

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00299

Numéro SIREN : 835 010 356

Nom ou dénomination : TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2022 sous le numéro de dépôt 16304

Pour copie conforme
Le gérant

N° 2050-SD 2022

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		Transports Sanitaires d'Occitanie		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2	
Adresse de l'entreprise		50 Rue Charles Gide 34670 Baillargues		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET *		8 3 5 0 1 0 3 5 6 0 0 0 1 1		Néant		*	
				Exercice N clos le.		3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 845	AG	13 485	360
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 641	AU	3 641	
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	4 522 262	CV		4 522 262
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD		BE			
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	4 539 748	BK	17 126	4 522 622	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	48 054	BM		48 054
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	50 106	BY		50 106
		Autres créances (3)	BZ	3 645 086	CA		3 645 086
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE	
	Disponibilités		CF	18 210	CG		18 210
	Charges constatées d'avance (3) *		CH		CI		
	TOTAL (III)		CJ	3 761 456	CK		3 761 456
	Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	8 301 204	IA	17 126	8 284 078	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		Transports Sanitaires d'Occitanie		Néant ☐		*		
				Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	3 557 534			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC				
	Réserve légale (3)			DD	9 471			
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE				
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	179 937			
	Report à nouveau			DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	94 948			
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées *			DK	3 040			
	TOTAL (I)			DL	3 844 931			
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN					
TOTAL (II)			DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP				
	Provisions pour charges			DQ				
	TOTAL (III)			DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 874 036			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 414 952			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	97 150			
	Dettes fiscales et sociales			DY	53 009			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ				
	Autres dettes			EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
TOTAL (IV)			EC	4 439 147				
Ecart de conversion passif *			(V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 284 078				
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
		Écart de réévaluation libre			ID			
		Réserve de réévaluation (1976)			IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 049 822		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 105			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : Transports Sanitaires d'Occitanie					Néant ☐ *		
		Exercice N				Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	109 635	FB	FC	109 635	
	biens *	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	284 000	FH	FI	284 000	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	393 635	FK	FL	393 635	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP		
	Autres produits (1) (11)				FQ	85	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	393 720
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	145 915	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(28 782)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	89 064	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	3 682	
	Salaires et traitements*				FY	113 231	
	Charges sociales (10)				FZ	50 598	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	2 267
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	4 281	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	380 256
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	13 464	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	50 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	40 722	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	90 722	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	49 776	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	49 776	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	40 946	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	54 410	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		Transports Sanitaires d'Occitanie		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	18	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 040	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	3 040	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	4 080	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(4 062)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(44 601)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	484 460	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	389 511	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	94 948	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *			HP	
		- Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	1 010
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles				
		facultatifs A6 obligatoires A9				
dont cotisations facultatives Madelin A7						
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01.01.2021 au 31.12.2021

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1.Caractéristiques des comptes

Les comptes annuels font ressortir :

- **Un chiffre d'affaires de 393 635€ en hausse de 8 % par rapport à 2020**
- **Un bénéfice de 94 948 € par rapport à 179 031 € en 2020.**
- **Un total de bilan de 8 284 078 €**

1.2.Autres informations

Prise de participation

La société a acquis 100% des titres de la SARL Ambulances La Clermontaise le 30 Avril 2021 pour un montant de **1 264 349 €** frais inclus. Cette société vient compléter l'offre de Transports Sanitaires sur le secteur de Clermont l'Hérault.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus depuis début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur l'activité des filiales, sans toutefois remettre en cause leur continuité d'exploitation.

Les 2 Prêts garantis par l'Etat d'un montant total de **1 500 000 €** obtenus en 2020 ont été remboursés en 2021.

2. Evénements postérieurs à la clôture

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Malgré la poursuite de la pandémie début 2022, l'activité des filiales reste soutenue et conforme aux attentes et ne remet pas en cause leur continuité d'exploitation.

3. Principes et méthodes comptables

Les présents comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du règlement ANC N°2014-03 applicable à l'exercice.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

4. Identité de la société consolidant les comptes annuels et identité de la société tête de groupe de l'intégration fiscale

Les comptes de la **SAS Transports Sanitaires d'Occitanie** et de ses filiales sont consolidés dans les comptes de la Holding Oc Santé et de la Holding Clinipôle à hauteur de leurs participations respectives soit 50% chacune.

