

SARL OUATCEL CARTON
RUE DU TOUR DE VILLE
02390 MONT D'ORIGNY

BILAN DU 01/09/2024 AU 31/08/2025

Salon : 1
SOGAPEX®
des experts-comptables à votre écoute

20 avenue Faidherbe • BP 143 • 02100 SAINT-QUENTIN (CEDEX)
Tél : 03 23 62 84 00 • Fax : 03 23 62 84 29
Email : sogapex@sogarex.fr • Site : www.sogapex.fr

BILAN - ACTIF

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ACTIF

	Valeurs au 31/08/25			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/08/24
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 508,00	5 508,00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	459,08	251,93	207,15	235,40
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	85 109,05	84 796,23	312,82	697,72
Installations tech., matériel et outillages industriels	436 439,80	436 439,80		
Autres immobilisations corporelles	37 563,13	35 835,73	1 727,40	2 686,06
Immobilisations corporelles en cours	2 944,00		2 944,00	2 944,00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	180,00		180,00	180,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	30,00		30,00	30,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	568 233,06	562 831,69	5 401,37	6 773,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 054,99	98,97	7 956,02	1 001,16
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	160 324,33		160 324,33	143 169,56
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	4 642,73		4 642,73	9 305,25
Groupe et associés (3)	30 672,88		30 672,88	23 910,00
Débiteurs divers (3)	919,66		919,66	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	229 338,00		229 338,00	266 046,21
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 039,56		30 039,56	78 265,00
Charges constatées d'avance (3)	2 179,04		2 179,04	2 240,56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	466 171,19	98,97	466 072,22	523 937,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 034 404,25	562 930,66	471 473,59	530 710,92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 38 250,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Valeurs au 31/08/25	Valeurs au 31/08/24
38 250,00	38 250,00
10 241,83	10 241,83
4 901,24	4 901,24
156 581,81	154 442,51
46 718,24	42 139,30
256 693,12	249 974,88
256 693,12	249 974,88
39 204,66	91 646,58
23 806,19	14 356,19
100 277,67	136 598,25
15 151,50	23 076,40
35 997,67	14 923,88
342,78	134,74
214 780,47	280 736,04
471 473,59	530 710,92

214 780,47 39 181,58
241 554,00

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

O = Produite
LF = cf. Liasse fiscale
NA = Non applicable

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	LF
ACTIF IMMOBILISÉ	LF
ETAT DES AMORTISSEMENTS	LF
DÉPRÉCIATIONS	LF
PROVISIONS	LF
CRÉDIT BAIL	NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES <i>Filiales et Participations</i>	LF
ECARTS DE RÉÉVALUATION	
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	NA
ACTIF CIRCULANT	O
<i>Etat des échéances des créances</i>	
ENTREPRISES LIÉES	NA
<i>Identité de la société consolidante</i> <i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>	
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - ACTIF	O
<i>Charges constatées d'avance</i> <i>ou Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> <i>ou Produits à recevoir</i>	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NA
DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - PASSIF	O
<i>Produits constatés d'avance</i> <i>ou charges à payer</i>	
ENGAGEMENTS	
<i>Engagements donnés</i> <i>Engagements reçus</i>	O
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	NA
COMMENTAIRE	NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total est de 471 473,59 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 46 718,24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les logiciels sont amortis sur une durée allant de 12 à 24 mois.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 - 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	3 - 7 ans
- Matériels et outillages	3 - 10 ans
- Matériel de transport	3 - 5 ans
- Matériel et informatique	3 - 5 ans
- Mobilier	5 - 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

CRÉANCES

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	98,97			98,97
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	98,97			98,97
	TOTAL GÉNÉRAL	98,97			98,97
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30,00		30,00
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	160 324,33	160 324,33	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	4 642,73	4 642,73	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	30 672,88	30 672,88	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	919,66	919,66	
	Charges constatées d'avance	2 179,04	2 179,04	
TOTAUX		198 768,64	198 738,64	30,00
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 179,04
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 179,04

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	919,66
Disponibilités	2 147,00
TOTAL	3 066,66

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	39 204,66	39 204,66		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	115 429,17	115 429,17		
Personnel & comptes rattachés	6 042,27	6 042,27		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	472,05	472,05		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 557,00	2 557,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 455,51	20 455,51		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 470,84	6 470,84		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	23 806,19	23 806,19		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	342,78	342,78		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	214 780,47	214 780,47		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	52 415,89			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

2655 - SARL QUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23,08
Emprunts et dettes financières divers	1 700,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 151,50
Dettes fiscales et sociales	12 481,88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	125,46
TOTAL DES CHARGES À PAYER	29 481,92

ENGAGEMENTS

2655 - SARL OUATCEL CARTON

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 140,67 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

OUATCEL CARTON
Société à responsabilité limitée
au capital de 38 250 euros
Siège social : rue du Tour de Ville
02390 MONT D'ORIGNY
586 880 189 RCS SAINT-QUENTIN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 13 février 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 août 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 46 718,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 46 718,24 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 203 300,05 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 août 2022 :

100 000,00 euros, soit 26,14 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

- Exercice clos le 31 août 2023 :

50 000,00 euros, soit 13,07 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

- Exercice clos le 31 août 2024 :

40 000,00 euros, soit 10,46 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance
Christophe ANDRAL

