

Désignation de l'entreprise : SARL A FACON CONSEIL

Durée ex. en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise :

Durée de l'ex. précédent* 12

18 VIEILLE ROUTE DE LANDERNEAU

29590 LE FAOU

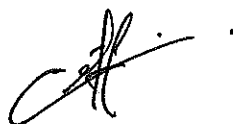
Numéro SIRET* 53040987900034

Néant ☐

Ex. précédent (N-1) clos le :

		Exercice N, clos le : 31/12/2025			31/12/2024
		Brut 1	Amort., provis° 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
I	Frais d'établissement *	AA	AC		
A N	Frais de développement*	AB	CQ		
C C	Concessions, brevets et droits similaires	CX	AG	10 469	
T	Fonds commercial (1)	AF	AI		
I R	Autres immobilisations incorporelles	AH	AK		
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AJ	AM		
	Terrains	AL	AO		
I C	Constructions	AN	AQ		
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AP	AS		
M R	Autres immobilisations corporelles	AR	AU	8 423	2 106
P	Immobilisations en cours	AT	AW		3 850
B	Avances et acomptes	AV	AX		
I	Participations évaluées (mise en équ.)	AX	AY		
L F	Autres participations	CS	CT		
I I	Créances rattachées à des participat°	CU	CV		
S N	Autres titres immobilisés	BB	BC		
E	Prêts	BD	BE	15	15
	Autres immobilisations financières *	BF	BG		
		BH	BI	1 500	1 500
TOTAL (II)		BJ	BK	18 892	3 621
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM		
C T	En cours de production de biens	BN	BO		
T	En cours de production de services	BP	BQ		
C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
C K	Marchandises	BT	BU		
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	BW	918	918
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	37 648	377 552
C R	Autres créances (3)	BZ	CA		807 966
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		440 633
L D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE		50 130
I	Disponibilités	CF	CG	88 531	126 577
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 214	2 421
R		CJ	CK	37 648	1 279 181
E	TOTAL (III)				1 203 640
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
U	Prime de remboursement des emp.(V)	CM			
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	56 539	1 282 802
Renvois : (1) Dont droit au bail			CP		(3) Part à + d'un an CR
Clause de rés. de prop.*					
Immobilisations :					
Stocks :					
Créances					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

Certifiés conformes aux écritures comptables - 30/06/2026
La gérance


2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2025

Désignation de l'entreprise : SARL A FACON CONSEIL		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	20 010	20 010
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 001	2 001
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	-87 267	-134 535
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	83 386	47 267
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
TOTAL (I)		DL	18 129	-65 256
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)		DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	53 901	183 164
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	2 712	135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	71 630	34 382
	Dettes fiscales et sociales	DY	896 372	743 261
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compt. régul.	Autres dettes	EA	240 058	313 319
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	1 264 673	1 274 261
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 282 802	1 209 004
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 264 673	1 220 360
	(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 469			10 469
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	10 529			10 529
Immobilisations financières.....	1 515			1 515
Total.....	22 513			22 513

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 469			10 469
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	6 680	1 744		8 423
Total.....	17 148	1 744		18 892

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Terrains.....					
Constructions.....					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles.....					
Total.....		1 744			1 744
		1 744			1 744

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 500	1 500	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 227 381	1 227 381	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	114 869
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	22 646	15 002		37 648
Autres postes d'actif.....				
Total.....	22 646	15 002		37 648

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Début d'exercice	Mvts Débits	Mvts Crédit	Fin d'exercice
Capital social	20 010			20 010
Prime d'émission - fusion - apport				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 001			2 001
Réserve statutaire ou contractuelle				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-134 535	47 268		-87 267
RESULTAT DE L'EXERCICE	47 267	83 386	47 268	83 386
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total	-65 256	130 654	47 268	18 129
Autres fonds propres				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-65 256	130 654	47 268	18 129

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	53 901	53 901		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	71 630	71 630		
Dettes fiscales et sociales.....	896 372	896 372		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	242 770	242 770		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	1 264 673	1 264 673		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	5 935
Dettes fiscales et sociales.....	546 584
Autres dettes.....	4 491

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

5 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice****Dettes garanties par des sûretés réelles**

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

9

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires**Autres informations significatives**

Non recensé

A FACON CONSEIL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 20 010 euros
Siège social : 18 Vieille Route de Landerneau - 29590 LE FAOU
530 409 879 RCS QUIMPER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 83 386 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 83 386 euros

Intégralement à l'absorption partielle des pertes antérieures
Soit au compte Report à nouveau
Qui serait ramené à la somme débitrice de 3 881 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 18 129 euros.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 83 386 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 83 386 euros

Intégralement à l'absorption partielle des pertes antérieures
Soit au compte Report à nouveau
Qui est ainsi ramené à la somme débitrice de 3 881 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2025 soumis à votre approbation, que les capitaux propres de la Société ont été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

