



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 22/09/2017 sous le numéro de dépôt 3312

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERIGUEUX

3 place Yves Guéna 24009 PERIGUEUX CEDEX
TEL: 05 53 45 60 00 10h-12h 14h-16h
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

JURIDEFI

39 rue Amadeo
CS 60012
63057 CLERMONT FERRAND CEDEX 1

V/REF : MCP

N/REF : 95 B 153 / 2017-B-3312

Le greffier du tribunal de commerce de Périgueux certifie qu'il a reçu le 18/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

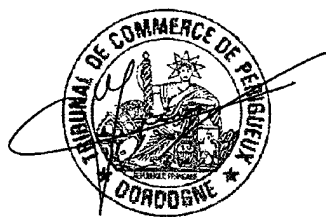
AT COBRA
Société par actions simplifiée
Lacropte
24380 Vergt

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-3312 le 22/09/2017

R.C.S. PERIGUEUX 401 725 114 (95 B 153)

Fait à PERIGUEUX le 22/09/2017,

LE GREFFIER



BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AT COBRA SAS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 2

Adresse de l'entreprise LACROPTE BP 32 24380 VERGT

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 1 6]						
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)			AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
		Frais de développement *	CX		CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 800	AG	1 800					
		Fonds commercial (1)	AH	3 049	AI				3 049		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
		Terrains	AN	10 671	AO				10 671		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	359 058	AQ	299 403			59 655		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	61 266	AS	57 826			3 440		
		Autres immobilisations corporelles	AT	232 743	AU	184 590			48 153		
		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	26 609	BE				26 609		
	Prêts		BF		BG						
	Autres immobilisations financières *		BH		BI						
TOTAL (II)			BJ	695 197	BK	543 619		151 578			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	83 732	BM	7 728		76 004			
		En cours de production de biens	BN		BO						
		En cours de production de services	BP		BQ						
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS						
		Marchandises	BT	278 022	BU	6 217		271 805			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW						
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	517 889	BY	1 233		516 657			
		Autres créances (3)	BZ	34 477	CA			34 477			
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	600 000	CE			600 000		
Disponibilités	CF		182 306	CG			182 306				
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	10 867	CI			10 867				
	TOTAL (III)	CJ	1 707 293	CK	15 177		1 692 115				
	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	2 402 489	IA	558 796		1 843 693				
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	6 750			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :					

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2017

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		
	Ecart 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	243 235	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	151 506	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	11 737	
	TOTAL (I)			DL	1 330 478	
	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	8 650	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	8 650		
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	10 823	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	286 617	
	Dettes fiscales et sociales			DY	203 081	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 765	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	278	
TOTAL (IV)			EC	504 566		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 843 693		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	493 742	
(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.

Désignation de l'entreprise AT COBRA SAS

Néant ☐ *

										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	564	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC	7 835	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	8 399	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	812	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	812	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)									HI	7 586	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)									HJ	16 399	
Impôts sur les bénéfices * (X)									HK	62 689	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)									HL	3 062 420	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)									HM	2 910 914	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)									HN	151 506	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme							HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières						HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						IG		
	(3)	Dont	- Crédit - bail mobilier *						HP		
			- Crédit - bail immobilier						HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées							IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées							IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)							HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD		
	(9)	Dont transferts de charges							A1	17 576	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)							A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)							A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6	obligatoires		A9		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :							Exercice N		
								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :							Exercice N			
							Charges antérieures	Produits antérieurs			
ECARTS SUR PROVISIONS							163				
FACTURES RECUES EN RETARD							649				
REGULARISATION TAUX ACCIDENT DU TRAVAIL								281			
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS								283			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AT COBRA SAS

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 338 171	FB 387	FC 2 338 558
	Production vendue { biens * services* }	FD	576 054	FE 22 880	FF 598 934
		FG	64 776	FH 2 208	FI 66 984
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 979 001	FK 25 475	FL 3 004 476
	Production stockée*				FM
	Production immobilisée*				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP 34 621
	Autres produits (1) (11)				FQ 4 383
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 3 043 480
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 1 064 869
	Variation de stock (marchandises)*				FT (3 022)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 192 845
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV 6 048
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 425 541
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 41 662
	Salaires et traitements*				FY 833 811
	Charges sociales (10)				FZ 221 486
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	Sur immobilisations			GA 23 466
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC 14 839
	Autres charges (12)				GD 8 650
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE 785
					GF 2 830 980
					GG 212 501
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK 27
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 10 514
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	Total des produits financiers (V)				GP 10 541
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 34
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 34
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					
					GV 10 507
					GW 223 007

