

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 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 12836

Certifié conforme

Bilan Actif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	13 845	13 485	360	360
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 845	13 485	360	360
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	3 641	3 641		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 641	3 641		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 877 737		3 877 737	4 522 262
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	3 877 737		3 877 737	4 522 262
ACTIF IMMOBILISÉ	3 895 223	17 126	3 878 097	4 522 622

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	32 276		32 276	48 054
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	32 276		32 276	48 054
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	69 464		69 464	50 106
Autres créances	3 973 195		3 973 195	3 645 086
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 042 659		4 042 659	3 695 192
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	123 268		123 268	18 210
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	123 268		123 268	18 210
ACTIF CIRCULANT	4 198 204		4 198 204	3 761 456

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 093 426	17 126	8 076 301	8 284 078
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

Bilan Passif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	3 557 534	3 557 534
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	14 218	9 471
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	270 139	179 937
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	72 792	94 948
TOTAL situation nette :	3 914 683	3 841 891
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	7 600	3 040
CAPITAUX PROPRES	3 922 283	3 844 931

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 810 052	2 874 036
Emprunts et dettes financières divers	1 166 819	1 414 952
TOTAL dettes financières :	3 976 871	4 288 988
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 717	97 150
Dettes fiscales et sociales	69 430	53 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	177 147	150 159
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 154 018	4 439 147

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	8 076 301	8 284 078
----------------------	------------------	------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	117 774		117 774	109 635
Production vendue de biens				
Production vendue de services	298 000		298 000	284 000
Chiffres d'affaires nets	415 774		415 774	393 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			220	
Autres produits			196	85
PRODUITS D'EXPLOITATION			416 189	393 720
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			113 108	145 915
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			15 778	(28 782)
Autres achats et charges externes			95 301	89 064
TOTAL charges externes :			224 187	206 197
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			4 496	3 682
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			122 689	113 231
Charges sociales			54 378	50 598
TOTAL charges de personnel :			177 067	163 829
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				2 267
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				2 267
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 901	4 281
CHARGES D'EXPLOITATION			409 651	380 256
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			6 538	13 464

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 538	13 464
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	110 000	50 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	77 619	40 722
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	187 619	90 722
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	77 796	49 776
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	77 796	49 776
RÉSULTAT FINANCIER	109 823	40 946
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	116 361	54 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	610 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	610 002	18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 220	1 040
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	644 525	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 560	3 040
	664 305	4 080
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(54 303)	(4 062)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(10 734)	(44 601)
TOTAL DES PRODUITS	1 213 811	484 460
TOTAL DES CHARGES	1 141 018	389 511
BÉNÉFICE OU PERTE	72 792	94 948

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01.01.2021 au 31.12.2022

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

SCP CAZES - GODDYN

Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Caractéristiques des comptes

Les comptes annuels font ressortir :

- Un chiffre d'affaires de 415 774 € en hausse de 6 % par rapport à 2021
- Un bénéfice de 72 792 € par rapport à 94 948 € en 2021.
- Un total de bilan de 8 076 301 €

1.2. Autres informations

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

1.3. Filiales et Participations

Les titres de la SARL Ambulances Atur ont été cédés le 30/04/2022.

SCP CAZES - GODDYN

Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur susceptible d'avoir une incidence sur les comptes annuels n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

3. Informations relatives aux conventions

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

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Exercice clos le 31/12/2022

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		2 790
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 845		2 790
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	3 841		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 841		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 522 262		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 522 262		
TOTAL GÉNÉRAL	4 539 748		2 790

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
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.			3 841	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 841	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		644 525	3 877 737	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		644 525	3 877 737	
TOTAL GÉNÉRAL		647 315	3 895 223	

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

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 dotaions	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	13 485			13 485
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 485			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.	3 641			3 641
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 641			3 641

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

5.3. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

5.3.1. **Fonds commercial** : non applicable

5.3.2. **Filiales et participations** :

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2022

SOCIETE	CAPITAL	CAPITAUX PROPRIETAIRES AUTRES QUE CAPITAL	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIES	CAUTIONS ET AVALS DONNES	CHIFFRE D'AFFAIRE 2022	RESULTAT NET 2022	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE					
SARL FCP SAINT JEAN	10 000	2 428 270	100%	1668 704	1668 704	53 025		4 637 657	242 286	
SARL AERI	15 000	214 025	100%	884 621	884 621	1415 697		1332 667	24 617	
SARL ETOILE NAZOH	15 000	215 639	100%	60 063	60 063	2 116 495		2 162 255	107 914	
SARL LA CLERMONTAISE	20 000	731 471	100%	1264 343	1264 343	-		1736 760	133 444	

