RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NIMES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00817
Numéro SIREN : 839 010 444
Nom ou dénomination : BASTIDE GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/021857

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2022	30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	8 192	4 230	3 962	5 600
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 000		45 000	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	34 972		34 972	15 557
Autres immobilisations financières	18 065		18 065	18 065
ACTIF IMMOBILISE	**106 228**	**4 230**	**101 998**	**39 222**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				22 500
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 754 930		1 754 930	3 401 473
Autres créances	1 514 986		1 514 986	476 423
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	63		63	512 910
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 065		13 065	7 227
ACTIF CIRCULANT	**3 283 044**		**3 283 044**	**4 420 533**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 389 272**	**4 230**	**3 385 042**	**4 459 755**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Rubriques			30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :	500 000)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			17 610	4 700
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	87 448	87 186
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			325 315	258 172
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**930 373**	**850 058**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			126 560	116 983
PROVISIONS			**126 560**	**116 983**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 374	523
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 825	2 825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			965 705	1 039 816
Dettes fiscales et sociales			1 264 410	1 792 149
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			93 796	657 400
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**2 328 109**	**3 492 713**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**3 385 042**	**4 459 755**

Rubriques	France	Exportation	30/06/2022	30/06/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 492 517	336 245	10 828 762	10 842 482
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 492 517**	**336 245**	**10 828 762**	**10 842 482**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 822	57 348
Autres produits			1 644	246
PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 874 228**	**10 900 076**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 072 763	3 653 176
Impôts, taxes et versements assimilés			147 145	153 255
Salaires et traitements			4 433 801	4 771 399
Charges sociales			1 586 769	1 707 227
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 638	1 638
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			9 577	6 838
Autres charges			122	2 281
CHARGES D'EXPLOITATION			**10 251 815**	**10 295 813**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**622 414**	**604 263**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			11 969	1 582
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**11 969**	**1 582**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			-1 857	49 566
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**-1 857**	**49 566**
RESULTAT FINANCIER			**13 826**	**-47 984**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**636 240**	**556 279**

Rubriques	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 075	53 451
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**47 075**	**53 451**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	217 943	232 606
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**217 943**	**232 606**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-170 868**	**-179 155**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	140 057	118 952
TOTAL DES PRODUITS	**10 933 272**	**10 955 109**
TOTAL DES CHARGES	**10 607 957**	**10 696 937**
BENEFICE OU PERTE	**325 315**	**258 172**

Annexes

1. Présentation de la société et faits marquants de l'exercice

1.1. Présentation de la société

La SAS Bastide Groupe a été constituée aux termes d'un acte sous signature privée en date du 06/04/2018. Elle a pour objet la vente, la location, l'entretien, la réparation d'articles et d'équipements, la prestation de tous services :

1. ayant trait à la santé, au confort, au bien-être, à la mise en condition physique et aux soins de la personne, et plus particulièrement la dispensation d'oxygène, ou
2. pouvant se rapporter directement ou indirectement au secteur paramédical ; la fabrication de produits, l'étude, l'acquisition, l'exploitation directe ou indirecte ou la vente de tous brevets, inventions ou procédés ayant trait au secteur paramédical ; la communication, l'organisation d'évènements, l'exploitation de sites internet ayant trait au secteur paramédical.

La durée de l'exercice est de 12 mois et s'étend sur la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 est de 3 385 042 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : 325 315 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

Mouvement des Dirigeants

Aux termes d'une décision en date du 1er juillet 2021, l'associée unique a nommé, à compter du 1er juillet 2021 en qualité de directeur général, la société OSEAS, sise 10, rue Jeanne-d'Arc, 78100 Saint-Germain-en-Laye, immatriculée au RCS de Versailles n° 893 354 423 et a décidé à compter du 1er juillet 2021 de la fin de mandat du directeur général la SARL SOFAC, sise 19, rue des Chênes, 64160 Maucor, immatriculée au RCS de Pau sous le n°851 724 989.

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2021, une convention d'intégration fiscale a été conclue avec la SA BASTIDE LE CONFORT MEDICAL (société mère).

2. Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement comptable ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

2.2. Immobilisations corporelles

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

Test de dépréciations

Conformément aux dispositions du règlement CRC 2002-10, depuis le 1er janvier 2005, la société doit réaliser un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif incorporel ou corporel a pu perdre notablement de la valeur.

Dans le cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

2.3. Autres immobilisations financières

Ce poste comprend des dépôts et cautionnements versés pour un montant de 18 065 euros.

2.4. Créances clients et comptes rattachés

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

2.5. Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités libellées en devises étrangères sont converties au dernier cours officiel publié à la date de clôture des comptes.

2.6. Engagements de retraite

L'entreprise effectue une évaluation totale de ses engagements. Ces engagements font l'objet d'une comptabilisation. La méthode d'évaluation retenue est fondée sur des statistiques et hypothèses suivantes :

- la rotation du personnel forte en cohérence avec le turnover effectivement constaté ;
- la table de mortalité de INSEE 2012 ;
- l'indemnité de départ volontaire conformément à la convention collective applicable et qui représente 50% de l'indemnité de licenciement ;
- Le taux de charges sociales de 36.50% pour les cadres et 35% pour les non cadres.

Le montant de la provision pour indemnités de fin de carrière est de 126 560 euros au 30/06/2022.

2.7. Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le fait générateur de la comptabilisation du chiffre d'affaires est l'engagement.

2.8. Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

En application des recommandations comptables, les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont repris dans le résultat courant.

3. Informations complémentaires relatives au compte de résultat

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

	Export	France	TOTAL
Ventes	0	0	0
Prestations	336 245	10 492 517	10 828 762
TOTAL	336 2454	10 492 517	10 828 762

L'intégralité du chiffre d'affaires est refacturée aux sociétés du groupe Bastide.

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LE BENEFICE

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	636 239	185 337	450 902
Résultat exceptionnel	-170 867	-45 280	-125 587
Participation			
Résultat comptable	465 372	140 057	325 315

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

- Eléments entraînant une charge fiscale future : Néant
- Eléments entraînant un allégement de la charge future : 9 576 euros

BASTIDE GROUPE
Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège social : 12 Avenue de la Dame - Zone Euro 2000, 30132 CAISSARGUES
839 010 444 RCS NIMES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 DECEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 325.315 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice		325.315 euros
Affectation :		
A la réserve légale		32.390 euros
	le solde	*292.925 euros*
A titre de dividendes à l'associé unique		290.000 euros
	le solde	*2.925 euros*

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 90.373 euros après affectation.

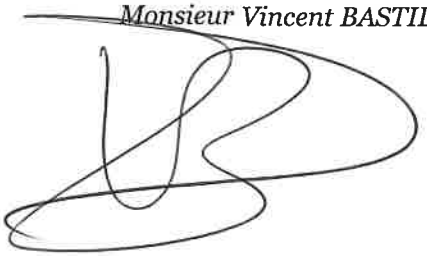
Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

. Exercice clos le 30 juin 2021 : 245.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant ;
. Exercice clos le 30 juin 2019 : Néant.

Certifié conforme

Le Président
AE CORP
Monsieur Vincent BASTIDE



BASTIDE GROUPE
Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège social : 12 Avenue de la Dame - Zone Euro 2000, 30132 CAISSARGUES
839 010 444 RCS NIMES

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 30 juin 2022

La société AE CORP, Président non associé de la société BASTIDE GROUPE, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Aucun fait marquant n'est à signaler. La Société a maintenu son activité.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2022, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'objectif principal de la Société pour l'exercice ouvert le 1er juillet 2022 est le maintien de son activité.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 10.828.762 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 10.874.228 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 4.072.763 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 147.145 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 4.433.801 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 1.586.769 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 119 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 11.215 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 122 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 10.251.815 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 622.414 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 13.826 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 636.240 euros.

Après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 140.057 euros,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 325.315 euros.

Au 30 juin 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 3.385.042 euros.

