Bordereau attestant l'exactitude des informations - PAU - 6403 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/02/2026 - 705 - 1995 B 00106 - 349 768 713 - GMT

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : EURL GMT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : Rue du Tumulus 64121 SERRES CASTET — Durée de l'exercice précédent * : 21

Numéro SIRET * : 3 4 9 7 6 8 7 1 3 0 0 0 3 5 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30092025 Net 3	N-1 30092024 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		[redacted]		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	30 490	AI	30 490	30 490
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	90 945	AO 44 217	46 728	46 728
		Constructions	AP	40 096	AQ 40 096		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	48 346	AS 46 468	1 878	5 574
		Autres immobilisations corporelles	AT	118 697	AU 95 741	22 956	8 914
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	29 250	BI	29 250	32 738
		TOTAL (II)	BJ	**357 823**	BK **226 521**	**131 302**	**124 443**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	113 631	BM 91 680	21 951	206 545
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		24 484
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 488 309	BY 60 600	1 427 709	1 612 692
		Autres créances (3)	BZ	424 183	CA 296 183	128 000	327 789
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	6 000	CE	6 000	
		Disponibilités	CF	295 246	CG	295 246	111 075
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	79 061	CI	79 061	86 413
		TOTAL (III)	CJ	**2 406 430**	CK **448 463**	**1 957 966**	**2 368 997**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		[redacted]		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 764 253**	1A **674 985**	**2 089 268**	**2 493 441**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 29 250 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

05 59 33 32 30
gmt@gmt-sa.com
rue du Tumulus BP127
64121 SERRES CASTET
SARL au capital de 38112,25€
RCS PAU 349 705 713 APE 4399A

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise EURL GMT — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 38 112)	DA	38 112	38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	46 583	46 583
	Réserve légale (3)	DD	3 811	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	278 819	201 030
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(814 304)**	**77 789**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**(446 980)**	**367 325**
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	40 000	40 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**40 000**	**40 000**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		443 698
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	812	3 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 254	2 924
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	644 462	807 791
	Dettes fiscales et sociales	DY	419 237	540 360
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 430 482	168 172
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		120 000
	TOTAL (IV)	EC	**2 496 248**	**2 086 116**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**2 089 268**	**2 493 441**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	46 583	46 583
	Dont — 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	2 494 994	1 937 886
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		36 636

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

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 089 268** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Titres de participations

La valeur brute est constituée du coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Options comptables et fiscales

Le traitement comptable relatif aux frais d'acquisition d'immobilisations corporelles et inocrporelles n'a pas fait l'objet d'option à ce jour.

Le traitement comptable relatif aux frais d'acquisition des titres de participation n'a pas fait l'objet d'option à ce jour.

Le traitement comptable relatif aux coûts d'emprunt engagés pendant la période de production d'immobilisations corporelles ou incorporelles n'a pas fait l'objet d'option à ce jour.

Les frais de constitution, de transformation et de 1er établissement sont comptabilisés en charges sur l'exercice ou cours duquel ils ont été engagés.

Le traitement comptable relatif aux coûts de développement n'a pas fait l'objet d'option à ce jour.

Le traitement comptable relatif aux frais d'emission d'emprunt n'a pas fait l'objet d'option à ce jour.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	31 540				1 050	30 490
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**31 540**				**1 050**	**30 490**
CORPORELLES	Terrains	90 945					90 945
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	40 096					40 096
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 243				897	48 346
	Instal., agencement, aménagement divers	69 155					69 155
	Matériel de transport	12 798		21 025			33 823
	Matériel de bureau, mobilier	17 183				1 464	15 719
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**279 419**		**21 025**		**2 361**	**298 083**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	32 738				3 488	29 250
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**32 738**				**3 488**	**29 250**
	TOTAL	**343 698**		**21 025**		**6 899**	**357 823**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 050		1 050	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 050		1 050	
CORPORELLES	Terrains	44 217			44 217
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	40 096			40 096
	Instal technique, matériel outillage industriels	43 669	3 695	897	46 468
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	68 366	191		68 557
	Matériel de transport	4 827	6 646		11 473
	Matériel de bureau, mobilier	17 028	146	1 464	15 710
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	218 204	10 678	2 361	226 521
	TOTAL	219 254	10 678	3 411	226 521

