



NEUROGEL EN MARCHÉ

**COMPTES ANNUELS AU
31/12/2023**

Groupe Sully SAS

Aéropôle Pau-Pyrénées
Route de l'aéroport
19, rue d'Ayous
64121 Serres-Castet
France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

E contact@groupe-sully.fr

Résidence Les Glycines
1^{er} étage - Appt 8
10 chemin de la Montjoie
64800 Nay
France

T +33 (5) 59 61 29 98

F +33 (5) 59 61 30 72

E contact@groupe-sully.fr

Clos des Dominicaines
Avenue Belzunce
64130 Maulhon
France

T +33 (5) 59 28 33 98

F +33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

Société d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes
SAS au capital de 250 000 euros
RCS PAU B 348 478 256 00038
APE 6920Z
N° TVA intercommunautaire :
FR 1434847825600038

www.groupe-sully.fr

NEUROGEL EN MARCHÉ

20 rue du Bourg

07110 VINEZAC

SOMMAIRE

- *Attestation des comptes*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

GROUPE SULLY
19 RUE D AYOUS
AEROPOLE PAU PYRENEES
64121 SERRES CASTET
05.59.33.73.73

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

NEUROGEL EN MARCHE
20 rue du Bourg
07110 VINEZAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	856 543 Euros
- Produits d'exploitation,	399 513 Euros
- Résultat net comptable,	(9 512)Euros

Fait à SERRES CASTET
Le 28/02/2024

Caroline BERNARD
Collaboratrice

DUPLEIX Sarah
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement	1 365 728	1 365 728				
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	770 172		770 172	770 172		
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	1 103	372	731	1 099	368	33.48
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	15 070		15 070	15 000	70	0.47	
Prêts							
Autres							
Total I	2 152 073	1 366 100	785 973	786 271	298	0.04	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	637		637		637	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	69 933		69 933	83 855	13 922	16.60	
Charges constatées d'avance (2)							
Total II	70 570		70 570	83 855	13 285	15.84	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 222 643	1 366 100	856 543	870 126	13 583	1.56	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	39 303		31 639		70 942	224.22	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 512		70 942		61 429	86.59	
Situation nette (sous total)	48 815		39 303		9 512	24.20	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	48 815		39 303		9 512	24.20	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	815 972		815 972			
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			96		96	100.00
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	278		4 252		3 975	93.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	89 108		89 108			
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
Total IV	905 358		909 429		4 071	0.45	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	856 543		870 126		13 583	1.56	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

815 972 815 972
89 108 93 457

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	220 971		249 964	11.60
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	178 542		267 205	33.18
Total I	399 513		517 168	22.75
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	179 829		274 195	34.42
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	17 440		24 776	29.61
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	569		252	126.09
Salaires et traitements	24 365		11 818	106.18
Charges sociales	9 133		4 827	89.20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	178 910		267 199	33.04
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	9		5 002	99.82
Total II	410 255		588 068	30.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	10 742		70 900	84.85

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 808		405		1 403	346.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	1 808		405		1 403	346.78
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	578		446		131	29.40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	578		446		131	29.40
2. Résultat financier (III-IV)	1 230		42		1 272	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	9 512		70 942		61 429	86.59
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	401 321		517 573		116 252	22.46
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	410 833		588 514		177 681	30.19
5. EXCEDENT OU DEFICIT	9 512		70 942		61 429	86.59