6. Actif circulant

6.1. **Stocks** : non significatif

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

ETAT 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	89 484	89 484	
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	8 857	8 857	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	3 865 194	3 865 194	
Groupe et associés	101 144	101 144	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	4 042 659	4 042 659	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

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

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022**

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

ETAT 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	2 810 052	558 878	1 991 479	259 875
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	107 717	107 717		
Personnel et comptes rattachés	17 620	17 620		
Impôts sur les bénéfices	23 210	23 210		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 810	6 810		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 588	2 588		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 188 819	1 188 819		
Autres dettes				
Dettes représentées de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 154 018	1 902 844	1 991 479	259 875

9. Produits à recevoir et charges à payer

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022**

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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	12 000

TOTAL	12 000
--------------	---------------

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 Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Dettes sur billes, charges à payer SCP CAZES - GODDYN Experts - Comptables Commissaires aux Comptes 500, Rue Léon Blum 34965 MTP Cedex 2 Tél. : 04 67 20 20 20 @ : cg@cazes-goddyn.com	58 755 26 727
TOTAL	85 482

10. Compte de résultat

10.1. Ventilation du chiffre d'affaires par catégories d'activités : cf Liasse fiscale

10.2. Produits et charges imputables à un autre exercice : non applicable

10.3. Produits exceptionnels : dont prix de cession Titres ATUR : 610 000 €

10.4. charges exceptionnelles : dont valeur comptable Titres ATUR : 644 525 €

10.5. Transferts de charges : non significatif

11. Honoraires des commissaires aux comptes

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2022

Exercice N	Honoraires du Commissaire aux comptes
Commissariat aux comptes, certification des comptes	8 500 €
Services autres que la certification des comptes (SACC)	
Total honoraires d'audit	8 500 €

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

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

- Intégration fiscale :

- Le groupe fiscalement intégré comprend les filiales suivantes au 31/12/2022
 - Sarl Ambulances Saint Jean
 - Sarl Ambulances Etoile Nazon
 - Sarl Ambulances Abri
 - Sarl Ambulances Blanc Fargeon
 - Sarl Taxi Gilles
 - Sarl Ambulances La Clermontoise depuis le 01/01/2022

- 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 2022 une économie d'impôt de **10 734 €** a été enregistrée.

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

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2022**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 31/12/2022 = **239 908 €**

- **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 31/12/2022 = **898 592 €**

- **Nantissement** des titres de la société Clermontaise au profit de la Société Générale afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2022 = **974 111 €**

15.2. Engagement pris en matière de crédit-bail : non applicable**15.3. Engagements en matière de pension et retraite**

Les engagements d'Indemnités de Fin de Carrière s'élèvent à **8 652 €** au 31/12/2022. 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 de cotisation : 7,75% (taux INSEE Corporate AA)
- Revalorisation des salaires : 0,50%
- Charges patronale : 46%
- Taux de turn over : faible
- Table de mortalité : INSEE 2022

15.4. Informations relatives à l'effectif

Tableau de ventilation de l'effectif moyen par catégorie

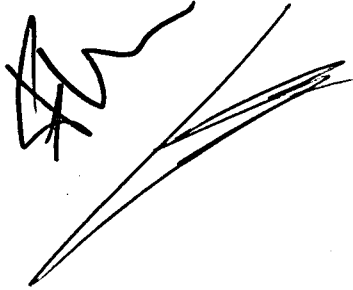
	Effectif moyen salarié
Cadre	1
Employés	0
Total	1

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

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

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

Certifié conforme



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 2022

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 2022

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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 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 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 2022 s'établit à 3 877 737 €, 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.

