

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 28 MAI 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes de l'exercice écoulé se traduisent par un résultat bénéficiaire de 708.779 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice 708.779 euros

Affectation :

A la réserve légale : 35.439 euros

Aux poste Autres Réserves : 673.340 euros

A l'issue de cette affectation, le poste Réserve légale sera porté à 72.872 euros et le poste Autres réserves à 1.384.581 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

Olivier CONSTANTIN

Bilan Actif

certifié exact

Période du 01/01/24 au 31/12/24
au 21/03/25
Devise d'édition €

Transports Sanitaires d'Occitanie

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
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	5 890 164		5 890 164	5 901 639
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières :	5 890 164		5 890 164	5 901 639
ACTIF IMMOBILISÉ	5 907 650	17 126	5 890 524	5 901 999
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	69 858		69 858	57 178
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 :	69 858		69 858	57 178
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	32 772		32 772	50 782
Autres créances	4 300 462		4 300 462	3 725 008
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 333 234		4 333 234	3 775 790
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 930		46 930	175 513
Charges constatées d'avance	908		908	
TOTAL disponibilités et divers :	47 838		47 838	175 513
ACTIF CIRCULANT	4 450 930		4 450 930	4 008 481
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	10 358 579	17 126	10 341 453	9 910 480

Bilan Passif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
 Edition du 21/03/25
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
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	37 433	17 857
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	711 241	339 292
Autres réserves		
Report à nouveau	708 779	391 525
Résultat de l'exercice	5 014 987	4 306 208
TOTAL situation nette :		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	21 057	12 457
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 036 044	4 318 665
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES	6 122	6 158
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 960 437	3 906 014
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 135 637	1 103 021
Emprunts et dettes financières divers	5 102 196	5 015 193
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES	102 606	115 544
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 460	109 649
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	147	351 429
Autres dettes	203 213	576 623
TOTAL dettes diverses :		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 305 409	5 591 815
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 341 453	9 910 480

Compte de Résultat (Première Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
 Edition du 21/03/25
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	246 399		246 399	179 855
Production vendue de biens				
Production vendue de services	334 033		334 033	325 000
Chiffres d'affaires nets	580 432		580 432	504 855
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			718	
PRODUITS D'EXPLOITATION			581 150	504 855
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			274 373	201 336
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(12 680)	(24 902)
Autres achats et charges externes			96 106	109 942
TOTAL charges externes :			357 799	286 376
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 277	5 849
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			144 325	139 295
Charges sociales			65 495	62 593
TOTAL charges de personnel :			209 820	201 888
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				658
CHARGES D'EXPLOITATION			573 897	494 771
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 253	10 085

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 21/03/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 253	10 085
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	750 000	370 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	96 955	94 619
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	846 955	464 619
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	150 453	68 598
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	150 453	68 598
RÉSULTAT FINANCIER	696 502	396 021
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	703 756	406 106
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 460	15
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2 460	15
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77	1 329
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 600	4 857
	8 677	6 186
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6 216)	(6 172)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(11 240)	8 409
TOTAL DES PRODUITS	1 430 566	969 489
TOTAL DES CHARGES	721 786	577 964
BÉNÉFICE OU PERTE	708 779	391 525

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE **Exercice clos le 31/12/2024**

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01.01.2024 au 31.12.2024

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

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34985 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Caractéristiques des comptes

Les comptes annuels font ressortir :

- **Un chiffre d'affaires de 580 432 €**
- **Un bénéfice de 708 779 €**
- **Un total de bilan de 10 341 453 €**

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 600, Rue Léon Blum
 34065 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

1.2. Filiales et Participations

Il n'y a pas eu de prises de participation ni de cession de filiales en 2024.

La SARL Ambulances – Taxis Abri a absorbée la SARL Taxi Gilles avec effet rétroactif au 01/01/2024 et option pour le régime spécial de l'article 210 A du CGI, afin d'optimiser les coûts de fonctionnement et de simplifier l'organigramme du Groupe TSO.

2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun évènement 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 des règlements ANC N°2014-03 et N°2016-07 applicables 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.

