

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00153

Numéro SIREN : 401 725 114

Nom ou dénomination : AT COBRA

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2023 sous le numéro de dépôt 4713

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AT COBRA SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise RD 45 BAS DU BOURG 24380 LACROPTÉ		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET* 4 0 1 7 2 5 1 1 4 0 0 0 1 1		Néant *	

				Exercice N clos le.				
				3 1 1 2 2 0 2 2				
		Brut	Amortissements, provisions	Net				
		1	2	3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 743	AG	4 693	50	
		Fonds commercial (1)	AH	3 049	AI		3 049	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	10 671	AO		10 671	
		Constructions	AP	359 058	AQ	332 989	26 068	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	69 387	AS	44 916	24 471	
		Autres immobilisations corporelles	AT	282 774	AU	253 249	29 525	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD	26 633	BE	1 514	25 119
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	756 315	BK	637 362	118 953		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	82 188	BM	1 422	80 766	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	331 380	BU	3 307	328 073	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	522 669	BY	2 336	520 333	
		Autres créances (3)	BZ	10 398	CA		10 398	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	950 000	CE		950 000	
Disponibilités		CF	938 784	CG		938 784		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	13 404	CI		13 404		
	TOTAL (III)	CJ	2 848 823	CK	7 065	2 841 758		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3 605 138	IA	644 427	2 960 711		

Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	4 350
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		AT COBRA SAS		Néant ☐		*	
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 840 000)	DA			840 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB					
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC					
	Réserve légale (3)	DD			84 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE					
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF					
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			1 288 412		
	Report à nouveau	DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			199 131		
	Subventions d'investissement	DJ					
	Provisions réglementées *	DK					
	TOTAL (I)				DL	2 411 544	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM					
	Avances conditionnées	DN					
	TOTAL (II)	DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			5 000		
	Provisions pour charges	DQ					
	TOTAL (III)	DR			5 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU					
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			12 212		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			298 078		
	Dettes fiscales et sociales	DY			226 014		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ					
	Autres dettes	EA			7 864		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB					
TOTAL (IV)				EC	544 167		
Ecarts de conversion passif * (V)				ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	2 960 711		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B					
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C				
		Écart de réévaluation libre	1D				
		Réserve de réévaluation (1976)	1E				
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF					
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			531 956		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH						

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

Société A.T. COBRA
B.P. 32 LACROPTÉ
24380 VERGT

N° SIRET : 40172511400011
Code NAF : 2059Z
Durée d'exercice : 12 mois
Exercice N clos le 31/12/2022

ANNEXE

- Total du bilan avant répartition.....2.960.711 €
- Résultat..... 199.131 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements** : ils sont calculés suivant le mode linéaire , en fonction de la durée de vie prévue.
- **Stocks** : ils ont été valorisés au coût moyen pondéré.

CONSOLIDATION

La société SAS AT COBRA fait partie des sociétés retenues pour la consolidation du Groupe TITEL, selon la méthode de l'intégration globale.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés : NEANT

Engagements reçus : NEANT

Dettes garanties par des sûretés réelles : NEANT

Capital fin de carrière : Droits acquis au 31/12/2022 : **60.928 €**

Souscription d'un fonds d'assurance "**Indemnité fin de carrière** " auprès de la Société PREDICA du CREDIT AGRICOLE :

Provision constituée au 31 Décembre 2022.....= 88.483 €

Aucun versement n'est prévu sur 2023.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Sur les deux litiges salariaux constatés sur l'exercice précédent, un a été repris pour 5.000 € d'où un solde de provision de 5.000 € au 31/12/2022.

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

· IMMOBILISATIONS INCORPORELLES – MOUVEMENTS PRINCIPAUX

TYPES D'IMMOBILISATIONS	Investissement Direct	Crédit Bail
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel et licence	-	-
~ Droit au bail	-	-
~ Fond commercial	-	-
TOTAL	-	-

· IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - AMORTISSEMENTS SUR DEPRECIATION

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel	Linéaire	5 ans
~ Droit au bail	Non Amortissable	-
~ Fond commercial	-	-

Dans le cadre de la transposition de la directive comptable du 26 juin 2013, notre fonds commercial n'étant pas adossé à un contrat ou une autorisation légale ayant une durée d'utilisation limitée et aucune décision d'arrêter l'activité n'ayant été prise, aucun amortissement n'est pratiqué pour ce dernier.

De même, compte tenu de la faible valeur comptable du fonds commercial au regard du chiffre d'affaires réalisé et de la rentabilité positive de la structure, la valeur actuelle est jugée supérieure à la valeur comptable.

De ce fait, aucune dépréciation n'est pratiquée au titre de l'exercice 2022.

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

IMMOBILISATIONS CORPORELLES - MOUVEMENTS PRINCIPAUX

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

NATURE DE L'IMMOBILISATION	MONTANT	
	Investissement Direct	Crédit - Bail
~ Terrains	-	-
~ Constructions	-	-
~ Installations techniques, matériel et outillage	23.318	-
~ Installation, Agencement, Aménagement	4.370	-
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	-	-
~ Immobilisations en cours	-	-
TOTAL	27.688	-

IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
~ Terrains	Non amortissable	/
~ Constructions	Linéaire	10 à 20 ans
~ Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
~ Installation, Agencement, Aménagement	Linéaire	1 à 10 ans
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	Linéaire	1 à 5 ans

La réglementation 2002-10 du CRC devenue obligatoire au 1^{er} Janvier 2005 nous a conduit à revoir le traitement de nos actifs en 2005.