Proposition d'affectation du résultat

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 325.315 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice		325.315 euros
Affectation :		
A la réserve légale		32.390 euros
	le solde	*292.925 euros*
A titre de dividendes à l'associé unique		290.000 euros
	le solde	*2.925 euros*

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 90.373 euros après affectation.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 640.373 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents sont :

. Exercice clos le 30 juin 2021 : 245.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant ;
. Exercice clos le 30 juin 2019 : Néant.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société a supporté des dépenses non déductibles fiscalement au cours de l'exercice écoulé pour un montant de 41.427 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, il convient de rappeler qu'aucune convention visée audit article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

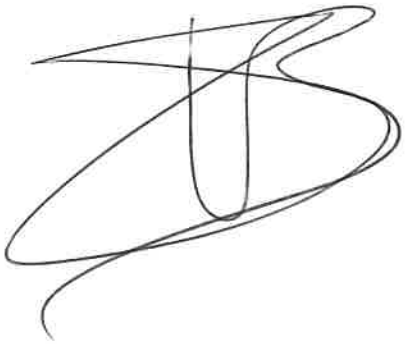
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président et aux Directeurs Généraux quitus de leur gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Fait à CAISSARGUES
Le 28 novembre 2022

Le Président
AE CORP
Monsieur Vincent BASTIDE



KPMG SA 251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

DELOITTE & ASSOCIES
6 place de la Pyramide 92908
Paris-La-Défense Cedex

BASTIDE GROUPE SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022
BASTIDE GROUPE SAS
12 Avenue de la Dame Zone Euro 2000 30132 CAISSARGUES

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

DELOITTE & Associés SAS
Société de commissariat aux comptes
Siège social : 6 Place de la Pyramide
92800 Puteaux
434209797 RCS NANTERRE

KPMG SA 251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

DELOITTE & ASSOCIES
6 place de la Pyramide 92908
Paris-La-Défense Cedex

BASTIDE GROUPE SAS

12 Avenue de la Dame Zone Euro 2000 30132 CAISSARGUES

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

À l'associé unique de la société BASTIDE GROUPE SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BASTIDE GROUPE SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

• il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

• il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

• il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

• il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

• il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les commissaires aux comptes

Montpellier, le 7 décembre 2022
KPMG SA



Nicolas Blasquez
Associé

Castelnau le Lez, le 7 décembre 2022
DELOITTE & Associés



Jean-Yves Morisset
Associé

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2022	30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	8 192	4 230	3 962	5 600
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 000		45 000	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	34 972		34 972	15 557
Autres immobilisations financières	18 065		18 065	18 065
ACTIF IMMOBILISE	**106 228**	**4 230**	**101 998**	**39 222**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				22 500
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 754 930		1 754 930	3 401 473
Autres créances	1 514 986		1 514 986	476 423
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	63		63	512 910
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 065		13 065	7 227
ACTIF CIRCULANT	**3 283 044**		**3 283 044**	**4 420 533**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 389 272**	**4 230**	**3 385 042**	**4 459 755**

Bilan - Passif

Rubriques			30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :	500 000)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			17 610	4 700
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	87 448	87 186
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			325 315	258 172
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**930 373**	**850 058**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			126 560	116 983
PROVISIONS			**126 560**	**116 983**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 374	523
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 825	2 825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			965 705	1 039 816
Dettes fiscales et sociales			1 264 410	1 792 149
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			93 796	657 400
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**2 328 109**	**3 492 713**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**3 385 042**	**4 459 755**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2022	30/06/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 492 517	336 245	10 828 762	10 842 482
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 492 517**	**336 245**	**10 828 762**	**10 842 482**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 822	57 348
Autres produits			1 644	246
PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 874 228**	**10 900 076**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 072 763	3 653 176
Impôts, taxes et versements assimilés			147 145	153 255
Salaires et traitements			4 433 801	4 771 399
Charges sociales			1 586 769	1 707 227
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 638	1 638
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			9 577	6 838
Autres charges			122	2 281
CHARGES D'EXPLOITATION			**10 251 815**	**10 295 813**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**622 414**	**604 263**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			11 969	1 582
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**11 969**	**1 582**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			-1 857	49 566
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**-1 857**	**49 566**
RESULTAT FINANCIER			**13 826**	**-47 984**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**636 240**	**556 279**

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 075	53 451
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**47 075**	**53 451**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	217 943	232 606
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**217 943**	**232 606**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-170 868**	**-179 155**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	140 057	118 952
TOTAL DES PRODUITS	**10 933 272**	**10 955 109**
TOTAL DES CHARGES	**10 607 957**	**10 696 937**
BENEFICE OU PERTE	**325 315**	**258 172**