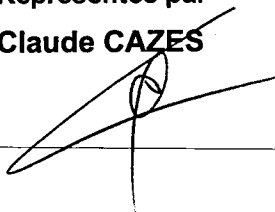
Fait à Montpellier, le 7 juin 2023

Les Commissaires aux comptes,

SCP CAZES – GODDYN

Représentée par

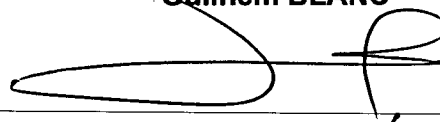
Claude CAZES



SARL VICTORIN

Représentée par

Guilhem BLANC



ETATS DE SYNTHESE

- | | |
|----------------------|------------|
| ➤ BILAN | p. 6 à 7 |
| ➤ COMPTE DE RESULTAT | p. 8 à 9 |
| ➤ ANNEXE | p. 10 à 19 |
-
-

Bilan Actif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 04/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concession, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 845	13 485	360
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriel			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 641	3 641	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	3 877 737	3 877 737	4 522 262
ACTIF IMMOBILISÉ	3 895 223	17 126	4 522 622
STOCKS ET EN-COURS			
Stocks d'encours de production de biens			
Stocks d'en-cours production de services			
Stocks produits intermédiaires et finis			
Stocks de marchandises			
TOTAL stocks et en-cours :	32 276	32 276	48 054
CRÉANCES			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé, non versé			
TOTAL créances :	4 036 374	4 036 374	3 695 192
DISPONIBILITÉS ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Charges constatées d'avance			
TOTAL disponibilités et divers :	123 268	123 268	18 210
ACTIF CIRCULANT	4 191 919	4 191 919	3 761 456
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes remboursement des obligations			
Écarts de conversion actif			

TOTAL GÉNÉRAL

8 087 141

17 126

8 070 016

8 284 078

Bilan Passif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 04/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	3 557 534	3 557 534
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	14 218	9 471
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	270 139	179 937
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	72 792	94 948
TOTAL situation nette :	3 914 683	3 841 891
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	7 600	3 040
CAPITAUX PROPRES	3 922 283	3 844 931
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 810 052	2 874 036
Emprunts et dettes financiers divers	1 143 744	1 244 949
TOTAL dettes financières :	3 953 796	4 288 985
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 717	97 150
Dettes fiscales et sociales	46 220	53 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	153 937	150 159
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 147 733	4 439 147
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 070 016	8 284 078

Compte de Résultat (Première Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 04/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	117 774		117 774	109 635
Production vendue de biens				
Production vendue de services	298 000		298 000	284 000
Chiffres d'affaires nets	415 774		415 774	393 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			220	
Autres produits			196	85
PRODUITS D'EXPLOITATION			416 189	393 720
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			113 108	145 915
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			15 778	(28 782)
Autres achats et charges externes			95 301	89 064
TOTAL charges externes :			224 187	206 197
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			4 496	3 682
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			122 689	113 231
Charges sociales			54 378	50 598
TOTAL charges de personnel :			177 067	163 829
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				2 267
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				2 267
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 901	4 281
CHARGES D'EXPLOITATION			409 651	380 256
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			6 538	13 464

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 04/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 538	13 464
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	110 000	50 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	77 619	40 722
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	187 619	90 722
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	77 796	49 776
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	77 796	49 776
RÉSULTAT FINANCIER	109 823	40 946
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	116 361	54 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	610 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 220	1 040
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	644 525	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 560	3 040
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(54 303)	(4 062)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(10 734)	(44 601)
TOTAL DES PRODUITS	1 213 811	484 460
TOTAL DES CHARGES	1 141 018	389 511
BÉNÉFICE OU PERTE	72 792	94 948

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01.01.2021 au 31.12.2022

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

SCP CAZES - GODDYN

Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Caractéristiques des comptes

Les comptes annuels font ressortir :

- Un chiffre d'affaires de 415 774 € en hausse de 6 % par rapport à 2021
- Un bénéfice de 72 792 € par rapport à 94 948 € en 2021.
- Un total de bilan de 8 076 301 €

1.2. Autres informations

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

1.3. Filiales et Participations

Les titres de la SARL Ambulances Atur ont été cédés le 30/04/2022.