La **SAS Transports Sanitaires d'Occitanie** occupe la tête l'intégration fiscale mise en place à compter du 01/01/2019. Elle est ainsi seule redevable de l'impôt sur les bénéfices pour l'ensemble du groupe fiscalement intégré.

5. Actif immobilisé

Evaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur cout d'acquisition en intégrant les frais nécessaires à leur mise en service le cas échéant.

Elles sont constituées principalement par des licences de logiciels amorties sur 12 mois prorata temporis et des frais de constitution du site Internet amortis sur 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

Evaluation des titres immobilisés :

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour le coût d'acquisition ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition.

A la clôture de chaque exercice, la valeur d'usage de chaque participation est appréciée sur la base :

- Des capitaux propres de la filiale et des perspectives d'avenir
- De multiples de chiffre d'affaires
- Des agréments détenus

5.1. Etat de l'actif immobilisé

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	13 845		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 845		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 641		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 641		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 257 913		1 264 349
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	3 257 913		1 264 349
TOTAL GÉNÉRAL	3 275 399		1 264 349

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			13 845	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			13 845	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 641	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 641	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 522 262	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			4 522 262	
TOTAL GÉNÉRAL			4 539 748	

5.2. Amortissements

Les éléments d'actifs font l'objet de plans d'amortissement linéaires déterminés selon la durée d'utilisation estimée du bien

Licences Logiciels	12 mois
Frais création site Internet	3 ans
Matériel informatique	3 ans

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	12 432	1 053		13 485
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 432	1 053		13 485
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 427	1 214		3 641
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 427	1 214		3 641
TOTAL GÉNÉRAL	14 859	2 267		17 126

5.3. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

5.3.1. **Fonds commercial** : non applicable

5.3.2. **Filiales et participation** :

SOCIETE	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE CAPITAL	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIES	CAUTIONS ET AVAL DONNES	CHIFFRE D'AFFAIRE 2021	RESULTAT NET 2021	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE					
SARL FCP SAINT JEAN	10 000	2 428 270	100%	1668 704	1668 704	64 776		4 367 052	266 163	
SARL ABRI	15 000	189 408	100%	884 621	884 621	1469 970		1213 085	62 263	
SARL ETOILE NAZON	15 000	107 786	100%	60 063	60 063	1815 070		2 058 257	106 797	
SARL LA CLERMONTAISE	20 000	538 026	100%	1264 349	1264 349	-		1227 081	888	
SARL ATUR	12 000	341 814	100%	644 525	644 525	-	-	835 924	114 446	50 000

6. Actif circulant

6.1. **Stocks** : non significatif

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2021****6.2. Créances****6.2.1. Dépréciation des créances**

Lorsque créances font l'objet de difficultés avérées de recouvrement, elles sont alors dépréciées par voie de provision.

6.2.2. Etat des échéances des créances à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	50 106	50 106	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	9 577	9 577	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	13 040	13 040	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	3 620 926	3 620 926	
Débiteurs divers	1 543	1 543	
TOTAL de l'actif circulant :	3 695 192	3 695 192	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	3 695 192	3 695 192	

6.3. Disponibilités**6.3.1. Evaluation et dépréciation des valeurs mobilières de placement**

Non applicable

6.3.2. Disponibilités en euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont évaluées pour leur valeur nominale

7. Capitaux propres

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3557534	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3557534	1

8. Passifs et provisions

8.1. Provisions : non significatif

8.2. Dettes

Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 874 036	484 711	1 805 264	584 061
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	97 150	97 150		
Personnel et comptes rattachés	17 134	17 134		
Sécurité sociale et autres organismes	20 233	20 233		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 344	13 344		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 298	2 298		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 414 952	1 414 952		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	4 439 147	2 049 822	1 805 264	584 061

9. Produits à recevoir et charges à payer

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	33 458
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	33 458

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 999
Dettes fiscales et sociales	25 509
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	63 508

10. Compte de résultat

10.1. **Ventilation du chiffre d'affaires par catégories d'activités :** non significatif

10.2. **Produits et charges imputables à un autre exercice**
Non applicable

10.3. **Produits exceptionnels et charges exceptionnelles**
Non significatif

10.4. **Transferts de charges :** non significatif

11. Honoraires des commissaires aux comptes

Exercice N	Honoraires du Commissaire aux comptes
Commissariat aux comptes, certification des comptes	7 000 €
Services autres que la certification des comptes (SACC)	
Total honoraires d'audit	7 000 €

