

FABIXIS

10 RUE ALFRED KASTLER
14000 CAEN

Sommaire

I - COMPTES ANNUELS

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

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 31/12/19	Val. Nette 31/12/18
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	193 537	69 000	124 537	183 421
	629 525	69 000	560 525	619 410
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	635 849	69 000	566 849	625 733
VALEURS D'EXPLOITATION				
Stocks matières premières & approvisionnements				
Stocks en-cours de biens et services				
Stocks de marchandises				
CREANCES REALISABLES				
Avances et acomptes sur commandes				216
Clients				
Autres Créances				
Etat - TVA				
Etat - Impot Société				
				216
CREANCES DISPONIBLES				
Valeurs Mobilières de Placement	514 130		514 130	508 536
Disponibilités	682 975		682 975	746 271
	1 197 105		1 197 105	1 254 807
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	360		360	360
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 197 465		1 197 465	1 255 383
Charges à Répartir sur plusieurs Exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	1 833 314	69 000	1 764 314	1 881 116

BILAN
Passif

	31/12/2019	31/12/2018
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	(118 150)	(40 468)
Réserves		
Report à nouveau	(60 367)	(19 898)
	(178 517)	(60 367)
SUBVENTIONS D'INVEST. AMORTISSABLES		
Subventions amortissables		
Fonds dédiés sur legs & donations affectés		
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSOCIATIFS	1 757 472	1 875 622
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	6 842	5 494
Provision congés payés		
Autres dettes sociales		
Etat - TVA		
Autres dettes fiscales		
Autres Dettes (Clients divers)		
	6 842	5 494
DETTES HORS EXPLOITATION		
Fournisseurs immobilisations		
Etat impot société		
Autres Dettes		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	6 842	5 494
Ecarts de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF	1 764 314	1 881 116

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019		31/12/2018		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
Ventes de marchandises						
Ventes de biens						
Variation des encours						
Variation des encours						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats matieres et approvisionnements						
Variation de stocks						
Sous traitance						
TOTAL DES ACHATS CONSOMMES						
Marge dégagée sur négoce						
Marge dégagée sur production de biens						
Marge dégagée sur travaux et services						
TOTAL DES MARGES DEGAGEES						
Produits accessoires						
Production immobilisee						
Subventions d'exploitation						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
Achats de matieres et fournitures	284				284	
Services exterieurs	144 742		83 186		61 555	74,0
VALEUR AJOUTEE	(145 026)		(83 186)		(61 840)	(74,3)
IMPOTS ET TAXES						
CHARGES DE PERSONNEL						
Salaires et traitements						
Charges sociales sur salaires						
Charges sociales exploitant						
Conges payes						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(145 026)		(83 186)		(61 840)	(74,3)

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019		31/12/2018		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
REPORT EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(145 026)		(83 186)		(61 840)	(74,3)
Produits de gestion courants Reprise sur amortissements et provisions Transferts de charges						
Charges de gestion courantes Dotation aux amortissements Dotation aux provisions						
RESULTAT EXPLOITATION	(145 026)		(83 186)		(61 840)	(74,3)
Produits financiers de placements Produits nets sur cessions de valeurs Différences positives de change Autres produits et charges financiers	37 510 8 366		34 607 8 111		2 903 255	8,4 3,1
<i>Total</i>	45 876		42 718		3 158	7,4
Interêts des emprunts Agios et escompte Charges nettes sur cessions de valeurs Dif. de change et autres provisions	19 000				19 000	
<i>Total</i>	19 000				19 000	
RESULTAT FINANCIER	26 876		42 718		(15 842)	(37,1)
RESULTAT COURANT	(118 150)		(40 468)		(77 682)	(192,0)
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						
RESULTAT NET EXERCICE	(118 150)		(40 468)		(77 682)	(192,0)

ANNEXE AUX COMPTES

NOM : FABIXIS

ADRESSE : 10 rue Alfred Kastler
14000 CAEN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 1.764.314 € et au compte de résultat de l'exercice, dégageant une perte de – 118.150 €.

Cet exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier au 31 décembre 2019.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 20 Mars 2020 par le Trésorier.

FAITS MAJEURS :

Le fonds de dotation FABIXIS n'a pas octroyé de prêt sur l'exercice.
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	(60.367) €
Résultat	(118.150) €
Solde fonds associatif 2019	1.757.472 €

**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 31/12/2019 s'élève à 1.197.105 € ; la trésorerie liée à la dotation initiale représente quant à elle 1 126.181 € (versement initial de 1 500 000 € auquel il convient de déduire 180.575 € de subvention et sponsoring et les prêts accordés aux entreprises en 2016, 2017 et 2018 pour 193.244 €).

