

FABIXIS

10 RUE ALFRED KASTLER  
14000 CAEN

## **Sommaire**

### **I - COMPTES ANNUELS**

- BILAN ( Actif )
- BILAN ( Passif )
- COMPTE DE RESULTAT ( Etat )
- ANNEXE FABIXIS 3111217

### **II - DETAILS DES COMPTES**

- COMPTE DE RESULTAT ( Détail Produits )
- COMPTE DE RESULTAT ( Détail Charges )
- BILAN ( Détail Actif )
- BILAN ( Détail Passif )

**BILAN**  
**Actif**

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 31/12/17	Val. Nette 31/12/16
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'Etablissement				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations Incorporelles	6 323		6 323	6 323
	6 323		6 323	6 323
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations et matériel				
Autres Immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	435 989		435 989	435 989
Autres immobilisations financières	256 793	50 000	206 793	140 762
	692 782	50 000	642 782	576 751
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>699 105</b>	<b>50 000</b>	<b>649 105</b>	<b>583 074</b>
VALEURS D'EXPLOITATION				
Stocks matières premières & approvisionnements				
Stocks en-cours de biens et services				
Stocks de marchandises				
CREANCES REALISABLES				
Avances et acomptes sur commandes				
Clients				
Autres Créances				113 000
Etat - TVA				
Etat - Impot Société				
				113 000
CREANCES DISPONIBLES				
Valeurs Mobilières de Placement	503 750		503 750	500 000
Disponibilités	767 088		767 088	773 271
	1 270 838		1 270 838	1 273 271
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	355		355	355
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 271 193</b>		<b>1 271 193</b>	<b>1 386 626</b>
Charges à Répartir sur plusieurs Exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 970 298</b>	<b>50 000</b>	<b>1 920 298</b>	<b>1 969 700</b>

**BILAN**  
**Passif**

	31/12/2017	31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
Apports sans droit de reprise	1 935 989	1 935 989
Subventions d'investissement non renouvelables		
	1 935 989	1 935 989
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
Libéralités		
Provisions règlementées		
RESULTAT - RESERVES - REPORT A NOUVEAU		
Résultat de l'Exercice	(48 970)	11 297
Réserves		
Report à nouveau	29 072	17 775
	(19 898)	29 072
SUBVENTIONS D'INVEST. AMORTISSABLES		
Subventions amortissables		
Fonds dédiés sur legs & donations affectés		
<b>TOTAL FONDS PROPRES ET ASSOCIATIFS</b>	<b>1 916 091</b>	<b>1 965 060</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour Risques		
Provisions pour Charges		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts établissements de crédit		
Emprunts & dettes financières divers		
Intérêts dûs sur Emprunts		
Découverts bancaires		
Interets et agios bancaires dus		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances & acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 207	4 640
Provision congés payés		
Autres dettes sociales		
Etat - TVA		
Autres dettes fiscales		
Autres Dettes (Clients divers)		
	4 207	4 640
DETTES HORS EXPLOITATION		
Fournisseurs immobilisations		
Etat impot société		
Autres Dettes		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
<b>TOTAL DETTES ET ASSIMILES</b>	<b>4 207</b>	<b>4 640</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 920 298</b>	<b>1 969 700</b>

**Cabinet C.F.G - CAEN**

## COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2017		31/12/2016		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
<b>REPORT EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(41 760)</b>		<b>(32 310)</b>		<b>(9 450)</b>	<b>(29,3)</b>
Produits de gestion courants Reprise sur amortissements et provisions Transferts de charges						
Charges de gestion courantes Dotation aux amortissements Dotation aux provisions						
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(41 760)</b>		<b>(32 310)</b>		<b>(9 450)</b>	<b>(29,3)</b>
Produits financiers de placements Produits nets sur cessions de valeurs Différences positives de change Autres produits et charges financiers	35 192 7 619		35 640 7 972		(449) (353)	(1,3) (4,4)
<i>Total</i>	42 810		43 612		(802)	(1,8)
Interêts des emprunts Agios et escompte Charges nettes sur cessions de valeurs Dif. de change et autres provisions	20 50 000		5		15 50 000	272,4
<i>Total</i>	50 020		5		50 015	N / S
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(7 210)</b>		<b>43 607</b>		<b>(50 816)</b>	<b>(116,5)</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>(48 970)</b>		<b>11 297</b>		<b>(60 267)</b>	<b>(533,5)</b>
Produits exceptionnels Valeur cession des immobilisations Reprise sur provisions Amortissements subventions						
Charges exceptionnelles Valeur nette des immobilisations cédées Dotation aux provisions & amortissements						
Participation des salariés Impôt sur les sociétés Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>RESULTAT NET EXERCICE</b>	<b>(48 970)</b>		<b>11 297</b>		<b>(60 267)</b>	<b>(533,5)</b>

---

<b>ANNEXE AUX COMPTES</b>
---------------------------

---

---

**NOM** : FABIXIS

**ADRESSE** : 10 rue Alfred Kastler  
14000 CAEN

---

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017 dont le total est de 1.920.298 € et au compte de résultat de l'exercice, dégageant une perte de -48.970 €.