Annexes

1. Présentation de la société et faits marquants de l'exercice

1.1. Présentation de la société

La SAS Bastide Groupe a été constituée aux termes d'un acte sous signature privée en date du 06/04/2018. Elle a pour objet la vente, la location, l'entretien, la réparation d'articles et d'équipements, la prestation de tous services :

1. ayant trait à la santé, au confort, au bien-être, à la mise en condition physique et aux soins de la personne, et plus particulièrement la dispensation d'oxygène, ou
2. pouvant se rapporter directement ou indirectement au secteur paramédical ; la fabrication de produits, l'étude, l'acquisition, l'exploitation directe ou indirecte ou la vente de tous brevets, inventions ou procédés ayant trait au secteur paramédical ; la communication, l'organisation d'évènements, l'exploitation de sites internet ayant trait au secteur paramédical.

La durée de l'exercice est de 12 mois et s'étend sur la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 est de 3 385 042 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : 325 315 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

Mouvement des Dirigeants

Aux termes d'une décision en date du 1er juillet 2021, l'associée unique a nommé, à compter du 1er juillet 2021 en qualité de directeur général, la société OSEAS, sise 10, rue Jeanne-d'Arc, 78100 Saint-Germain-en-Laye, immatriculée au RCS de Versailles n° 893 354 423 et a décidé à compter du 1er juillet 2021 de la fin de mandat du directeur général la SARL SOFAC, sise 19, rue des Chênes, 64160 Maucor, immatriculée au RCS de Pau sous le n°851 724 989.

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2021, une convention d'intégration fiscale a été conclue avec la SA BASTIDE LE CONFORT MEDICAL (société mère).

2. Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement comptable ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

2.2. Immobilisations corporelles

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

Test de dépréciations

Conformément aux dispositions du règlement CRC 2002-10, depuis le 1er janvier 2005, la société doit réaliser un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif incorporel ou corporel a pu perdre notablement de la valeur.

Dans le cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

2.3. Autres immobilisations financières

Ce poste comprend des dépôts et cautionnements versés pour un montant de 18 065 euros.

2.4. Créances clients et comptes rattachés

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

2.5. Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités libellées en devises étrangères sont converties au dernier cours officiel publié à la date de clôture des comptes.

2.6. Engagements de retraite

L'entreprise effectue une évaluation totale de ses engagements. Ces engagements font l'objet d'une comptabilisation. La méthode d'évaluation retenue est fondée sur des statistiques et hypothèses suivantes :

- la rotation du personnel forte en cohérence avec le turnover effectivement constaté ;
- la table de mortalité de INSEE 2012 ;
- l'indemnité de départ volontaire conformément à la convention collective applicable et qui représente 50% de l'indemnité de licenciement ;
- Le taux de charges sociales de 36.50% pour les cadres et 35% pour les non cadres.

Le montant de la provision pour indemnités de fin de carrière est de 126 560 euros au 30/06/2022.

2.7. Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le fait générateur de la comptabilisation du chiffre d'affaires est l'engagement.

2.8. Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

En application des recommandations comptables, les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont repris dans le résultat courant.

3. Informations complémentaires relatives au bilan

Variation des capitaux propres

	30 juin 2022	30 juin 2021
Valeur brute au début de l'exercice	**850 058**	**591 886**
Augmentation de capital (hors incorporation de réserves)		
Augmentation de la prime d'émission		
Augmentation de la prime de fusion		
Dividendes distribués au titre de l'exercice précédent	-245 000	
Autres répartitions		1
Provisions réglementées		
Capitaux propres avant résultat de l'exercice	**605 058**	**591 887**
Résultat de l'exercice	325 315	258 171
VALEUR A LA FIN DE L'EXERCICE	**930 373**	**850 058**

4. Informations complémentaires relatives au compte de résultat

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

	Export	France	TOTAL
Ventes	0	0	0
Prestations	336 245	10 492 517	10 828 762
TOTAL	**336 2454**	**10 492 517**	**10 828 762**

L'intégralité du chiffre d'affaires est refacturée aux sociétés du groupe Bastide.