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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

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 31/12/2024****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			20 017
Autres participations	5 901 639		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	5 901 639		20 017
TOTAL GÉNÉRAL	5 919 125		20 017

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				
Inst. 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		31 492	5 860 164	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres Immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		31 492	5 860 164	
TOTAL GÉNÉRAL		31 492	5 907 650	

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.fr

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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 dotation	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
TOTAL GÉNÉRAL	17 126			17 126

5.3. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

5.3.1. Fonds commercial : non applicable

5.3.2. Filiales et participations :

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34905 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2024

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 2024	RESULTAT NET 2024	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE					
SARL FCP SAINT JEAN	10 000	2 914 326	100%	1668 704	1668 704	577 265		5 131 315	366 435	350 000
SARL ABRU	15 000	532 484	100%	694 621	694 621	1262 554		1550 054	203 823	100 000
SARL ETOILE NAZON	15 000	303 213	100%	60 063	60 063	1942 593		2 307 419	84 110	50 000
SARL LA CLERMONTAISE	20 000	994 687	100%	1264 349	1264 349	-		2 215 235	341 707	250 000
SAS AEC TRANSPORTS	15 070	1789 348	100%	2 012 427	2 012 427	-		1405 153	233 460	-

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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

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	32 772	32 772	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 807	3 807	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 458	2 458	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 229 708	4 229 708	
Débiteurs divers	84 493	84 493	
TOTAL de l'actif circulant :	4 333 234	4 333 234	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	808	808	

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

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34065 MTP Cedex 2
Tél. : 04 87 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.fr

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE

Exercice clos le 31/12/2024

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 :

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	12 457	8 600		21 057
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	12 457	8 600		21 057

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	3 980 437	882 098	2 764 974	333 375
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	102 608	102 608		
Personnel et comptes rattachés	23 155	23 155		
Sécurité sociale et autres organismes	30 079	30 079		
Impôts sur les bénéfices	30 224	30 224		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 077	3 077		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 924	4 924		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 135 837	1 135 837		
Autres dettes	147	147		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

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

TOTAL GÉNÉRAL	5 299 287	2 200 938	2 764 974	333 375
---------------	-----------	-----------	-----------	---------

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024
9. Produits à recevoir et charges à payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	6 122
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 364
Dettes fiscales et sociales	34 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	87 923

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	10 840
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	10 840

10. Compte de résultat

- 10.1. Ventilation du chiffre d'affaires par catégories d'activités :
Prestations de services 334 033 €
Ventes de marchandises : 246 400 €

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

10.3. Produits exceptionnels : non significatif

10.4. charges exceptionnelles : non significatif

10.5. Transferts de charges : non significatif

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34065 MTP Cedex 2
Tél. : 04 87 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.fr

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

11. Honoraires des commissaires aux comptes

Exercice N	Honoraires du Commissaire aux comptes
Commissariat aux comptes, certification des comptes	10 000 €
Services autres que la certification des comptes (SACC)	
Total honoraires d'audit	10 000 €

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 :**

o Le groupe fiscalement intégré comprend les filiales suivantes au 31/12/2024

- Sarl Ambulances Saint Jean
- Sarl Ambulances Etoile Nazon
- Sarl Ambulances Abri
- Sarl Ambulances Blanc Fargeon
- Sas ABC Transports
- Sas TSO Mobilités
- Sarl Ambulances La Clermontaise

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 87 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

- 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. Aucune économie d'impôt a été constatée au titre de 2023.

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

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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 SG Courtois :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **619 955 €**
- **Cautions reçues** de SA Oc Santé afin garantir un emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole du Languedoc :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **1 678 647 €**
- **Cautions reçues** de SA Oc Santé afin garantir un emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole du Languedoc :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **566 561 €**
- **Nantissement** des titres de la société Etoile Nazon au profit de la SG Courtois afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **598 144 €**
- **Nantissement** des titres de la société Clermontaise au profit de la SG Courtois afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **619 955 €**
- **Nantissement** des titres de la société ABC Transports au profit du Crédit Agricole du Languedoc afin de garantir un emprunt :
Capital restant dû au 31/12/2024 = **1 678 647 €**

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 **11 916 €** au 31/12/2024. 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 : 3.38% (taux IBOXX Corporate AA)
- Revalorisation des salaires : 0.50%
- Charges patronale 45%
- Taux de turn over faible
- Table de mortalité INSEE 2024

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34965 MTP Cedex 2
Tél. : 04 87 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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.fr

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 2024

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 2024

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 2024, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.823-180 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 2024 s'établit à 5 890 164 €, 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

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.821-55 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 ;

