

# AQUITERRE

SIREN 324369727 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 30/09/2025

| Bilan — Actif                                      | 30/09/2025  |                | 30/09/2024  |             |
|----------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
|                                                    | BRUT        | AMORTISSEMENTS | NET         | NET         |
| Installations techniques, matériel et outillage AR | 950 €       | 238 €          | 713 €       | —           |
| Autres immobilisations corporelles AT              | 25 879 €    | 10 151 €       | 15 728 €    | 21 054 €    |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ                     | 26 829 €    | 10 389 €       | 16 440 €    | 21 054 €    |
| Produits intermédiaires et finis BR                | 2 029 873 € | 0 €            | 2 029 873 € | 1 838 867 € |
| Clients et comptes rattachés BX                    | 237 600 €   | 0 €            | 237 600 €   | —           |
| Autres créances BZ                                 | 43 958 €    | 0 €            | 43 958 €    | 58 184 €    |
| Charges constatées d'avance CH                     | 1 175 €     | 0 €            | 1 175 €     | 602 €       |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ                     | 2 312 606 € | 0 €            | 2 312 606 € | 1 897 653 € |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO                        | 2 339 435 € | 10 389 €       | 2 329 047 € | 1 918 707 € |

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

|                                                                          | 30/09/2025  | 30/09/2024  |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| AQUITERRE · SIREN 324369727 · exercice clos le 30/09/2025                |             |             |
| Bilan — Passif                                                           |             |             |
| CAPITAUX PROPRES                                                         |             |             |
| Capital social ou individuel <small>DA</small>                           | 124 500 €   | 124 500 €   |
| Réserve légale <small>DD</small>                                         | 12 620 €    | 12 620 €    |
| Autres réserves <small>DG</small>                                        | 218 134 €   | 218 134 €   |
| Report à nouveau <small>DH</small>                                       | -474 379 €  | -193 209 €  |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) <small>DI</small>             | 2 287 €     | -281 170 €  |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) <small>DL</small>                             | -116 838 €  | -119 125 €  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                       |             |             |
| Provisions pour risques <small>DP</small>                                | 179 783 €   | 179 783 €   |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) <small>DR</small>         | 179 783 €   | 179 783 €   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <small>DU</small> | 1 162 269 € | 821 955 €   |
| Emprunts et dettes financières divers <small>DV</small>                  | 692 020 €   | 692 000 €   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <small>DX</small>               | 330 865 €   | 301 305 €   |
| Dettes fiscales et sociales <small>DY</small>                            | 80 948 €    | 40 080 €    |
| Autres dettes <small>EA</small>                                          | 0 €         | 2 710 €     |
| TOTAL DETTES (IV) <small>EC</small>                                      | 2 266 102 € | 1 858 050 € |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF <small>EE</small>                                | 2 329 047 € | 1 918 707 € |
| Contrôle : Total de l'actif = total du passif.                           |             |             |

| Compte de résultat                                                  | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| AQUITERRE · SIREN 324369727 · exercice clos le 30/09/2025           |            |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                             |            |            |
| Ventes de marchandises FA                                           | 107 083 €  | 176 458 €  |
| Production vendue de services FG                                    | 198 000 €  | —          |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ                                           | 305 083 €  | 176 458 €  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP | 179 783 €  | 179 783 €  |
| Autres produits FQ                                                  | 259 €      | 6 €        |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR                                | 485 125 €  | 356 247 €  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements FU        | 286 258 €  | 576 096 €  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV    | -191 006 € | -423 182 € |
| Autres achats et charges externes FW                                | 30 168 €   | 36 718 €   |
| Impôts, taxes et versements assimilés FX                            | 36 827 €   | 37 711 €   |
| Salaires et traitements FY                                          | 71 820 €   | 71 727 €   |
| Charges sociales FZ                                                 | 36 516 €   | 36 754 €   |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations GA                 | 5 564 €    | 4 625 €    |
| Dotations aux provisions pour risques et charges GD                 | 179 783 €  | 179 783 €  |
| Autres charges GE                                                   | 2 €        | 5 €        |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF                                 | 455 931 €  | 520 237 €  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG                                          | 29 194 €   | -163 990 € |
| Autres intérêts et produits assimilés GL                            | —          | 2 €        |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP                                    | 0 €        | 2 €        |
| Intérêts et charges assimilées GR                                   | —          | 33 983 €   |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU                                    | 26 907 €   | 33 983 €   |
| RÉSULTAT FINANCIER GV                                               | -26 907 €  | -33 981 €  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW                                    | 2 287 €    | -197 971 € |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE                | —          | 94 000 €   |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH                                | 0 €        | 94 000 €   |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI                                            | 0 €        | -94 000 €  |
| Impôts sur les bénéfices HK                                         | 0 €        | -10 801 €  |
| TOTAL DES PRODUITS HL                                               | 485 125 €  | 356 249 €  |
| TOTAL DES CHARGES HM                                                | 482 837 €  | 637 419 €  |
| BÉNÉFICE OU PERTE HN                                                | 2 287 €    | -281 170 € |

