



KPMG S.A.
Economie Sociale et Solidaire
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

Fondation pour la Recherche sur Alzheimer Fondation Reconnue d'Utilité Publique

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
Fondation pour la Recherche sur Alzheimer
Fondation Reconnue d'Utilité Publique
Bâtiment Roger Baillet - Groupe Hospitalier Pitié-Salpêtrière -
83 boulevard de l'Hôpital - 75651 Paris Cedex 13
Ce rapport contient 24 pages
Référence : ILL-AF-SC

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €,
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Economie Sociale et Solidaire
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

Fondation pour la Recherche sur Alzheimer
Fondation Reconnue d'Utilité Publique

Siège social : Bâtiment Roger Baillet - Groupe Hospitalier Pitié-Salpêtrière - 83 boulevard de l'Hôpital - 75651 Paris Cedex 13

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention des membres du Conseil d'administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation pour la Recherche sur Alzheimer relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'administration le 5 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 de la fondation à la fin de cet exercice.

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 1^{er} 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.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au conseil d'administration. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication au Conseil d'administration appelé à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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 de la fondation 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 la fondation ou de cesser son activité.

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

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 fondation.

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 de la fondation 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.

Paris La Défense, le 5 novembre 2020

KPMG S.A.

Isabelle
Le Loroux



Signature
numérique de
Isabelle Le Loroux
Date : 2020.11.05
18:24:33 +01'00'

Isabelle Le Loroux
Associée

FONDATION RECHERCHE SUR ALZHEIMER

83 BOULEVARD DE L'HOPITAL
PLATE FORME DE RES. BIOLOGIQUES
75013 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31/12/2019

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 612	4 612			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	163 319	70 500	92 819	102 678	- 9 859
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours	6 360		6 360	6 360	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	174 291	75 112	99 179	109 038	- 9 859
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	30 446		30 446	460	29 986
. Personnel				110	- 110
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	248 974		248 974	259 268	- 10 294
Valeurs mobilières de placement	1 200 000	7 454	1 192 546	286 085	906 461
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 653 505		2 653 505	3 538 955	- 885 450
Charges constatées d'avance	2 748 508		2 748 508	2 620 346	128 162
TOTAL (II)	6 881 434	7 454	6 873 980	6 705 224	168 756
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	7 055 725	82 566	6 973 159	6 814 262	158 897

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 753 036	1 703 036	50 000
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	1 792 373	1 245 969	546 404
. Report à nouveau	362 441	362 441	
. Résultat de l'exercice	176 472	546 404	- 369 932
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	4 084 323	3 857 850	226 473
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	60 293	108 741	- 48 448
Autres	2 819 544	2 838 070	- 18 526
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	9 000	9 600	- 600
TOTAL (IV)	2 888 836	2 956 412	- 67 576
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	6 973 159	6 814 262	158 897
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue 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			3 212 506	2 604 253	608 253
Reprise de provisions					23,36
Transfert de charges			692	692	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			3 213 198	2 604 253	608 945
Total des produits d'exploitation (I)			3 213 198	2 604 253	608 945
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			361	712	- 351
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			3 674	3 674	-49,30
Différences positives de change					N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			25 920	2 688	23 232
Total des produits financiers (III)			29 955	3 399	26 556
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			12 347	40 000	- 27 653
Sur opérations en capital					-69,13
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			12 347	40 000	- 27 653
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 255 500	2 647 653	607 847
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			3 255 500	2 647 653	607 847

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
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	364 714	240 467	124 247	51,67
Services extérieurs	117 913	209 096	- 91 183	-43,61
Autres services extérieurs	529 059	399 279	129 780	32,50
Impôts, taxes et versements assimilés	13 858	1 590	12 268	771,57
Salaires et traitements	332 309	181 772	150 537	82,82
Charges sociales	135 714	76 822	58 892	76,66
Autres charges de personnels	7 447	1 750	5 697	325,54
Subventions accordées par l'association	1 533 534	960 317	573 217	59,69
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	19 960	17 117	2 843	16,61
. 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	7 640	7 207	433	6,01
Total des charges d'exploitation (I)	3 062 149	2 095 417	966 732	46,14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 454	3 603	3 851	106,88
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	1 449	2 228	- 779	-34,96
Total des charges financières (III)	8 903	5 831	3 072	52,68
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	7 975		7 975	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	7 975		7 975	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 079 028	2 101 248	977 780	46,53
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	176 472	546 404	- 369 932	-67,70
TOTAL GENERAL	3 255 500	2 647 653	607 847	22,96
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				

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 6 973 159 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 176 472 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- *Règles et méthodes comptables*
- *Informations complémentaires pour donner une image fidèle*

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- *Etat des immobilisations*
- *Etat des amortissements*
- *Etat des provisions*
- *Etat des échéances des créances et des dettes*
- *Fonds associatifs*

Informations et commentaires sur :

- *Produits et avoirs à recevoir*
- *Charges à payer et avoirs à établir*
- *Charges et produits constatés d'avance*

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- *Engagements financiers*
- *Honoraires des Commissaires Aux Comptes*
- *Effectif moyen*

La Fondation pour la recherche sur Alzheimer a pour objet la promotion, le soutien de la coordination et le développement d'actions conduites aux niveaux national, européen et international dans le domaine de la recherche, en particulier la recherche clinique, sur la maladie d'Alzheimer et les maladies apparentées.