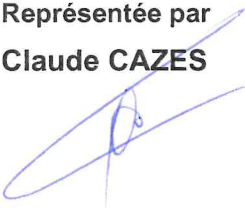
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 20 mai 2025

Les Commissaires aux comptes,

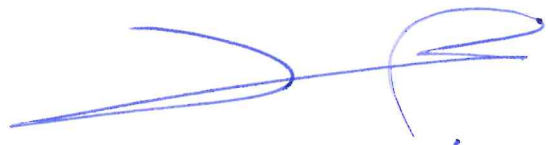
SCP CAZES – GODDYN

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 20**

Bilan Actif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/03/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
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	5 890 164		5 890 164	5 901 639
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	5 890 164		5 890 164	5 901 639
ACTIF IMMOBILISÉ	5 907 650	17 126	5 890 524	5 901 999
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	69 858		69 858	57 178
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 :	69 858		69 858	57 178
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	32 772		32 772	50 782
Autres créances	4 321 367		4 321 367	3 725 008
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 354 139		4 354 139	3 775 790
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 930		46 930	175 513
Charges constatées d'avance	908		908	
TOTAL disponibilités et divers :	47 838		47 838	175 513
ACTIF CIRCULANT	4 471 835		4 471 835	4 008 481
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 379 484	17 126	10 362 358	9 910 480
----------------------	-------------------	---------------	-------------------	------------------

SUP 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

Bilan Passif

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/03/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
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	37 433	17 857
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	711 241	339 292
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	708 779	391 525
TOTAL situation nette :	5 014 987	4 306 208
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	21 057	12 457
CAPITAUX PROPRES	5 036 044	4 318 665

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	6 122	6 158
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 960 437	3 906 014
Emprunts et dettes financières divers	1 135 637	1 103 021
TOTAL dettes financières :	5 102 196	5 015 193
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 606	115 544
Dettes fiscales et sociales	121 365	109 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	147	351 429
TOTAL dettes diverses :	224 118	576 623
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 326 314	5 591 815

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

TOTAL GÉNÉRAL	10 362 358	9 910 480
----------------------	-------------------	------------------

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 (Première Partie)

Transports Sanitaires d'Occitanie

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/03/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	246 399		246 399	179 855
Production vendue de biens				
Production vendue de services	334 033		334 033	325 000
Chiffres d'affaires nets	580 432		580 432	504 855
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			718	
PRODUITS D'EXPLOITATION			581 150	504 855
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			274 373	201 336
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(12 680)	(24 902)
Autres achats et charges externes			96 106	109 942
TOTAL charges externes :			357 799	286 376
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 277	5 849
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			144 325	139 295
Charges sociales			65 495	62 593
TOTAL charges de personnel :			209 820	201 888
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				658
CHARGES D'EXPLOITATION			573 897	494 771
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 253	10 085

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 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/03/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 253	10 085
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	750 000	370 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	96 955	94 619
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	846 955	464 619
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	150 453	68 598
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	150 453	68 598
RÉSULTAT FINANCIER	696 502	396 021
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	703 756	406 106
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 460	15
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2 460	15
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77	1 329
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 600	4 857
	8 677	6 186
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6 216)	(6 172)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(11 240)	8 409
TOTAL DES PRODUITS	1 430 566	969 489
TOTAL DES CHARGES	721 786	577 964
BÉNÉFICE OU PERTE	708 779	391 525

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 01.01.2024 au 31.12.2024

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 580 432 €
- Un bénéfice de 708 779 €
- Un total de bilan de 10 341 453 €

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

1.2. Filiales et Participations

Il n'y a pas eu de prises de participation ni de cession de filiales en 2024.

La SARL Ambulances – Taxis Abri a absorbée la SARL Taxi Gilles avec effet rétroactif au 01/01/2024 et option pour le régime spécial de l'article 210 A du CGI, afin d'optimiser les coûts de fonctionnement et de simplifier l'organigramme du Groupe TSO.