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

| Tableau de flux de trésorerie                             | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| AQUITERRE · SIREN 324369727 · exercice clos le 30/09/2025 |            |            |
| FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ                      |            |            |
| Résultat net comptable                                    | 2 287 €    | -281 170 € |
| Dotations aux amortissements et dépréciations             | 5 564 €    | 4 625 €    |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT                                | 7 851 €    | -276 545 € |
| Variation du besoin en fonds de roulement                 | -399 046 € | -391 205 € |
| Stocks                                                    | -191 006 € | -423 182 € |
| Créances clients                                          | -237 600 € | 0 €        |
| Dettes fournisseurs                                       | 29 560 €   | 31 977 €   |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)                 | -391 195 € | -667 750 € |
| FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT   |            |            |
| Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions       | -950 €     | -24 750 €  |
| Incorporelles                                             | 0 €        | 0 €        |
| Corporelles                                               | -950 €     | -24 750 €  |
| Financières                                               | 0 €        | 0 €        |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)               | -950 €     | -24 750 €  |
| FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT     |            |            |
| Variation des capitaux propres                            | 0 €        | 0 €        |
| Augmentation de capital et primes                         | 0 €        | 0 €        |
| Écarts de réévaluation                                    | 0 €        | 0 €        |
| Subventions d'investissement                              | 0 €        | 0 €        |
| Provisions réglementées                                   | 0 €        | 0 €        |
| Dividendes distribués                                     | 0 €        | 0 €        |
| Autres variations                                         | 0 €        | 0 €        |
| Variation des dettes bancaires                            | 340 314 €  | -58 329 €  |
| Variation des autres dettes financières                   | 20 €       | 692 000 €  |
| Variation des dettes sur immobilisations                  | 0 €        | 0 €        |
| Autres éléments d'actif                                   | 13 653 €   | 34 307 €   |
| Autres éléments de passif                                 | 38 158 €   | 24 522 €   |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)                 | 392 145 €  | 692 500 €  |
| VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)                       | 0 €        | 0 €        |
| Trésorerie à l'ouverture                                  | 0 €        | 0 €        |
| Trésorerie à la clôture                                   | 0 €        | 0 €        |
| Variation constatée au bilan                              | 0 €        | 0 €        |

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

| Soldes intermédiaires de gestion                          | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| AQUITERRE · SIREN 324369727 · exercice clos le 30/09/2025 |            |            |
| Chiffre d'affaires net                                    | 305 083 €  | 176 458 €  |
| Achats consommés                                          | -95 252 €  | -152 914 € |
| Marge brute                                               | 209 831 €  | 23 544 €   |
| Production stockée et immobilisée                         | —          | —          |
| Subventions d'exploitation                                | —          | —          |
| Autres achats et charges externes                         | -30 168 €  | -36 718 €  |
| VALEUR AJOUTÉE                                            | 179 663 €  | -13 174 €  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     | -36 827 €  | -37 711 €  |
| Charges de personnel                                      | -108 336 € | -108 481 € |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION                              | 34 500 €   | -159 366 € |
| Reprises et transferts de charges                         | 179 783 €  | 179 783 €  |
| Autres produits                                           | 259 €      | 6 €        |
| Dotations aux amortissements et provisions                | -185 347 € | -184 408 € |
| Autres charges                                            | -2 €       | -5 €       |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                   | 29 194 €   | -163 990 € |
| Résultat financier                                        | -26 907 €  | -33 981 €  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS                             | 2 287 €    | -197 971 € |
| Résultat exceptionnel                                     | 0 €        | -94 000 €  |
| Participation des salariés                                | —          | —          |
| Impôts sur les bénéfices                                  | 0 €        | 10 801 €   |
| RÉSULTAT NET                                              | 2 287 €    | -281 170 € |
| Résultat net reconstitué par la cascade                   | 2 287 €    | -281 170 € |
| Résultat net déclaré dans la liasse                       | 2 287 €    | -281 170 € |

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

| Ratios                                                    | 30/09/2025  | 30/09/2024  |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| AQUITERRE · SIREN 324369727 · exercice clos le 30/09/2025 |             |             |
| STRUCTURE                                                 |             |             |
| Actif circulant                                           | 2 267 473 € | 1 838 867 € |
| Actifs à court terme                                      | 2 267 473 € | 1 838 867 € |
| Actif immobilisé brut                                     | 26 829 €    | 25 879 €    |
| Actif immobilisé net                                      | 16 441 €    | 21 054 €    |
| Capitaux permanents                                       | 1 917 234 € | 1 574 613 € |
| Passif circulant                                          | 411 813 €   | 344 095 €   |
| Autonomie financière                                      | -5.0 %      | -6.2 %      |
| Autonomie financière (capitaux permanents)                | -6.1 %      | -7.6 %      |
| Couverture des emplois stables                            | 116.61      | 74.79       |
| Vétusté des immobilisations corporelles                   | 61.3 %      | 81.4 %      |
| RENTABILITÉ                                               |             |             |
| Taux de marge nette                                       | 0.7 %       | -159.3 %    |
| Rentabilité des capitaux propres                          | -2.0 %      | 236.0 %     |
| ENDETTEMENT                                               |             |             |
| Dette bancaire nette                                      | 1 162 269 € | 821 955 €   |
| Ratio d'endettement                                       | -994.8 %    | -690.0 %    |
| TRÉSORERIE                                                |             |             |
| Fonds de roulement net global                             | 1 900 793 € | 1 553 559 € |
| Besoin en fonds de roulement                              | 1 855 660 € | 1 494 772 € |
| Trésorerie nette                                          | 45 133 €    | 58 787 €    |
| Liquidité générale                                        | 5.51        | 5.34        |
| Délai de règlement clients (jours)                        | 341 j       | 0 j         |
| Délai de règlement fournisseurs (jours)                   | 475 j       | 748 j       |

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.