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * 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 **31/12/2016**

ANNEXE

- Total du bilan avant répartition 1.843.693 €
- Résultat 151.506 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 31/12/2016 :

VRP :47.986 €

Autres :39.653 €

Total87.639 €

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

Provision constituée au 31 Décembre 2016.....= 74.408 €

Aucun versement 2017.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Trois litiges salariés dont un a donné lieu à la constitution d'une provision,

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	-	-

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	800	
~ Installations techniques, matériel et outillage		
~ Installation, Agencement, Aménagement		
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier		
~ Immobilisations en cours		
TOTAL	800	-

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.

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

Ces changements de taux conduisent à constater un amortissement dérogatoire de 2 082 € pour le gros œuvre.

· 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	563.233	563.233	-
TOTAL	563.233	563.233	-

Créances représentées par des effets de commerce9.303 €

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	10.823	10.823		
~ Comptes fournisseurs et comptes rattachés	286.617	286.617		
~ Personnel et organismes sociaux	167.661	167.661		
~ Etat et autres collectivités publiques	35.421	35.421		
~ Autre	4.044	4.044		
TOTAL	504.566	504.566		

DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE.....36.594 €.

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	223.007	62.830	160.177
Résultat exceptionnel	7.587	2.529	5.058
Participation des salariés	16.399	2.670	13.729
Résultat comptable	214.195	62.689	151.506

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

- Résultat de l'exercice 151.506 €
- Impôt sur les bénéfices 62.689 €
- Résultat avant impôt..... 214.195 €
- Variation des provisions réglementées -7.835 €
- Résultat avant impôt,
hors évaluations fiscales dérogatoires 206.360 €

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	16.399	5.466
Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Techniciens	-	
Commerciaux	21	
Employés	1	
Ouvriers	1	
Total	25	

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 **31/12/2016**

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	17.001
TOTAL	17.110

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	7.753
Dettes fiscales et sociales	113.665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	121.418

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 **31/12/2016**

ANNEXE-ELEMENT III

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	10.867	278
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	10.867	278

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	

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 **31/12/2016**

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	598.934	592.035
Ventes de marchandises	2.338.558	2.271.331
Produits des activités annexes	66.984	70.042
TOTAL	3.004.476	2.933.408
MARCHES GEOGRAPHIQUES		
France	2.979.000	2.909.104
Pays de la C.E.E.	25.475	24.304
Autres pays étrangers		
TOTAL	3.004.476	2.933.408

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 **31/12/2016**

ANNEXE-ELEMENT VI

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 34.518 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Utilisation du CICE dans l'entreprise

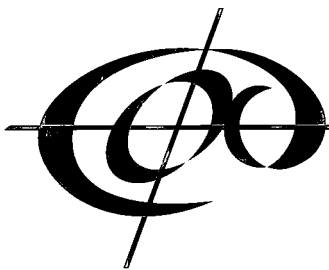
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35.175 € que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description de l'effort	Montant
Investissements	35.175 €
Recherche	
Innovation	
Formation	
Recrutement	
Prospection nouveaux marchés	
Transition écologique et énergétique	
Reconstitution du fonds de roulement	
TOTAL	35.175 €

Il n'a donc permis de financer ni une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS
Société concernée : S.A.S. GROUPE TITEL

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	LIEES	AVEC LESQUELLES LA SOCIETE A UN LIEN DE PARTICIPATION
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS		
PARTICIPATIONS		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		
PRETS		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES CREANCES	3.072	
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	10.823	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10.000	
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES		
PRODUITS DE PARTICIPATION		
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		



a2c
audit cabinet conseil

société
d'expertise
comptable
et de
commissariat
aux comptes

Bernard BECAMEL
Frédéric DEROUETTE
Joël AMEIL

inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Clermont-Fd
membre de la Compagnie Régionale de Riom