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 des règlements ANC N°2014-03 et N°2016-07 applicables 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 coût 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

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

5.1. 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		
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	5 901 639		20 017
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	5 901 639		20 017
TOTAL GÉNÉRAL	5 919 125		20 017

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		31 492	5 890 184	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		31 492	5 890 184	
TOTAL GÉNÉRAL		31 492	5 907 650	

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 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
TOTAL GÉNÉRAL	17 126			17 126

5.3. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

5.3.1. **Fonds commercial** : non applicable

5.3.2. **Filiales et participations** :

SCP CAZES - GODDYN
Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes
500, Rue Léon Blum
34065 MTP Cedex 2
Tél. : 04 67 20 20 20
@ : cg@cazes-goddyn.com

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2024

SOCIETE	CAPITAL	CAPITAUX PROPRIETAIRES AUTRES QUE CAPITAL	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIES	CAUTIONS ET AVAL DONNES	CHIFFRE D'AFFAIRE 2024	RESULTAT NET 2024	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE					
SARL FCP SAINT JEAN	10 000	2 914 326	100%	1668 704	1668 704	577 265		5 191 315	386 435	350 000
SARL ABPI	15 000	532 464	100%	884 621	884 621	1262 554		1550 054	208 823	100 000
SARL ETOILE NAZON	15 000	303 219	100%	60 063	60 063	1942 633		2 307 419	84 140	50 000
SARL LA CLERMONTAISE	20 000	994 687	100%	1264 349	1264 349	-		2 215 235	341 707	250 000
SAS ABC TRANSPORTS	15 070	1 789 346	100%	2 012 427	2 012 427	-		1405 153	233 460	-

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

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	32 772	32 772	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 807	3 807	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 456	2 456	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 229 706	4 229 706	
Débiteurs divers	64 493	64 493	
TOTAL de l'actif circulant :	4 333 234	4 333 234	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	908	908	

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

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 31/12/2024
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 :

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	12 457	8 600		21 057
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	12 457	8 600		21 057

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	3 960 437	882 088	2 764 974	333 375
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	102 808	102 808		
Personnel et comptes rattachés	23 155	23 155		
Sécurité sociale et autres organismes	30 079	30 079		
Impôts sur les bénéfices	39 224	39 224		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 077	3 077		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 924	4 924		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 135 837	1 135 837		
Autres dettes	147	147		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

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

TOTAL GÉNÉRAL	5 299 287	2 200 938	2 764 974	333 375
----------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

9. Produits à recevoir et charges à payer

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	6 122
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 364
Dettes fiscales et sociales	34 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	87 923

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	10 840
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	10 840

10. Compte de résultat**10.1. Ventilation du chiffre d'affaires par catégories d'activités :**

Prestations de services 334 033 €
Ventes de marchandises : 246 400 €

10.2. Produits et charges imputables à un autre exercice : non applicable**10.3. Produits exceptionnels : non significatif****10.4. charges exceptionnelles : non significatif****10.5. Transferts de charges : 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

11. Honoraires des commissaires aux comptes

Exercice N	Honoraires du Commissaire aux comptes
Commissariat aux comptes, certification des comptes	10 000 €
Services autres que la certification des comptes (SACC)	
Total honoraires d'audit	10 000 €

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 31/12/2024

- Sarl Ambulances Saint Jean
- Sarl Ambulances Etoile Nazon
- Sarl Ambulances Abri
- Sarl Ambulances Blanc Fargeon
- Sas ABC Transports
- Sas TSO Mobilités
- Sarl Ambulances La Clermontaise

SCP CAZES - GODDYN
 Experts - Comptables
 Commissaires aux Comptes
 500, Rue Léon Blum
 34065 MTP Cedex 2
 Tél. : 04 67 20 20 20
 @ : cg@cazes-goddyn.com

- 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. Aucune économie d'impôt a été constatée au titre de 2023.

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

SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE Exercice clos le 31/12/2024

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 SG Courtois :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **619 955 €**

- **Cautions reçues** de SA Oc Santé afin garantir un emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole du Languedoc :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **1 678 647 €**

- **Cautions reçues** de SA Oc Santé afin garantir un emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole du Languedoc :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **566 561 €**

-

- **Nantissement** des titres de la société Etoile Nazon au profit de la SG Courtois afin de garantir un emprunt :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **598 144 €**

- **Nantissement** des titres de la société Clermontaise au profit de la SG Courtois afin de garantir un emprunt :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **619 955 €**

- **Nantissement** des titres de la société ABC Transports au profit du Crédit Agricole du Languedoc afin de garantir un emprunt :

Capital restant dû au 31/12/2024 = **1 678 647 €**

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 **11 916 €** au 31/12/2024. 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 : 3.38% (taux IBOXX Corporate AA)
- Revalorisation des salaires : 0.50%
- Charges patronale 45%
- Taux de turn over faible
- Table de mortalité INSEE 2024

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 31/12/2024**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