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT						
20300000 FRAIS DE RECHERCHES	1 365 728		1 187 186		178 542	15.04
28030000 AMORTISSEMENT FRAIS RECHERCHES	1 365 728		1 187 186		178 542	15.04
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	770 172		770 172			
20500000 BREVET NEUROGEL	89 500		89 500			
20510000 BREVET ORGANOGEL	680 672		680 672			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	731		1 099		368	33.48
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 103		1 103			
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	372		4		368	NS
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15 070		15 000		70	0.47
27100000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	15 070		15 000		70	0.47
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	785 973		786 271		298	0.04
AUTRES	637				637	
43730000 PREVOYANCE ET MUTUELLE	637				637	
DISPONIBILITES	69 933		83 855		13 922	16.60
51227000 COMPTE CSL ARZACQ	15 862		12 206		3 656	29.95
51228000 COMPTE LIVRET A CREDIT AGRICOL	43 017		43 715		699	1.60
51270000 CREDIT AGRICOLE ARZACQ	11 055		27 934		16 879	60.43
TOTAL ACTIF CIRCULANT	70 570		83 855		13 285	15.84
TOTAL GENERAL	856 543		870 126		13 583	1.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	39 303	31 639	70 942	224.22
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	39 303	31 639	70 942	224.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 512	70 942	61 429	86.59
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	48 815	39 303	9 512	24.20
TOTAL FONDS PROPRES	48 815	39 303	9 512	24.20
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	815 972	815 972		
16410000 PRET PEYRAS GERARD	61 000	61 000		
16410100 PRET GAY JEAN LUC	33 449	33 449		
16410200 PRET HENOCQUE STEPHANE	76 657	76 657		
16410300 PRET RONDIO PIERRE	122 191	122 191		
16410400 PRET VINCENT FRANCIS	151 851	151 851		
16410500 PRET VINCIGERRA ROBERT	18 657	18 657		
16410600 PRET WEIL DENIS	68 549	68 549		
16410700 PRET DENAY ALINE	24 800	24 800		
16410750 PRET DESCHAMPS JEAN MARC	10 000	10 000		
16410760 IMMO DESCHAMPS JACQUELINE	1 000	1 000		
16410800 PRET THEODET JACQUES	10 000	10 000		
16420000 PRET PEYRAS GERALD	6 000	6 000		
16430000 PRET DENAY ALINE	96 645	96 645		
16440000 PRET MARTIN GILLES	5 000	5 000		
16450000 PRET PAULIC JEAN	4 000	4 000		
16460000 PRET AUBERT DOMINIQUE	25 449	25 449		
16470000 PRET FREON JEAN PHILIPPE	44 075	44 075		
16480000 PRET CRENN JEAN YVES	45 114	45 114		
16490000 PRET DE FLORES EMMANUEL	11 535	11 535		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		96	96	100.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES		96	96	100.00
DETTE FISCALES ET SOCIALES	278	4 252	3 975	93.47
42820000 PROVISION CONGES PAYES		1 074	1 074	100.00
43100000 URSSAF		1 258	1 258	100.00
43710000 RETRAITE		1 083	1 083	100.00
43730000 PREVOYANCE ET MUTUELLE		260	260	100.00
43820000 PROVISION CHARGES SUR CP		510	510	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	278	67	211	313.13
AUTRES DETTES	89 108	89 108		
46700000 AVANCES VERSEES PEYRAS GERARD	36 408	36 408		
46710000 AVANCES VERSEES VERON VIRGILE	27 700	27 700		
46720000 AVANCE PAJEAN JIMMY	25 000	25 000		
TOTAL DETTES	905 358	909 429	4 071	0.45
TOTAL GENERAL	856 543	870 126	13 583	1.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	220 971		249 964		28 993	11.60
70711000 ADHESIONS	1 944		920		1 024	111.30
70711001 ADHESIONS MEMBRE ACTIF	1 050				1 050	
70712000 DONS PARTICULIERS	10 622		48 463		37 841	78.08
70712002 DON MATERIEL	603				603	
70712100 DONS PYPAL	1 740		2 260		520	23.01
70712101 DON HELLOASSO	26 700		18 777		7 923	42.19
70712200 DONS SOCIETES	2 101		12 600		10 499	83.32
70712300 DONS VIREMENTS BANCAIRES	79 611		84 556		4 946	5.85
70712400 VENTES AUTOCOLLANTS			352		352	100.00
70712401 CAMPAGNE D'ANIMATION			150		150	100.00
70712402 VENTE CD			330		330	100.00
70712403 NEWS LETTER			30		30	100.00
70712404 MAILINGS-GP	29 377				29 377	
70712500 ANIMATION	32 723		23 153		9 570	41.33
70713000 DONS ORGANISMES	34 500		58 373		23 873	40.90
AUTRES PRODUITS	178 542		267 205		88 663	33.18
72100000 PRODUCTION INCORPORELLE IMMO	178 542		267 195		88 653	33.18
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0		10		10	99.08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	399 513		517 168		117 655	22.75
ACHATS DE MARCHANDISES	179 829		274 195		94 366	34.42
60730000 RECHERCHE SCIENTIFIQUE	179 829		274 195		94 366	34.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	17 440		24 776		7 335	29.61
60630000 PETITS MATERIELS	543		55		488	888.21
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	614		246		368	149.81
61350000 LOCATION SITE INTERNET	289		547		258	47.15
61620000 ASSURANCE	430		412		18	4.35
62201000 HONORAIRES AVOCAT			960		960	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	421		503		82	16.33
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	232		2 119		1 887	89.05
62340000 CADEAUX CLIENTS	263		115		148	128.96
62380000 DON	3 545		3 485		60	1.72
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 556		9 274		2 718	29.31
62570001 RECEPTION ANIMATION	4 431		5 121		690	13.47
62571000 FRAIS DE REUNION CA			148		148	100.00
62572000 REUNION CONSEIL SCIENTIFIQUE			1 617		1 617	100.00
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	95		159		64	40.47
62800000 FRAIS DE GESTION SODEXO	22		14		7	50.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	569		252		317	126.09
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	394		167		228	136.78
63551100 TAXES DIVERS AUTRES DROITS	174		85		89	105.15
SALAIRES ET TRAITEMENTS	24 365		11 818		12 547	106.18
64110000 SALAIRES BRUTS	25 439		10 743		14 696	136.79
64120000 CONGES PAYES	1 074		1 074		2 149	200.00
CHARGES SOCIALES	9 133		4 827		4 306	89.20
64510000 CHARGES SOCIALES	8 985		3 824		5 161	134.96
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CP	510		510		1 020	200.00
64870000 CARTE RESTAURANT SODEXO	658		493		165	33.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	178 910	267 199	88 289	33.04
68111000 DOTATIONS AMORT. IMMO. INCORP.	178 542	267 195	88 653	33.18
68112000 DOTATIONS AMORT. IMMO CORP.	368	4	364	NS
AUTRES CHARGES	9	5 002	4 993	99.82
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	9	5 002	4 993	99.82
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	410 255	588 068	177 813	30.24
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 742	70 900	60 158	84.85
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 808	405	1 403	346.78
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 808	405	1 403	346.78
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 808	405	1 403	346.78
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	578	446	131	29.40
66160000 INTERETS SERVICES BANCAIRES	578	446	131	29.40
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	578	446	131	29.40
RESULTAT FINANCIER	1 230	42	1 272	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 512	70 942	61 429	86.59
TOTAL DES PRODUITS	401 321	517 573	116 252	22.46
TOTAL DES CHARGES	410 833	588 514	177 681	30.19
EXCEDENT OU DEFICIT	9 512	70 942	61 429	86.59