Bien que la Société A.T.COBRa remplisse les trois conditions pour bénéficier de la dérogation accordée aux P.M.E., nous avons décidé en 2005 de retraiter notre poste construction, selon la méthode prospective.

SAS A2C
 Société de Commissariat Aux Comptes
 Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
 18 rue Valentin Haüy
 BP N° 5 - La Pardieu
 63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
 Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

La décomposition du poste « Ensemble Immobilier –LACROPTÉ –» a été faite de la manière suivante :

- valeur brute au 10 Juillet 1995.....174.602 €

décomposition faite au 1^{er} Janvier 2005 sur la valeur nette comptable soit 91.860 €

- Gros œuvre pour	80 % soit	73.488 €
- Etanchéité pour	4 % soit	3.674 €
- Façade pour	6 % soit	5.512 €
- Agencement intérieur pour	10 % soit	<u>9.186 €</u>
		91.860 €

Chaque composant a été amorti sur sa durée réelle d'utilisation à compter du 1^{er} Janvier 2005, et on considère que la valeur résiduelle de chaque composant sera nulle en absence d'indication sur le marché de la valeur d'un tel immeuble en raison de la localisation et de la qualité de la construction.

Nouvelles durées d'amortissement retenues depuis janvier 2005 :

- Gros Œuvre	24,5 ans
- Etanchéité	12 ans
- Façade	20 ans
- Agencement Intérieur	20 ans

· ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN
~ De l'actif immobilisé	-	-	-
~ De l'actif circulant	546.471	542.121	4.350
TOTAL	546.471	542.121	4.350

Créances représentées par des effets de commerce.....**5.477 €**

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

· CAPITAL

CAPITAL SOCIAL	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
		EUROS
TITRES DEBUT EXERCICE	70.000	12
TITRES EMIS		
TITRES REMBOURSES OU ANNULES		
TITRES FIN EXERCICE	70.000	12

· AUTRES DETTES - CLASSEMENT PAR ECHEANCE

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	12.211	-	12.211	-
~ Comptes fournisseurs et comptes rattachés	298.078	298.078	-	-
~ Personnel et organismes sociaux	189.729	189.729	-	-
~ Etat et autres collectivités publiques	36.285	36.285	-	-
~ Autre	7.864	7.864	-	-
TOTAL	544.167	531.956	12.211	

· DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE.....3.076 €.

SAS A2C

*Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom*
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaires : **Ce détail figure au tableau N° V**
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices .

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	272.880	67.955	204.925
Résultat exceptionnel	16.396	4.099	12.297
Participation des salariés	(22.146)	(4.055)	(18.091)
Résultat comptable	267.130	67.999	199.131

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

- Résultat de l'exercice 199.131 €
- Impôt sur les bénéfices..... 67.999 €
- Résultat avant impôt.....267.130 €
- Variation des provisions réglementées.....-
- Résultat avant impôt,
hors évaluations fiscales dérogatoires.....267.130 €

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

	MONTANT	IMPOT
Accroissements :		
Provisions réglementées		
Subvention à réintégrer au résultat		
Allégements :		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation	22.146	5.537
Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Effectif au 31/12/2022	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Techniciens	-	
Commerciaux	22	
Employés	1	
Ouvriers	0	
Total	26	

SAS A2C
Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Rhône
 18 rue Valentin Haüy
 BP N° 5 - La Pardieu
 63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
 Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 61

Société A.T. COBRA
B.P. 32 LACROPTÉ
24380 VERGT

N° SIRET : 40172511400011
Code NAF : 2059Z
Durée d'exercice : 12 mois
Exercice N clos le 31/12/2022

ANNEXE-ELEMENT I

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	109
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances et disponibilités	4.638
TOTAL	4.746

ANNEXE-ELEMENT II

CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligatoires convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33.767
Dettes fiscales et sociales	63.647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	97.414

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

Société A.T. COBRA
B.P. 32 LACROPTÉ
24380 VERGT

N° SIRET : **40172511400011**
Code NAF : **2059Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2022**

ANNEXE-ELEMENT III

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	13.404	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	13.404	

ANNEXE-ELEMENT IV

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	MONTANT
CHARGES DIFFEREES	
FRAIS D'ACQUISITION DES IMMOBILISATIONS	
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	
CHARGES A ETALER	
TOTAL	

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

Société A.T. COBRA
B.P. 32 LACROPTÉ
24380 VERGT

N° SIRET : **40172511400011**
Code NAF : **2059Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2022**

ANNEXE-ELEMENT V

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

REPARTITION PAR	MONTANT N	MONTANT N-1
SECTEURS D'ACTIVITE		
Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Production vendue de biens	479.430	487.944
Ventes de marchandises	2.543.839	2.465.649
Produits des activités annexes	71.612	63.823
TOTAL	3.094.881	3.017.416
MARCHES GEOGRAPHIQUES		
France	3.081.809	2.990.920
Pays de la C.E.E.	13.072	26.496
Autres pays étrangers		
TOTAL	3.094.881	3.017.416

SAS A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon Riom
18 rue Valentin Haüy
BP N° 5 - La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 - Fax 04 73 44 24 60

AT COBRA

Société par actions simplifiée
au capital de 840 000 euros
Siège social : Lacropte,
24380 VERGT

401 725 114 RCS PERIGUEUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE DU 21 JUILLET 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 199 131,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 199 131,24 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 487 543,60 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 21 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Kévin FARTARIA
Société GROUPE TITEL