12. Informations relatives à la fiscalité

- Ventilation du montant global des impôts sur le bénéfice entre le résultat courant et le résultat exceptionnel : non significatif

- Intégration fiscale :

- Le groupe fiscalement intégré comprend les filiales suivantes au 31/12/2021
 - Sarl Ambulances Saint Jean
 - Sarl Ambulances Etoile Nazon
 - Sarl Ambulances Abri
 - Sarl Ambulances Blanc Fargeon
 - Sarl Taxi Gilles
 - La Sarl Atur a rejoint l'intégration fiscale au 01/01/2020
- Chaque société inscrit dans ses comptes sociaux la charge d'Impôt Société comme si elle était imposée séparément. L'économie éventuelle d'Impôt Société est inscrite dans les comptes de la société tête de Groupe et est conservée par celle-ci. Au titre de 2021 une économie d'impôt **de 25 175 €** a été enregistré.

13. Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Les transactions effectuées avec les sociétés liées ont été conclues aux conditions normales de marché.

14. Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

Aucune opération n'a été réalisée avec les dirigeants

15. Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan**15.1. Engagements financiers donnés ou reçus :**

- **Cautions reçues** de SA Oc Santé et de Sarl Holding FCP afin garantir des emprunts souscrit auprès de la Société Générale :
Capital restant dû au 31/12/2021 = **169 700 €**
- **Nantissement** des titres de la société Etoile Nazon au profit de la Société Marseillaise de Crédit afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2021 = **1 045 913 €**
- **Nantissement** des titres de la société Clermontaise au profit de la Société Générale afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2021 = **1 148 814 €**

15.2. Engagement pris en matière de crédit-bail : non applicable

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2021**15.3. Engagements en matière de pension et retraite**

Les engagements d'Indemnités de Fin de Carrière s'élèvent à **9 897 €** au 31/12/2021. Ils ne sont pas comptabilisés.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et les charges sociales afférentes calculés avec les variables suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.98% (taux IBOXX Corporate AA)
- Revalorisation des salaires : 0.50%
- Charges patronale 45%
- Taux de turn over faible
- Table de mortalité INSEE 2021

15.4. Informations relatives à l'effectif

Tableau de ventilation de l'effectif moyen par catégorie

	Effectif moyen salarié
Cadre	1
Employés	0
Total	1

TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE
SAS au capital de 3.557.534 euros
Siège social : 50 rue Charles Gide
34670 BAILLARGUES
835.010.356 RCS MONTPELLIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes de l'exercice écoulé se traduisent par un résultat bénéficiaire de 94.948 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice 94.948 euros

Affectation :

A la réserve légale : 4.747 euros

Aux poste Autres Réserves : 90.201 euros

A l'issue de cette affectation, le poste Réserve légale sera porté à 14.218 euros et le poste Autres réserves à 270.138 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a jamais été distribué de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



SCP CAZES - GODDYN
représentée par **Claude CAZES**

500 rue Léon Blum
34000 Montpellier
Tél. : 04 67 20 20 20

SARL VICTORIN
représentée par **Guilhem BLANC**

177 rue du Mistral
34970 Lattes
Tél. : 04 67 47 31 47

**S.A.S.
TRANSPORTS SANITAIRES
D'OCCITANIE**

Au capital de 3 557 534 €

50 rue Charles Gide
34670 BAILLARGUES

RCS MONTPELLIER 835.010.356

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

S.A.S. TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

50 rue Charles Gide
34670 BAILLARGUES

RCS MONTPELLIER 835.010.356

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les

restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 4 522 262 €, sont évalués à leur coût d'acquisition. L'analyse de leur valeur d'inventaire n'a conduit à constater aucune dépréciation à la clôture de l'exercice.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues par les dirigeants.

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.

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.441-6 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.

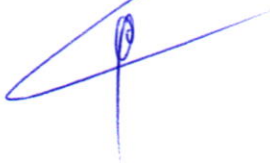
Fait à Montpellier, le 10 juin 2022

Les Commissaires aux comptes,

SCP CAZES – GODDYN

Représentée par

Claude CAZES



SARL VICTORIN

Représentée par

Guilhem BLANC