La Fondation pour la recherche sur Alzheimer a été créée par décret au Journal Officiel en date du 07 septembre 2016

La Fondation a bénéficié, au cours de l'exercice 2017, des apports de la fondation abritée IFRAD d'une part, et de ceux de l'Association pour la recherche sur Alzheimer d'autre part.

La Fondation a repris les activités de la fondation abritée IFRAD et de l'Association pour la recherche sur Alzheimer

Règles et méthodes comptables

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.

La fondation a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n° 99-01 et du règlement CRC 2009-01 relatif aux règles comptables applicables aux fondations.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels : 1 an en mode linéaire*
- Installations générales, agencements : de 3 à 10 ans en mode linéaire*
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans en mode linéaire*
- Mobilier : 5 ans en mode linéaire*

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les contributions accordées par la fondation et courant sur plusieurs exercices sont comptabilisées en dettes dans leur intégralité. La part de l'engagement afférente aux exercices suivants est comptabilisée en charge constatée d'avance.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la Fondation constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 05/11/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

La Fondation a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- *Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;*

Eu égard à ces mesures et à la situation de la Fondation, à la date de l'arrêté des comptes (le 05/11/2020), la Fondation estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 612		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	136 253		6 508
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 965		3 593
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 360		
Avances et acomptes			
TOTAL	159 578		10 101
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	164 191		10 101

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 612	4 612
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			142 761	142 761
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			20 558	20 558
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 360	
Avances et acomptes				
TOTAL			169 679	163 319
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			174 291	167 931

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 612			4 612
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	44 772	15 015		59 787
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 768	4 945		10 713
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	50 540	19 960		70 500
TOTAL GENERAL	55 153	19 960		75 112

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	15 015				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 945				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 960				
TOTAL GENERAL	19 960				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	3 674	7 454	3 674	7 454
TOTAL Dépréciations	3 674	7 454	3 674	7 454
TOTAL GENERAL	3 674	7 454	3 674	7 454
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	279 420	279 420	
Charges constatées d'avance	2 748 508	1 420 438	1 328 070
TOTAL GENERAL	3 027 928	3 027 928	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	60 293	60 293		
Personnel et comptes rattachés	17 935	17 935		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 201	27 201		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 890	11 890		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 762 517	1 417 159	1 345 358	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 000	9 000		
TOTAL GENERAL	2 888 836	2 888 836		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme(1)				-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Résultat N-1	546 404		546 404	
Dotation initiale	1 200 000	50 000		1 250 000
Réserves des projets de rech	966 143	546 404		1 512 547
Dotation complémentaire	503 036			503 036
Réserves diverses	2 798 256			2 798 256
Report à nouveau ARA	348 927			348 927
Report à nouveau IFRAD	135 134			135 134

La dotation initiale mentionnée dans les statuts est de 1.500.000 euros, sur ces 1.500.000 €, 1.150.000 euros ont été versés en 2017 et 50.0000 euros en 2018, et 50.000 euros en 2019.

La dotation complémentaire de 503.036 € provient de l'IFRAD.

Les réserves diverses de 279.826 € et le report à nouveau de 348.927 € proviennent de l'Association pour la recherche sur Alzheimer, suite au protocole de fusion.

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	248 974
TOTAL	248 974

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	14 906 36 455
TOTAL	51 362

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 748 508	9 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 748 508	9 000

Détail des charges constatées d'avance

- Gala 2020 : 65.296 €
- Conventions : 2.672.614 €
- Entretien 2020 : 7.504 €
- Maintenance : 691 €
- Assurances : 192 €
- Documentation : 280 €

- *Cotisations* : 1.931 €

Détail des produits constatés d'avance

- *Gala 2020* : 9.000 €

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	NEANT
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Montant des legs acceptés par le conseil d'administration et non perçus Autres engagements reçus :	428 443 €
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 500 € HT
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	9 500 € HT

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	7	

Autres informations complémentaires

Conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif et à l'engagement associatif, nous vous informons que la rémunération totale des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élève à 0 euros.

Le montant des indemnités retraite en engagement hors bilan est non significatif.

Faits caractéristiques de l'exercice : NEANT