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	40 000			40 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 000**			**40 000**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		91 680		91 680
	Sur comptes clients	3 787	56 813		60 600
	Autres		296 183		296 183
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 787**	**444 676**		**448 463**
	TOTAL GENERAL	**43 787**	**444 676**		**488 463**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		444 676		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 250	29 250	
	Clients douteux ou litigieux	76 732	76 732	
	Autres créances clients	1 411 577	1 411 577	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	31 310	31 310	
	Taxes sur la valeur ajoutée	73 501	73 501	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	296 776	296 776	
	Débiteurs divers	22 596	22 596	
	Charges constatées d'avances	79 061	79 061	
	TOTAL DES CREANCES	2 020 803	2 020 803	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	593		

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	644 462	644 462		
	Personnel et comptes rattachés	33 439	33 439		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 651	50 651		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	134 098	134 098		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	201 050	201 050		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	812	812		
	Autres dettes	1 430 482	1 430 482		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 494 994	2 494 994		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 971			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	812			

Capital social

	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	15,2449	38 112,25
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**2 500,00**	**15,2449**	**38 112,25**

Produits à recevoir

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**593**
Autres créances		**593**
Associés - intérêts courus	593	

Charges à payer

		30/09/2025
Total des Charges à payer		**283 355**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**73 758**
Fournisseurs - fact. non parvenues	73 758	
Dettes fiscales et sociales		**200 238**
TAXE D'APPRENTISSAGE CAP	469	
CCSF	199 769	
Autres dettes		**9 359**
Clients - RRR à accorder	3 394	
Divers - charges à payer	5 965	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		79 061	79 061
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			79 061

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2025
VALEUR D'ORIGINE					535 241	535 241
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				302 973	302 973
	Dotation exercice				99 887	99 887
	TOTAL				402 859	402 859
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				179 475	179 475
	Redevances Exercice				98 406	98 406
	TOTAL				277 881	277 881
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				82 685	82 685
	entre 1 et 5 ans				176 202	176 202
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				258 888	258 888
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				5 445	5 445
	entre 1 et 5 ans				58 850	58 850
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				64 295	64 295
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Engagements financiers

	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		323 183	
		323 183	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		323 183	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

GMT
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 38 112.25 euros
Siège social : Rue du Tumulus
64121 SERRES CASTET
349 768 713 RCS PAU

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JANVIER 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à HUIT CENT QUATORZE MILLE TROIS CENT QUATRE EUROS VINGT-CINQ (814 304,25 €) de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... -814 304,25 euros

PRELEVEMENT SUR LES RESERVES :

- sur le compte « autres réserves »..... -278 818,54 euros

Le solde au compte « report à nouveau » ..... -535 485,71 euros

S'élevant ainsi à ..... -535 485,71 euros

L'Associée Unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle est néanmoins dispensée des dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce compte tenue qu'elle fait l'objet d'une procédure de sauvegarde depuis le 1er avril 2025.

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

Exercice	Dividendes versés (montant total)	Dividendes éligibles à réfaction de 40%	
		Dividendes versés à l'associé personne physique	Dividendes hors du champ d'application
31 décembre 2021	80 000 €	NA	80 000 €
31 décembre 2022	Néant	Néant	Néant
30 septembre 2024	Néant	Néant	Néant

CERTIFIE CONFORME

La Gérance
Pascal DOMECQ

05 59 33 32 30
gmt@gmt-sa.com
rue du Tumulus - BP127
64121 SERRES CASTET
SARL au capital de 38112,25€
RCS PAU 349 768 713 - APE 4399A