***

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 7 578 |
| Dettes fiscales & sociales | |
| Autres dettes | |
| ***TOTAL*** | ***7 578*** |

***Informations complémentaires sur le bilan passif***

Incidence du résultat sur la variation des fonds propres au 31 décembre :

| | |
|---|---|
| Financements des projets | 46.000 |
| Frais de fonctionnement du fonds | 76.597 |
| Provisions pour dépréciation | 23.792 |
| Reprises de provisions | (838.729) |
| Cessions VMP (perte nette) | 286.109 |
| Produits financiers | (49.421) |
| Produit exceptionnel | (100.000) |
| Réduction de capital MXM (PV nette) | (61.263) |
| **Total excédent** | **616.915** |

(Les produits sont présentés entre parenthèses)

Conformément à l'article 7 des statuts du Fonds NEUROGLIA, la dotation en capital du Fonds est non consomptible.

***Note sur les capitaux propres***

| Rubrique | Ouverture | Consom-mation de l'exercice | Fonds reçus / Apport | Report à nouveau | Résultat exercice | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres hors résultat de la période | 20.138.353 | | 13.059.931 | | | 33.195.284 |
| Dont non consomptible non aliénable | 11.870.653 | | 13.059.931 | | | 24 927 584 |
| Dont non consomptible aliénable | 8.267.700 | | | | | 8.267.700 |
| Report à nouveau | (147.808) | | | (587.422) | | (735.231) |
| Excédent (ou déficit) | (587.422) | | | 587.422 | 616.915 | 616.915 |
| **Total fonds propres** | **19.403.123** | **0** | **13.059.931** | **0** | **616.915** | **33.076.969** |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le résultat financier du Fonds se décompose ainsi :

Produits :
PV de cession VMP : 19.095
Intérêts compte à terme : 8.334
Coupons : 34.200
Intérêts contrat capi : 6.887
Reprise de provisions : 316.687

Charges :
Pertes sur cessions VMP : 305.203
Provisions : 23.792

***Autres informations***

- Liste des projets en cours

Les financements de projets sont constatés en charges de l'exercice au cours duquel le conseil d'administration les a approuvés et financés. Au cours de l'exercice 2016, le Fonds s'est engagé pour 104.000€ (cent quatre mille) au titre d'un nouveau projet avec un financement partiel de 30.000 € pour 2016, 40 000€ pour 2017.

Un premier avenant a été signé en janvier 2017, pour prolonger la durée du programme jusqu'au 31/01/2019.
En novembre 2018, un nouvel avenant a été validé, pour proroger le projet jusqu'au 31/01/2020.

En 2019, un versement de 46.000€ a été effectué aux partenaires dans le cadre de ce projet approuvé par le Fonds.

| Année approbation | Projets | Soutiens votés (en euros) | Financement exercice (en euros) | Financements cumulés (en euros) | Restant à financer au 31 décembre |
|---|---|---|---|---|---|
| 2016 (1/01/2017-31/12/2018) | DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | 104.000 | | 104.000 | |
| 2017 (01/01/19 – 31/12/19) | AV N1 DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | 52.000 | 46 000 | 52.000 | |
| 2018 (01/01/20-31/12/2020) | AV N2 DYNAWORK UNIVERSITE GRENOBLE ALPES | | | | |
| | **TOTAL** | **156. 000** | **46.000** | **156.000** | |

- Projets approuvés par le Conseil d'Administration après la clôture

Aucun projet n'a été approuvé par le Conseil d'Administration du Fonds après la clôture de l'exercice.

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# AUTRES INFORMATIONS

***Effectif***

Le Fonds NEUROGLIA n'a employé aucun salarié durant l'exercice

***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

***Situation fiscale***

Le Fonds NEUROGLIA est non lucratif au sens fiscal et n'est pas assujetti aux impôts commerciaux.

De plus, le Fonds n'est pas soumis à l'impôt sur les sociétés au titre des revenus patrimoniaux (dotation non consomptible).

***Honoraires des Commissaires Aux Comptes***

| | Montant |
|---|---|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 3 015 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service | |
| ***TOTAL*** | ***3 015*** |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET

# DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

***Produits à recevoir = 48 610 E***

| Produits à recevoir sur disponibilités | Montant |
|---|---|
| Coupons courus/obligations cic( 508860 ) | 38 768 |
| Interets courus/cpte a terme( 508880 ) | 6 769 |
| Coupons courus/oblig palatine( 508890 ) | 3 073 |
| ***TOTAL*** | ***48 610*** |

***Charges à payer = 7 578 E***

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Fourn. FNP( 408100 ) | 7 578 |
| ***TOTAL*** | ***7 578*** |

EXCO CA AUDIT Commissaire aux Comptes LE CANNET