La trésorerie utilisable pour le fonctionnement est donc de 70.924 € à la clôture 2019.

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 €			(1) 20.000 €
PRET CADECAP	30.298 €		9.999 €	20.299 €
PRET NUMP	12.119 €		4.000 €	8.119 €
PRET SNA	50.000 €			(2) 50.000 €
PRET MPI	40.296 €		9.850 €	30.445 €
PRET SEFOP	80.000 €		15.621 €	64.379 €
TOTAL	675.025 €	0 €	39.470 €	635.554 €

(1) Les OCA Uconekt ont fait l'objet d'une dépréciation de 19.000 €. Seul un règlement de 1.000 € est intervenu en janvier 2020 et la société est injoignable.

(2) 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 2019.

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 2019, le fonds de dotation a perçu 35.637 € de dividendes provenant de la SCI UNIMETO.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Pourcentage de détention directe	Nature du contrôle	Capitaux propres	Résultat dernier exercice
SCI Unimeto	99.99%	Exclusif	473.426 €	37.422 €

SUIVI DES PRETS

Libellé	Date octroi	Montant	Date 1 ^{ère} échéance	Echéance remboursement
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

Événements postérieurs à la clôture :**COVID-19**

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date des événements liés au coronavirus, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté en prenant en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci avant, les effets négatifs, à court ou moyen terme, affectent et peuvent encore affecter notre activité et notre trésorerie au titre de l'exercice 2020.

COMPTE DE RESULTAT
Détail des Produits

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart	
			Montants	%
PRODUITS FINANCIERS DE PLACEMENT	37 510	34 607	2 903	8,4
REVENUS DES TITRES DE PARTICIPATION	35 637	33 102	2 534	7,7
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	(70)	300	(370)	(123,3)
REVENUS DES PRETS	1 944	1 205	739	61,3
AUTRES PRODUITS & CHARGES FINANCIERS	8 366	8 111	255	3,1
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	8 366	8 111	255	3,1

COMPTE DE RESULTAT
Détail des Charges

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart	
			Montants	%
ACHATS DE MATIERES ET FOURNITURES	284		284	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	284		284	
SERVICES EXTERIEURS	144 742	83 186	61 555	74,0
ASSURANCE	721	715	5	0,8
PERSONNEL EXT FONDS DOTATION	2 531	2 533	(2)	(0,1)
HONORAIRES COMPTABLE CFG	2 288	2 247	41	1,8
HONORAIRES CAC	1 660	1 585	75	4,7
HONORAIRES DIVERS	1 192	5 111	(3 919)	(76,7)
HONORAIRES JURIDIQUES	384	379	5	1,3
HONORAIRES BEJYM	13 464	13 284	180	1,4
PUBLICITE	103	1 512	(1 408)	(93,2)
SPONSORING	115 600	50 000	65 600	131,2
DEPLACEMENT & HEBERGEMENT	5 606	4 845	761	15,7
SERVICES BANCAIRES	544	326	218	66,8
COTISATIONS	650	650		
DIF. DE CHANGE ET AUTRES PROVISIONS	19 000		19 000	
DOT. DEPRECIATION IMMOS FINANCIERES	19 000		19 000	

BILAN
Détail de l'Actif

	31/12/2019	31/12/2018
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 323	6 323
LOGOTYPE FABIXIS	6 323	6 323
PARTICIPATIONS	435 989	435 989
TITRES SCI UNIMETO	435 989	435 989
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	124 537	183 421
OCA UCONEKT	20 000	20 000
DEPR. OCA UCONEKT	(19 000)	
PRET CADECAP	20 299	30 298
PRET NUMP	8 120	12 119
PRET SNA	50 000	50 000
DEPRECIATION PRET SNA	(50 000)	(50 000)
PRET MPI	30 446	40 296
PRET SEFOP	64 379	80 000
INTERETS COURUS SUR TITRES IMMOBILI		370
INTERETS COURUS SUR PRETS	293	338
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES		216
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES		216
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	514 130	508 536
COMPTE A TERME	514 130	508 536
DISPONIBILITES	682 975	746 271
CIC	64 265	56 926
LIVRET ASSOCIATION	570 386	618 704
COMPTE DE DOTATION	41 641	65 047
BANQUE - INTERETS A RECEVOIR	6 684	5 594
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	360	360
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	360	360

Cabinet C.F.G - CAEN