RAPPORT

SUR LES COMPTES ANNUELS

S.A.S. AT COBRA

Au capital de 840 000 €

Lacropte

B.P. 32

24380 VERGT

RCS : PERIGUEUX 401 725 114

~ EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 ~



S.A.R.L. au capital de 500 000€ - RCS Clermont-Ferrand 345 128 615
Téléphone : 04 73 44 24 54 - Télécopie : 04 73 44 24 60 - E-Mail : a2c@a2c.experts-comptables.fr
18, rue Valentin Haüy - LA PARDIEU - BP 5 - 63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- *Le contrôle des comptes annuels de la **SAS AT COBRA**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- *La justification de nos appréciations ;*
- *Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I) OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

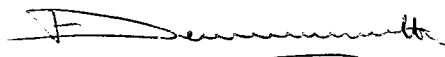
III) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Clermont-Ferrand, le 16 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes,



Pour la SARL A2C

Un gérant, Frédéric DEROUETTE

Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

AT COBRA SAS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 800	1 800		
Fonds commercial	3 049		3 049	3 049
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 849	1 800	3 049	3 049
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	10 671		10 671	10 671
Constructions	359 058	299 403	59 655	73 315
Installations techniques, matériel et outillage industriel	61 266	57 826	3 440	5 057
Autres immobilisations corporelles	232 743	184 590	48 153	55 543
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	663 739	541 819	121 920	144 586
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	26 609		26 609	1 500
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	26 609		26 609	1 500
ACTIF IMMOBILISÉ	695 197	543 619	151 578	149 135

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	83 732	7 728	76 004	81 582
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	278 022	6 217	271 805	267 688
TOTAL stocks et en-cours :	361 754	13 945	347 809	349 270
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	517 889	1 233	516 657	528 911
Autres créances	34 477		34 477	39 640
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	552 366	1 233	551 133	568 552
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	600 000		600 000	450 000
Disponibilités	182 306		182 306	88 722
Charges constatées d'avance	10 867		10 867	11 472
TOTAL disponibilités et divers :	793 173		793 173	550 193
ACTIF CIRCULANT	1 707 293	15 177	1 692 115	1 468 015

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

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes

TOTAL GÉNÉRAL

2 402 489

558 796

1 843 693

1 617 150

14 rue Valentin Hadry
B.P. N° 5 La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 Fax 04 73 44 24 60

Bilan Passif

AT COBRA SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 840 000	840 000	840 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	84 000	84 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	243 235	132 470
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	151 506	110 765
TOTAL situation nette :	1 318 740	1 167 235
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	11 737	19 572
CAPITAUX PROPRES	1 330 478	1 186 807
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 650	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 650	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 823	10 870
TOTAL dettes financières :	10 823	10 870
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 617	224 002
Dettes fiscales et sociales	203 081	194 617
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 765	854
TOTAL dettes diverses :	493 464	419 473
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	278	
DETTES	504 566	430 343
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 843 693	1 617 150

SARL A2C

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

Compte de Résultat (Première Partie)

AT COBRA SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	2 338 171	387	2 338 558	2 271 331
Production vendue de biens	576 054	22 880	598 934	592 035
Production vendue de services	64 776	2 208	66 984	70 042
Chiffres d'affaires nets	2 979 001	25 475	3 004 476	2 933 408

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	34 621	39 422
Autres produits	4 383	4 280
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 043 480	2 977 109

CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises [et droits de douane]	1 064 869	1 058 310
Variation de stock de marchandises	(3 022)	18 350
Achats de matières premières et autres approvisionnements	192 845	186 901
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]	6 048	3 847
Autres achats et charges externes	425 541	431 601
TOTAL charges externes :	1 686 280	1 699 010
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	41 662	43 954
CHARGES DE PERSONNEL		
Salaires et traitements	833 811	839 185
Charges sociales	221 486	210 631
TOTAL charges de personnel :	1 055 297	1 049 816
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	23 466	24 159
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	14 839	17 479
Dotations aux provisions pour risques et charges	8 650	
TOTAL dotations d'exploitation :	46 955	41 637
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	785	904
CHARGES D'EXPLOITATION	2 830 980	2 835 322