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 856 543.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 399 513.07 Euros et dégageant un déficit de 9 512.46- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

A titre dérogatoire et comme pour les années passées, la présentation des comptes prévue au PCG a été conservée dans le cadre du principe de permanence des méthodes, le règlement ANC N°2018-06 du 05/12/2018 se substituant au règlement CRC N°99-01 du 12/02/1999 applicable aux associations prévoyant des ventilations légèrement différentes mais sans impact sur la lecture des comptes.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	1 187 186		178 542
Autres postes d'immobilisations incorporelles	770 172		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 103		
TOTAL	1 103		
Autres titres immobilisés	15 000		70
TOTAL	15 000		70
TOTAL GENERAL	1 973 461		178 612

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement		1 365 728	1 365 728
Autres immobilisations incorporelles		770 172	770 172
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 103	1 103
TOTAL		1 103	1 103
Autres titres immobilisés		15 070	15 070
TOTAL		15 070	15 070
TOTAL GENERAL		2 152 073	2 152 073

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 187 186	178 542		1 365 728
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4	368		372
TOTAL	4	368		372
TOTAL GENERAL	1 187 190	178 910		1 366 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	178 542				
Matériel de bureau informatique mobilier	368				
TOTAL	368				
TOTAL GENERAL	178 910				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	637	637	
TOTAL	637	637	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	578 154			578 154
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	237 818			237 818
Autres impôts taxes et assimilés	278	278		
Autres dettes	89 108	89 108		
TOTAL	905 358	89 386		815 972

Produits à recevoir

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance