Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2023	30/06/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 313 919	551 176	12 865 095	10 828 762
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**12 313 919**	**551 176**	**12 865 095**	**10 828 762**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			97 334	43 822
Autres produits			7 837	1 644
PRODUITS D'EXPLOITATION			**12 970 266**	**10 874 228**
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			4 972 421	4 072 763
Impôts, taxes et versements assimilés			146 484	147 145
Salaires et traitements			4 930 347	4 433 801
Charges sociales			1 707 869	1 586 769
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			100 000	9 577
Autres charges			10 030	122
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 868 789**	**10 251 815**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 101 477**	**622 414**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			53 312	11 969
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			**53 312**	**11 969**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			99 717	-1 857
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**99 717**	**-1 857**
RESULTAT FINANCIER			**-46 405**	**13 826**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**1 055 073**	**636 240**

Certifié conforme

Olivier Jourdanney

Certified by yousign

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 349	47 075
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**14 349**	**47 075**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-8 500	217 943
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**-8 500**	**217 943**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**22 848**	**-170 868**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	299 983	140 057
TOTAL DES PRODUITS	**13 037 927**	**10 933 272**
TOTAL DES CHARGES	**12 259 989**	**10 607 957**
BENEFICE OU PERTE	**777 938**	**325 315**

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2023	30/06/2022
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	5 868	2 323	3 962
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 000		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	74 149		74 149	34 972
Autres immobilisations financières	25 636		25 636	18 065
ACTIF IMMOBILISE	**152 976**	**5 868**	**147 108**	**101 998**
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	15 000		15 000	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 704 750		4 704 750	1 754 930
Autres créances	2 869 611		2 869 611	1 514 986
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				63
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	27 022		27 022	13 065
ACTIF CIRCULANT	**7 616 384**		**7 616 384**	**3 283 044**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 769 360**	**5 868**	**7 763 492**	**3 385 042**

Certifié conforme

Olivier Jourdanney

Certified by yousign

Bilan - Passif

Rubriques			30/06/2023	30/06/2022
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			50 000	17 610
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	90 373	87 448
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			777 938	325 315
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 418 311**	**930 373**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			100 000	
Provisions pour charges			69 662	126 560
PROVISIONS			**169 662**	**126 560**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 620	1 374
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	3 565 467	2 825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			790 408	965 705
Dettes fiscales et sociales			1 773 735	1 264 410
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			41 290	93 796
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**6 175 519**	**2 328 109**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**7 763 492**	**3 385 042**

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 28 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 777.938 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	777.938 euros

Affectation :

A titre de dividendes à l'associé unique		777.000 euros
	le solde	*938 euros*

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 91.311 euros après affectation.

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

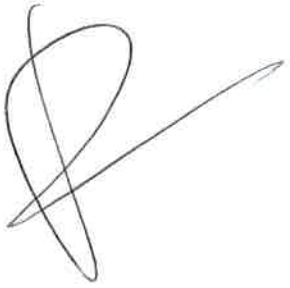
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 777.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

. Exercice clos le 30 juin 2022 : 290.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2021 : 245.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant.

Certifié conforme

Le Président
AE CORP
Monsieur Guillaume PARMENTIER



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 2023

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 2023, 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 2023, 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 2023 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 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 12.865.095 euros.

Le montant total des produits d'exploitation s'élève à 12.970.266 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 4.972.421 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 146.484 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 4.930.347 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 1.707.869 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 123 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 101.638 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 10.030 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 11.868.789 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 1.101.477 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de -46.405 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 1.055.073 euros.

Après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 299.983 euros,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 777.938 euros.

Au 30 juin 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 7.763.492 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 777.938 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	777.938 euros

Affectation :

A titre de dividendes à l'associé unique		777.000 euros
	le solde	*938 euros*

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 91.311 euros après affectation.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 641.311 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents sont :

. Exercice clos le 30 juin 2022 : 290.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2021 : 245.000 euros, en totalité éligibles à l'abattement de 40% ;
. Exercice clos le 30 juin 2020 : 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 97.419 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 que le cabinet DELOITTE & ASSOCIES à fait connaître sa volonté de démissionner de son mandat de Commissaire aux Comptes titulaire. En conséquence, nous vous proposons de

nommer en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire, pour la durée restant à courir du mandat de son prédécesseur, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale ordinaire annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2024 :

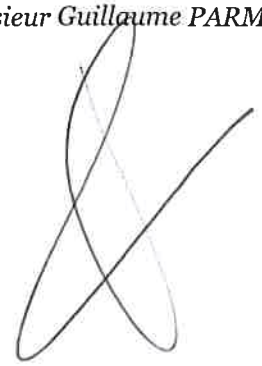
> **AXIOME AUDIT ET STRATEGIES**
> Société à responsabilité limitée au capital de 37.230 €
> Immatriculée au RCS de MONTPELLIER sous le numéro 404 270 852
> Domicilié Le Triade 3 – 215, rue Samuel Morse, 34965 MONTPELLIER CEDEX 2

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président, au Directeur Général et au Directeur Général Délégué 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 20 décembre 2023

Le Président
AE CORP
Monsieur Guillaume PARMENTIER



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 2023
BASTIDE GROUPE SAS
12 Avenue de la Dame Zone Euro 2000 30132 CAISSARGUES

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 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 2023

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BASTIDE GROUPE SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 2022 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

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

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 aux associés.

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.

Montpellier, le 7 décembre 2023

KPMG SA

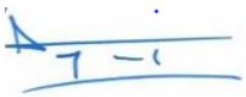


Nicolas BLASQUEZ

Associé

Montpellier, le 7 décembre 2023

DELOITTE & Associés



Hugues DESGRANGES

Associé

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2023	30/06/2022
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	5 868	2 323	3 962
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 000		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	74 149		74 149	34 972
Autres immobilisations financières	25 636		25 636	18 065
ACTIF IMMOBILISE	**152 976**	**5 868**	**147 108**	**101 998**
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	15 000		15 000	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 704 750		4 704 750	1 754 930
Autres créances	2 869 611		2 869 611	1 514 986
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				63
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	27 022		27 022	13 065
ACTIF CIRCULANT	**7 616 384**		**7 616 384**	**3 283 044**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 769 360**	**5 868**	**7 763 492**	**3 385 042**

Bilan - Passif

Rubriques			30/06/2023	30/06/2022
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			50 000	17 610
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	90 373	87 448
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			777 938	325 315
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 418 311**	**930 373**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			100 000	
Provisions pour charges			69 662	126 560
PROVISIONS			**169 662**	**126 560**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 620	1 374
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	3 565 467	2 825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			790 408	965 705
Dettes fiscales et sociales			1 773 735	1 264 410
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			41 290	93 796
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**6 175 519**	**2 328 109**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**7 763 492**	**3 385 042**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2023	30/06/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 313 919	551 176	12 865 095	10 828 762
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**12 313 919**	**551 176**	**12 865 095**	**10 828 762**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			97 334	43 822
Autres produits			7 837	1 644
PRODUITS D'EXPLOITATION			**12 970 266**	**10 874 228**
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			4 972 421	4 072 763
Impôts, taxes et versements assimilés			146 484	147 145
Salaires et traitements			4 930 347	4 433 801
Charges sociales			1 707 869	1 586 769
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			100 000	9 577
Autres charges			10 030	122
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 868 789**	**10 251 815**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 101 477**	**622 414**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			53 312	11 969
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			**53 312**	**11 969**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			99 717	-1 857
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**99 717**	**-1 857**
RESULTAT FINANCIER			**-46 405**	**13 826**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**1 055 073**	**636 240**

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 349	47 075
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**14 349**	**47 075**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-8 500	217 943
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**-8 500**	**217 943**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**22 848**	**-170 868**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	299 983	140 057
TOTAL DES PRODUITS	**13 037 927**	**10 933 272**
TOTAL DES CHARGES	**12 259 989**	**10 607 957**
BENEFICE OU PERTE	**777 938**	**325 315**

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 01/07/2022 au 30/06/2023.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 est de 7 763 492 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : 777 938 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

A compter de cet exercice, les créances clients seront présentées au bilan de manière décompensée.

1.3. Evènements postérieurs à la clôture

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° 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 69 662 euros au 30/06/2023.

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 2023	30 juin 2022
Valeur brute au début de l'exercice	**930 373**	**850 058**
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	-290 000	-245 000
Autres répartitions		
Provisions réglementées		
Capitaux propres avant résultat de l'exercice	**640 373**	**605 058**
Résultat de l'exercice	777 938	325 315
VALEUR A LA FIN DE L'EXERCICE	**1 418 311**	**930 373**

4. Informations complémentaires relatives au compte de résultat

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

	Export	France	TOTAL
Ventes	0	0	0
Prestations	551 176	12 313 919	12 865 095
TOTAL	**551 176**	**12 313 919**	**12 865 095**

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	1 055 073	294 271	760 802
Résultat exceptionnel	22 848	5 712	17 136
Participation			
Résultat comptable	1 077 921	299 983	777 938

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

- Eléments entraînant une charge fiscale future : Néant
- Eléments entraînant un allégement de la charge future : 17 416 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	**53 192**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	53 037		46 748
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**53 037**		**46 748**
TOTAL GENERAL	**106 228**		**46 748**

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			99 785	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**99 785**	
TOTAL GENERAL			**152 976**	

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	4 230	1 638		5 868
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	**4 230**	**1 638**		**5 868**
TOTAL GENERAL	**4 230**	**1 638**		**5 868**

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		100 000		100 000
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	126 560		56 898	69 662
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	**126 560**	**100 000**	**56 898**	**169 662**
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	**126 560**	**100 000**	**56 898**	**169 662**
Dotations et reprises d'exploitation		100 000	56 898	
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	74 149		74 149
Autres immobilisations financières	25 636		25 636
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 704 750	4 704 750	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 230	5 230	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	326 019	326 019	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	2 524 323	2 524 323	
Débiteurs divers	14 040	14 040	
Charges constatées d'avance	27 022	27 022	
TOTAL GENERAL	**7 701 168**	**7 601 384**	**99 785**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	39 177		
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	4 620	4 620		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	3 565 467	3 565 467		
Fournisseurs et comptes rattachés	790 408	790 408		
Personnel et comptes rattachés	617 266	617 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	362 312	362 312		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	722 214	722 214		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	71 943	71 943		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	41 290	41 290		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**6 175 519**	**6 175 519**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 562 642			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES A REC MARCH	170 135,74	473 586,06	-303 450,32
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**170 135,74**	**473 586,06**	**-303 450,32**
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	320 068,00	342 847,00	-22 779,00
428601	PROV° PERSONNEL AUTRES CHARGES A PA		670,17	-670,17
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	104 022,00	111 425,00	-7 403,00
438601	AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	72,31	1 792,19	-1 719,88
448601	ETAT-CHARGES A PAYER	50 340,74	45 854,03	4 486,71
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**474 503,05**	**502 588,39**	**-28 085,34**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS A PAYER/CPTES BANCAIRES	1 385,39	1 373,51	11,88
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 385,39**	**1 373,51**	**11,88**
TOTAL CHARGES A PAYER		**646 024,18**	**1 064 631,96**	**-418 607,78**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27 021,76	13 064,99	13 956,77
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**27 021,76**	**13 064,99**	**13 956,77**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 341,60		4 341,60
418701	FAE BCM		0,04	-0,04
418799	FAE ATOUT SOUN	4 838,40		4 838,40
418861	FAE AIXPERF	-5 494,80		-5 494,80
418862	FAE EXPERF AQUITAINE	10 432,80		10 432,80
418863	FAE EXPERF NORD	7 758,00		7 758,00
418864	FAE EXPERF VAUCL	8 653,20		8 653,20
418865	FAE EXPERF RHONE	15 271,20		15 271,20
418866	FAE EXPERF PACA	2 557,20		2 557,20
418867	FAE EXPERF LANGUEDOC	8 010,00		8 010,00
418868	FAE EXPERF CENTRE	7 914,00		7 914,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**64 281,60**	**0,04**	**64 281,56**
AUTRES CREANCES				
409830	NOTE DE CREDIT A RECEVOIR	14 040,00		14 040,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**14 040,00**		**14 040,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**78 321,60**	**0,04**	**78 321,56**

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

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires inscrits au compte de résultat s'élèvent à 22 385 €.

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 : 3 241 k€.

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

Néant

EFFECTIF MOYEN

123

SOCIETE CONSOLIDANTE

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

Certifié conforme

Olivier Jourdanney

Certified by yousign

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 01/07/2022 au 30/06/2023.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 est de 7 763 492 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : 777 938 euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

A compter de cet exercice, les créances clients seront présentées au bilan de manière décompensée.

1.3. Evènements postérieurs à la clôture

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° 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 69 662 euros au 30/06/2023.

