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 05/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001284

B1984

BASTIDE GROUPE

12 Avenue de la Dame

30132 CAISSARGUES

Comptes au 30/06/2020

[redacted]

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
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	953	7 238	8 19
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 764		17 764	14 75
ACTIF IMMOBILISE	**25 956**	**953**	**25 003**	**22 94**
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	16 490 142		16 490 142	10 238 21
Autres créances	479 892		479 892	415 90
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	244 384		244 384	68 62
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 241		16 241	
ACTIF CIRCULANT	**17 230 658**		**17 230 658**	**10 722 73**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 256 614	953	17 255 661	10 745 68

Rubriques			30/06/2020	30/06/2019
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			1 900	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	35 870	
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			54 116	37 769
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**591 886**	**537 769**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			111 716	110 726
PROVISIONS			**111 716**	**110 726**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			330	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 825	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 150 430	194 221
Dettes fiscales et sociales			3 744 961	2 419 520
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				44 250
Autres dettes			10 653 513	7 439 194
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**16 552 058**	**10 097 185**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			17 255 661	10 745 680

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 996 872		9 996 872	7 868 30
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**9 996 872**		**9 996 872**	**7 868 30**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 264	
Autres produits			20	
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**10 018 156**	**7 868 30**
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			4 481 430	2 585 62
Impôts, taxes et versements assimilés			149 860	139 16
Salaires et traitements			3 832 961	3 642 93
Charges sociales			1 357 810	1 315 05
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			953	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			4 987	110 72
Autres charges			60	
		CHARGES D'EXPLOITATION	**9 828 061**	**7 793 51**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	190 095	74 79
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
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		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			111 381	52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**111 381**	**52**
		RESULTAT FINANCIER	-111 381	-52
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	78 714	74 26

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	252	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**252**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	869	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**869**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-617	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	23 981	36 49
TOTAL DES PRODUITS	**10 018 407**	**7 868 30**
TOTAL DES CHARGES	**9 964 291**	**7 830 53**
BENEFICE OU PERTE	54 116	37 76

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 01/07/2019 au 30/06/2020. L'exercice clos le 30/06/2019 avait une durée exceptionnelle de 15 mois, soit du 6 avril 2018 au 30 juin 2019.
Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 est de 17 255 661 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une résultat de : 54 116 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

Néant.

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° 2019-09 du 18 décembre 2019 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,

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 17 764 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 111 716 euros au 30/06/2020.

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
[illegible]		0	0
Prestations		9 996 872	9 996 872
TOTAL		9 996 872	9 996 872

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 apres impôt
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Résultat exceptionnel	- 617	- 255	- 362
[illegible]			
Résultat comptable	78 097	23 981	54 116

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

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

KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France

Deloitte & Associés
3055 avenue de Prades
66000 Perpignan
France
Téléphone : + 33 (0) 4 68 50 41 33
Télécopieur : + 33 (0) 4 68 67 50 90
www.deloitte.fr

BASTIDE GROUPE

Société par actions simplifiée

12 Avenue de la Dame
Zone Euro 2000

30132 CAISSARGUES

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

KPMG Deloitte.

BASTIDE GROUPE

Société par actions simplifiée

12 Avenue de la Dame
Zone Euro 2000

30132 CAISSARGUES

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

A l'Associé unique de la société Bastide Groupe,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Bastide Groupe relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée à la Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

KPMG Deloitte.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 arrêté le 10 décembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes et du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 18 décembre 2020	Perpignan, le 18 décembre 2020
KPMG S.A.	Deloitte & Associés
Nicolas Blasquez	Alain Hudellet
Associé	*Associé*

BASTIDE GROUPE

12 Avenue de la Dame

30132 CAISSARGUES

Comptes au 30/06/2020

[redacted]

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
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	953	7 238	8 192
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 764		17 764	14 750
ACTIF IMMOBILISE	**25 956**	**953**	**25 003**	**22 942**
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	16 490 142		16 490 142	10 238 217
Autres créances	479 892		479 892	415 900
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	244 384		244 384	68 622
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 241		16 241	
ACTIF CIRCULANT	**17 230 658**		**17 230 658**	**10 722 738**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 256 614	953	17 255 661	10 745 680

Rubriques			30/06/2020	30/06/2019
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			1 900	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	35 870	
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			54 116	37 769
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**591 886**	**537 769**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			111 716	110 726
PROVISIONS			**111 716**	**110 726**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			330	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 825	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 150 430	194 221
Dettes fiscales et sociales			3 744 961	2 419 520
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				44 250
Autres dettes			10 653 513	7 439 194
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**16 552 058**	**10 097 185**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			17 255 661	10 745 680