SCP CAZES - GODDYN

Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur susceptible d'avoir une incidence sur les comptes annuels n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

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

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022****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			
Autres immobilisations incorporelles	13 845		2 790
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 845		2 790
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	4 522 262		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 522 262		
TOTAL GÉNÉRAL	4 539 748		2 790

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
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		844 525	3 977 737	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		844 525	3 977 737	
TOTAL GÉNÉRAL		844 525	3 895 223	

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022****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	13 485			13 485
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 485			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.	3 641			3 641
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 641			3 641

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

5.3. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé5.3.1. **Fonds commercial** : non applicable5.3.2. **Filiales et participations** :

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2022

SOCIETE	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE CAPITAL	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIES	CAUTIONS ET AYAL UUNNES	CHIFFRE D'AFFAIRE 2022	RESULTAT NET 2022	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE					
SARL FCP SAINT JEAN	10 000	2 428 270	100%	1668 704	1668 704	53 025		4 637 657	242 286	
SARL AERI	15 000	214 025	100%	884 621	884 621	1415 887		1332 667	24 617	
SARL ETOILE MAZON	15 000	215 639	100%	60 063	60 063	2 116 485		2 162 255	107 914	
SARL LA CLERMONTAISE	20 000	731 471	100%	1264 349	1264 349	-		1736 760	193 444	

6. Actif circulant6.1. **Stocks** : non significatif

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022****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	89 484	89 484	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 857	8 857	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	3 865 194	3 865 194	
Débiteurs divers	101 144	101 144	
TOTAL de l'actif circulant :	4 042 659	4 042 659	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

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

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022**

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	2 810 052	558 878	1 991 479	259 875
Emprunts et dettes financières divers				
Financements et comptes rattachés	107 717	107 717		
Remboursements et intérêts	17 630	17 630		
Impôts sur les bénéfices	23 210	23 210		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 910	6 910		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 568	2 568		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 188 819	1 188 819		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	4 154 018	1 902 844	1 991 479	259 875

9. Produits à recevoir et charges à payer

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE**Exercice clos le 31/12/2022**

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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	12 000
TOTAL	12 000

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 Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer	58 755 26 727
TOTAL	85 482

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

10. Compte de résultat

10.1. Ventilation du chiffre d'affaires par catégories d'activités : cf Liasse fiscale

10.2. Produits et charges imputables à un autre exercice : non applicable

10.3. Produits exceptionnels : dont prix de cession Titres ATUR : 610 000 €

10.4. charges exceptionnelles : dont valeur comptable Titres ATUR : 644 525 €

10.5. Transferts de charges : non significatif

11. Honoraires des commissaires aux comptes

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2022

Exercice N	Honoraires du Commissaire aux comptes
Commissariat aux comptes, certification des comptes	8 500 €
Services autres que la certification des comptes (SACC)	
Total honoraires d'audit	8 500 €

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

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34965 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

- **Intégration fiscale :**

- o Le groupe fiscalement intégré comprend les filiales suivantes au 31/12/2022

- Sarl Ambulances Saint Jean
- Sarl Ambulances Etoile Nazon
- Sarl Ambulances Abri
- Sarl Ambulances Blanc Fargeon
- Sarl Taxi Gilles
- Sarl Ambulances La Clermontoise depuis le 01/01/2022

- o 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 2022 une économie d'impôt de **10 734 €** a été enregistrée.

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

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2022**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 31/12/2022 = **239 908 €**

- **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 31/12/2022 = **898 592 €**

- **Nantissement** des titres de la société Clermontaise au profit de la Société Générale afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2022 = **974 111 €**

15.2. Engagement pris en matière de crédit-bail : non applicable**15.3. Engagements en matière de pension et retraite**

Les engagements d'Indemnités de Fin de Carrière s'élèvent à **8 652 €** au 31/12/2022. 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 : 2.75% (taux IBOR Corporate AA)
- Revalorisation des salaires : 0.50%
- Charges patronale : 46%
- Taux de turn over : faible
- Table de mortalité : INSEE 2022

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

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

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 9 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes de l'exercice écoulé se traduisent par un résultat bénéficiaire de 72.792 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice 72.792 euros

Affectation :

A la réserve légale : 3.639 euros

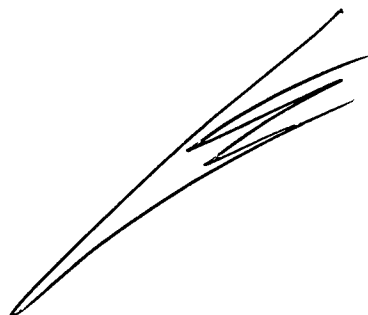
Aux poste Autres Réserves : 69.153 euros

A l'issue de cette affectation, le poste Réserve légale sera porté à 17.857 euros et le poste Autres réserves à 339.292 euros.

Rappel des dividendes distribués

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

Pour copie certifiée conforme



Le Président