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LE BENEFICE

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	636 239	185 337	450 902
Résultat exceptionnel	-170 867	-45 280	-125 587
Participation			
Résultat comptable	465 372	140 057	325 315

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

- Eléments entraînant une charge fiscale future : Néant
- Eléments entraînant un allégement de la charge future : 9 576 euros

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	8 192		
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			45 000
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**8 192**		**45 000**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	33 622		19 415
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**33 622**		**19 415**
TOTAL GENERAL	**41 813**		**64 415**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			8 192	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			45 000	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**53 192**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			53 037	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**53 037**	
TOTAL GENERAL			**106 228**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	2 592	1 638		4 230
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 592**	**1 638**		**4 230**
TOTAL GENERAL	**2 592**	**1 638**		**4 230**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	116 983	9 577		126 560
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**116 983**	**9 577**		**126 560**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**116 983**	**9 577**		**126 560**

Dotations et reprises d'exploitation	9 577
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	34 972		34 972
Autres immobilisations financières	18 065		18 065
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 754 930	1 754 930	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 321		10 321
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	11 471	11 471	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	194 826	194 826	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	1 298 368	1 298 368	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 065	13 065	
TOTAL GENERAL	**3 336 018**	**3 272 660**	**63 358**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	19 415		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 374	1 374		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 825		2 825	
Fournisseurs et comptes rattachés	965 705	965 705		
Personnel et comptes rattachés	603 288	603 288		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 816	315 816		
Etat : impôt sur les bénéfices	15 235	15 235		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	267 754	267 754		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	62 318	62 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 873	1 873		
Autres dettes	91 922	91 922		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 328 109**	**2 325 284**	**2 825**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES A REC MARCH	473 586,06	292 844,36	180 741,70
408300	FNP BCM		2 400,00	-2 400,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**473 586,06**	**295 244,36**	**178 341,70**
AUTRES DETTES				
419861	AAE AIXP	20 180,40		20 180,40
419862	AAE EXPEA	10 432,80		10 432,80
419863	AAE EXPEN	7 758,00		7 758,00
419864	AAE EXPEVD	3 158,40		3 158,40
419865	AAE EXPERA	15 271,20		15 271,20
419866	AAE EXPEP	2 557,20		2 557,20
419867	AAE EXPELR	8 010,00		8 010,00
419868	AAE EXPEC	7 914,00		7 914,00
419873	AAE DISTRIMED	11 802,00		11 802,00
TOTAL AUTRES DETTES		**87 084,00**		**87 084,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	342 847,00	395 808,00	-52 961,00
428600	PROV PRIMES DE FIN ANNEE		2 217,32	-2 217,32
428601	PROV° PERSONNEL AUTRES CHARGES A PA	670,17		670,17
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	111 425,00	128 638,00	-17 213,00
438601	AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	1 792,19		1 792,19
448600	ETAT-CHARGES A PAYER		97 894,65	-97 894,65
448601	ETAT-CHARGES A PAYER	45 854,03		45 854,03
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**502 588,39**	**624 557,97**	**-121 969,58**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS A PAYER/CPTES BANCAIRES	1 373,51	522,72	850,79
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 373,51**	**522,72**	**850,79**
TOTAL CHARGES A PAYER		**1 064 631,96**	**920 325,05**	**144 306,91**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 064,99	7 227,18	5 837,81
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**13 064,99**	**7 227,18**	**5 837,81**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2022	30/06/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418701	FAE BCM	0,04	0,04	
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**0,04**	**0,04**	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**0,04**	**0,04**	

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	50 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

5. Autres informations et engagements hors bilan

ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

Néant

AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES

Néant

REMUNERATION DU DIRGEANT

(Article R 123-198 du Code du Commerce)

Le montant global des honoraires comptabilisés par la société pour les différentes sociétés exerçant des fonctions de mandataire social s'élève à : 2 568 k€.

MONTANT DES ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DES PENSIONS, COMPLÉMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES CONTRACTÉS AU PROFIT DES DIRIGEANTS

Néant

EFFECTIF MOYEN

119

SOCIETE CONSOLIDANTE

SA BASTIDE LE CONFORT MEDICAL
12 Avenue de la Dame
Zone Euro 2000
30 132 CAISSARGUES
N° SIRET : 30563503900194