Cet exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier au 31 décembre 2017.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 30 Mars 2018 par le Président.

**FAITS MAJEURS :**

Le fonds de dotation FABIXIS a été créé le 24 juin 2014, il a pour objet le soutien à l'innovation et l'emploi des PME et PMI dans la branche Métallurgie et activités connexes.

A ce titre, l'UIMM Normandie Sud a transmis, de manière irrévocable et sans contrepartie, sur l'exercice 2014, les titres de la SCI UNIMETO pour une valeur de 435.988,94 € ainsi qu'une libéralité d'un montant de 1 million d'€uros.

FABIXIS a bénéficié de dotations complémentaires de la part de l'UIMM Normandie Sud pour 500.000 € dont 387.000 € ont été versés sur l'exercice 2015, les 113.000 € restant ont été perçus sur cet exercice.

L'ensemble de ces libéralités figurent en fonds associatifs sans droit de reprise pour un montant de 1.935.989 € au 31/12/2017.

Le fonds de dotation FABIXIS a octroyé des prêts sur l'exercice pour un montant total de 130.000 €.

La liste des prêts octroyés et les échéances de remboursement sont listées dans la partie « Suivi des prêts » de la présente annexe.

---

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des règlements CRC 99-01, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, CRC 99-03, relatif au plan comptable général, CRC 2009-01, relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et modifiant le règlement CRC n°99-01, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable CRC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'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.

**TABLEAU DES VARIATIONS DES FONDS ASSOCIATIFS**

Fonds associatifs sans droit de reprise	1.935.989 €
Report à nouveau	29.072 €
Résultat	(48.970) €
<b>Solde fonds associatif 2017</b>	<b>1.916.091 €</b>

**INFORMATIONS SUR LA POLITIQUE SUIVIE  
EN MATIERE DE GESTION DES DOTATIONS**

Conformément à l'article 7 des statuts, la dotation en capital ne peut pas être consommée pour les dépenses de fonctionnement opérationnel du fonds.

La trésorerie totale disponible au 31/12/2017 s'élève à 1 266.051 € ; la trésorerie liée à la dotation initiale représente quant à elle 1 215.025 € (versement initial de 1 500 000 € auquel il convient de déduire 14.975 € de subvention et sponsoring et les prêts accordés aux entreprises en 2016 et 2017 pour 270 000 €).

La trésorerie utilisable pour le fonctionnement est donc de 51.026 € à la clôture 2017.

**ETAT DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS**

Libellé	Valeur début exercice	Acquisition	Amortissement	Valeur fin exercice
Logotype FABIXIS	6.323 €			6.323 €
Titres SCI UNIMETO	435.989 €			435.989 €
OCA UCONEKT	20.000 €			20.000 €
PRET CADECAP	50.000 €		9.802 €	40.198 €
PRET NUMP	20.000 €		3.921 €	16.079 €
PRET SNA	50.000 €			(1) 50.000 €
PRET MPI		50.000 €		50.000 €
PRET SEFOP		80.000 €		80.000 €
<b>TOTAL</b>	<b>582.312 €</b>	<b>130.000 €</b>	<b>13.723 €</b>	<b>698.589 €</b>

(1) Le prêt SNA a fait l'objet d'une dépréciation d'un montant de 50.000 € du fait du placement de la société en liquidation judiciaire le 28/02/2018.

**ETAT DES CREANCES ET DES DETTES**

Les créances et les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.  
Elles ne présentent pas une valeur significative au 31 décembre 2017.

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS****Engagements donnés :**

NEANT

**Engagements reçus :**

NEANT

**Autres Informations :**

Le fonds de dotation n'emploie pas de salarié.

**Produits financiers :**

Sur l'exercice 2017, le fonds de dotation a perçu 34.438 € de dividendes provenant de la SCI UNIMETO.



**LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

<b>Filiales et participations</b>	<b>Pourcentage de détention directe</b>	<b>Nature du contrôle</b>	<b>Capitaux propres</b>	<b>Résultat dernier exercice</b>
<b>SCI Unimeto</b>	99.99%	Exclusif	469.108 €	33.104 €

**SUIVI DES PRETS**

<b>Libellé</b>	<b>Date octroi</b>	<b>Montant</b>	<b>Date 1<sup>ère</sup> échéance</b>	<b>Echéance remboursement</b>
OCA UCONEKT	08/09/2016	20.000 €	08/09/2017	2021
PRET CADECAP	06/01/2016	50.000 €	01/01/2017	2021
PRET NUMP	18/05/2016	20.000 €	01/12/2017	2021
PRET SNA	29/06/2016	50.000 €	01/07/2018	2022
PRET MPI	30/05/2017	50.000 €	15/12/2018	2022
PRET SEFOP	29/11/2017	80.000 €	01/06/2019	2023

**COMPTE DE RESULTAT**  
**Détail des Produits**

	31/12/2017	31/12/2016	Ecart	
			Montants	%
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PLACEMENT</b>	<b>35 192</b>	<b>35 640</b>	<b>(449)</b>	<b>(1,3)</b>
REVENUS DES TITRES DE PARTICIPATION	34 438	34 878	(441)	(1,3)
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	300	70	230	328,6
REVENUS DES PRETS	454	692	(238)	(34,4)
<b>AUTRES PRODUITS &amp; CHARGES FINANCIERS</b>	<b>7 619</b>	<b>7 972</b>	<b>(353)</b>	<b>(4,4)</b>
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	7 619	7 972	(353)	(4,4)

**COMPTE DE RESULTAT**  
**Détail des Charges**

	31/12/2017	31/12/2016	Ecart	
			Montants	%
<b>ACHATS DE MATIERES ET FOURNITURES</b>		<b>74</b>	<b>(74)</b>	<b>(100,0)</b>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		74	(74)	(100,0)
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>41 760</b>	<b>32 236</b>	<b>9 525</b>	<b>29,6</b>
LOCATION EMPLACEMENT		61	(61)	(100,0)
ASSURANCE	710	703	8	1,1
PERSONNEL EXT FONDS DOTATION	2 333	2 624	(292)	(11,1)
HONORAIRES COMPTABLE CFG	2 560	1 800	760	42,2
HONORAIRES CAC	1 563	1 489	74	5,0
HONORAIRES DIVERS	5 832	3 834	1 998	52,1
HONORAIRES JURIDIQUES	373	366	7	1,9
HONORAIRES BEJYM	14 058	13 680	378	2,8
PUBLICITE	73	5 200	(5 127)	(98,6)
CADEAUX	100		100	
SPONSORING	9 975		9 975	
DEPLACEMENT & HEBERGEMENT	2 993	1 576	1 417	90,0
REPAS	367	123	244	198,0
SERVICES BANCAIRES	173	130	44	33,5
COTISATIONS	650	650		
<b>AGIOS ET ESCOMPTE</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>272,4</b>
INTERETS BANCAIRES	20	5	15	272,4
<b>DIF. DE CHANGE ET AUTRES PROVISIONS</b>	<b>50 000</b>		<b>50 000</b>	
DOT. DEPRECIATION IMMOBIL. FINANCIERES	50 000		50 000	

**BILAN**  
**Détail de l'Actif**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 323</b>	<b>6 323</b>
LOGOTYPE FABIXIS	6 323	6 323
<b>PARTICIPATIONS</b>	<b>435 989</b>	<b>435 989</b>
TITRES SCI UNIMETO	435 989	435 989
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>206 793</b>	<b>140 762</b>
OCA UCONEKT	20 000	20 000
PRET CADECAP	40 198	50 000
PRET NUMP	16 079	20 000
PRET SNA	50 000	50 000
DEPRECIATION PRET SNA	(50 000)	
PRET MPI	50 000	
PRET SEFOP	80 000	
INTERETS COURUS SUR TITRES IMMOBILI	70	70
INTERETS COURUS SUR PRETS	446	692
<b>AUTRES CREANCES</b>		<b>113 000</b>
DIVERS PRODUIT A RECEVOIR		113 000
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>503 750</b>	<b>500 000</b>
COMPTE A TERME	503 750	500 000
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>767 088</b>	<b>773 271</b>
CIC	55 469	55 427
LIVRET ASSOCIATION	616 187	500 354
COMPTE DE DOTATION	90 645	213 740
BANQUE - INTERETS A RECEVOIR	4 786	3 750
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>355</b>	<b>355</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	355	355

**BILAN**  
**Détail du Passif**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>APPORTS SANS DROIT DE REPRISE</b>	<b>1 935 989</b>	<b>1 935 989</b>
APPORT SANS DROIT DE REPRISE	1 935 989	1 935 989
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	<b>29 072</b>	<b>17 775</b>
REPORT A NOUVEAU	29 072	17 775
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>4 207</b>	<b>4 640</b>
FOURNISSEURS COLLECTIF		974
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 207	3 666