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 996 872		9 996 872	7 868 300
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**9 996 872**		**9 996 872**	**7 868 300**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 264	
Autres produits			20	4
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**10 018 156**	**7 868 304**
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			4 481 430	2 585 629
Impôts, taxes et versements assimilés			149 860	139 166
Salaires et traitements			3 832 961	3 642 935
Charges sociales			1 357 810	1 315 050
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			953	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			4 987	110 726
Autres charges			60	4
		CHARGES D'EXPLOITATION	**9 828 061**	**7 793 510**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	190 095	74 794
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
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		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			111 381	526
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**111 381**	**526**
		RESULTAT FINANCIER	-111 381	-526
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	78 714	74 268

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	252	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**252**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	869	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**869**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-617**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	23 981	36 499
TOTAL DES PRODUITS	**10 018 407**	**7 868 304**
TOTAL DES CHARGES	**9 964 291**	**7 830 535**
BENEFICE OU PERTE	**54 116**	**37 769**

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 01/07/2019 au 30/06/2020. L'exercice clos le 30/06/2019 avait une durée exceptionnelle de 15 mois, soit du 6 avril 2018 au 30 juin 2019.
Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 est de 17 255 661 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une résultat de : 54 116 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

La société exerce une activité de fonction support pour le groupe Bastide. Le groupe Bastide n'étant pas négativement impacté par le contexte COVID, la société n'anticipe aucune difficulté particulière lié à cette pandémie.

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° 2019-09 du 18 décembre 2019 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,

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 17 764 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 111 716 euros au 30/06/2020.

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**
Prestations	199 321	9 797 551	9 996 872
TOTAL	199 321	9 797 551	9 996 872

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	**78 714**	**24 236**	**54 478**
Résultat exceptionnel	- 617	- 255	- 362
Participation			
Résultat comptable	78 097	23 981	54 116

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

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

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.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**8 192**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 750		17 764
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 750**		**17 764**
TOTAL GENERAL	22 942		17 764

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				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**8 192**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		14 750	17 764	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**14 750**	**17 764**	
TOTAL GENERAL		14 750	25 956	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		953		953
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		**953**		**953**
TOTAL GENERAL		953		953

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 ETBL							
AUT. INC.							
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	110 726	4 987	3 997	111 716
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	**110 726**	**4 987**	**3 997**	**111 716**
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	**110 726**	**4 987**	**3 997**	**111 716**
Dotations et reprises d'exploitation		4 987	3 997	
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			
Autres immobilisations financières	17 764		17 764
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	16 490 142	16 490 142	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 815	15 815	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	12 519	12 519	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	451 558	451 558	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	16 241	16 241	
TOTAL GENERAL	17 004 039	16 986 274	17 764

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
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	330	330		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 825	2 825		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 150 430	2 150 430		
Personnel et comptes rattachés	676 870	676 870		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	344 770	344 770		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 592 067	2 592 067		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	131 254	131 254		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 653 513	10 653 513		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	16 552 058	16 552 058		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 240,55		16 240,55
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 240,55		16 240,55

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEUR - ATTENTE EM/EF	812 013,20	-2 500,00	814 513,20
408600	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		44 250,00	-44 250,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**812 013,20**	**41 750,00**	**770 263,20**
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR		798 803,00	-798 803,00
TOTAL AUTRES DETTES			**798 803,00**	**-798 803,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	327 243,00	266 606,00	60 637,00
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	1 939,84	1 443,37	496,47
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	106 354,00	95 978,00	10 376,00
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	105 685,86	106 425,27	-739,41
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**541 222,70**	**470 452,64**	**70 770,06**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS A PAYER/CPTES BANCAIRES	329,99		329,99
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**329,99**		**329,99**
TOTAL CHARGES A PAYER		1 353 565,89	1 311 005,64	42 560,25

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418701	FAE BCM	819 000,04	9 437 275,16	-8 618 275,12
418702	FAE AB2M		1,00	-1,00
418703	FAE B2R		1,00	-1,00
418713	FAE DOMAIR		-1,00	1,00
418717	FAE BASTIDE FORMATION		-1,00	1,00
418733	FAE APNEA		-1,00	1,00
418735	FAE SO13		1,00	-1,00
418739	FAE HUMANAIR MEDICAL		-1,00	1,00
418744	FAE BM SANTE		2,00	-2,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**819 000,04**	**9 437 276,16**	**-8 618 276,12**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		819 000,04	9 437 276,16	-8 618 276,12

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	16 490 142		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 180 885		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 653 513		

4. 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 : 3 254 k€.

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

Néant

EFFECTIF MOYEN

108

SOCIETE CONSOLIDANTE

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

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 31 DECEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 54.116 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	54.116 euros

Affectation :

A la réserve légale	2.800 euros
le solde	*51.316 euros*

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 87.186 euros après affectation.

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été versé depuis la constitution de la société.

Certifié conforme

Le Président
AE CORP
Monsieur Jérémy LUGAGNE