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 2023	30 juin 2022
Valeur brute au début de l'exercice	**930 373**	**850 058**
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	-290 000	-245 000
Autres répartitions		
Provisions réglementées		
Capitaux propres avant résultat de l'exercice	**640 373**	**605 058**
Résultat de l'exercice	777 938	325 315
VALEUR A LA FIN DE L'EXERCICE	**1 418 311**	**930 373**

4. Informations complémentaires relatives au compte de résultat

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

	Export	France	TOTAL
Ventes	0	0	0
Prestations	551 176	12 313 919	12 865 095
TOTAL	**551 176**	**12 313 919**	**12 865 095**

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	1 055 073	294 271	760 802
Résultat exceptionnel	22 848	5 712	17 136
Participation			
Résultat comptable	1 077 921	299 983	777 938

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA CHARGE FISCALE

- Eléments entraînant une charge fiscale future : Néant
- Eléments entraînant un allégement de la charge future : 17 416 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	**53 192**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	53 037		46 748
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**53 037**		**46 748**
TOTAL GENERAL	**106 228**		**46 748**

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			99 785	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**99 785**	
TOTAL GENERAL			**152 976**	

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	4 230	1 638		5 868
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	**4 230**	**1 638**		**5 868**
TOTAL GENERAL	**4 230**	**1 638**		**5 868**

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		100 000		100 000
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	126 560		56 898	69 662
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	**126 560**	**100 000**	**56 898**	**169 662**
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	**126 560**	**100 000**	**56 898**	**169 662**

Dotations et reprises d'exploitation	100 000	56 898
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	74 149		74 149
Autres immobilisations financières	25 636		25 636
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 704 750	4 704 750	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 230	5 230	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	326 019	326 019	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	2 524 323	2 524 323	
Débiteurs divers	14 040	14 040	
Charges constatées d'avance	27 022	27 022	
TOTAL GENERAL	**7 701 168**	**7 601 384**	**99 785**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	39 177		
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	4 620	4 620		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	3 565 467	3 565 467		
Fournisseurs et comptes rattachés	790 408	790 408		
Personnel et comptes rattachés	617 266	617 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	362 312	362 312		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	722 214	722 214		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	71 943	71 943		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	41 290	41 290		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**6 175 519**	**6 175 519**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 562 642			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FACTURES A REC MARCH	170 135,74	473 586,06	-303 450,32
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**170 135,74**	**473 586,06**	**-303 450,32**
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	320 068,00	342 847,00	-22 779,00
428601	PROV° PERSONNEL AUTRES CHARGES A PA		670,17	-670,17
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	104 022,00	111 425,00	-7 403,00
438601	AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	72,31	1 792,19	-1 719,88
448601	ETAT-CHARGES A PAYER	50 340,74	45 854,03	4 486,71
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**474 503,05**	**502 588,39**	**-28 085,34**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS A PAYER/CPTES BANCAIRES	1 385,39	1 373,51	11,88
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 385,39**	**1 373,51**	**11,88**
TOTAL CHARGES A PAYER		**646 024,18**	**1 064 631,96**	**-418 607,78**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27 021,76	13 064,99	13 956,77
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**27 021,76**	**13 064,99**	**13 956,77**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 341,60		4 341,60
418701	FAE BCM		0,04	-0,04
418799	FAE ATOUT SOUN	4 838,40		4 838,40
418861	FAE AIXPERF	-5 494,80		-5 494,80
418862	FAE EXPERF AQUITAINE	10 432,80		10 432,80
418863	FAE EXPERF NORD	7 758,00		7 758,00
418864	FAE EXPERF VAUCL	8 653,20		8 653,20
418865	FAE EXPERF RHONE	15 271,20		15 271,20
418866	FAE EXPERF PACA	2 557,20		2 557,20
418867	FAE EXPERF LANGUEDOC	8 010,00		8 010,00
418868	FAE EXPERF CENTRE	7 914,00		7 914,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**64 281,60**	**0,04**	**64 281,56**
AUTRES CREANCES				
409830	NOTE DE CREDIT A RECEVOIR	14 040,00		14 040,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**14 040,00**		**14 040,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**78 321,60**	**0,04**	**78 321,56**

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

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires inscrits au compte de résultat s'élèvent à 22 385 €.

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 : 3 241 k€.

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

Néant

EFFECTIF MOYEN

123

SOCIETE CONSOLIDANTE

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