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	212 501	141 788
--------------------------------	----------------	----------------

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom

18, rue Valentin Haüy

B.P. N° 5 La Pardieu

63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1

Tél 04 73 44 24 54 Fax 04 73 44 24 60

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AT COBRA SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	212 501	141 788
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	27	28
Autres intérêts et produits assimilés	10 514	19 312
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		147
	10 541	19 487
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	34	77
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	34	77
RÉSULTAT FINANCIER	10 507	19 410
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	223 007	161 198
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	564	2 433
Produits exceptionnels sur opérations en capital		550
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 835	1 252
	8 399	4 235
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	812	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 858
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	812	4 858
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 586	(624)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	16 399	8 009
Impôts sur les bénéfices	62 689	41 800
TOTAL DES PRODUITS	3 062 420	3 000 831
TOTAL DES CHARGES	2 910 914	2 890 066
BÉNÉFICE OU PERTE	151 506	110 765

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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 **31/12/2016**

ANNEXE

- **Total du bilan avant répartition 1.843.693 €**
- **Résultat 151.506 €**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

SARL 420
Société à responsabilité limitée
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. N° 5 La Pardieu
63064 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Tél 04 73 44 24 54 Fax 04 73 44 24 60

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 31/12/2016 :

VRP : **47.986 €**

Autres : **39.653 €**

Total 87.639 €

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

Provision constituée au 31 Décembre 2016..... = 78.158 €

Aucun versement 2017.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Trois litiges salariés dont un a donné lieu à la constitution d'une provision, pour un montant de 8.650 €.

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P 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 2016.

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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	800	
~ Installations techniques, matériel et outillage		
~ Installation, Agencement, Aménagement		
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier		
~ Immobilisations en cours		
TOTAL	800	-

· 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.

Désignation de l'entreprise : AT COBRA SAS

Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	4 849	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG	10 671	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	358 258	KK		KL	800
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3	61 266	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	219 835	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	14 933	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	664 963	LO		LP	800	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés				IP	1 500	IR		IS	25 109	
	Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		IV		
	TOTAL IV				LQ	1 500	LR		LS	25 109	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	671 312	OH		OJ	25 909

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	4 849	IX	
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY	10 671	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB	359 058	MC	
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ		MK	61 266	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU	MM		MN	219 835	MO
		Matériel de transport			IV	MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	MS	2 024	MT	12 909	MU
		Emballages récupérables et divers*			IX	MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY	MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC	ND		NE		NF	
	TOTAL III			IY	NG	2 024	NH	663 739	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU		M7		ØW	
	Autres participations			IØ	ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés			II	AB	26 609	2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	25		2F		2G	
	TOTAL IV			I3	NK	26 609			2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	2 024	ØL	695 197	ØM		

Désignation de l'entreprise AT COBRA SAS										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	1 800	PF	0	PG	0	PH	1 800		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	284 943	PN	14 460	PO	0	PQ	299 403		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	56 209	QA	1 617	QB	0	QC	57 826		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	164 292	QE	7 389	QF	0	QG	171 681		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14 933	QM		QN	2 024	QO	12 909		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	520 377	QV	23 466	QW	2 024	QX	541 819		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	522 177	ØP	23 466	ØQ	2 024	ØR	543 619		
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	7 835	R4	R6 (7 835)				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	7 835	X6	X8 (7 835)				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO				
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	7 835	NT	NV (7 835)				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	7 835	Total général non ventilé (NW - NY)	NZ (7 835)				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler		SARL A2C		Société de Commissariat Aux Comptes		Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations		Membre de la Compagnie Régionale de Riom		18, rue Valentin Haüy		SP		SR			
		B.P. N° 5 La Pardieu									

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		AT COBRA SAS		Néant ☐ *					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	19 572	TM	7 835	TO	11 737		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	19 572	TS	7 835	TU	11 737		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	8 650	4C	4D	8 650		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H		5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X	5Y			
	TOTAL II	SZ		8 650	TW	TX	8 650		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	9V	9W	9X				
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	15 510	6P	13 945	6R	15 510	6S	13 945
	Sur comptes clients	6T	1 873	6U	894	6V	1 535	6W	1 233
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	17 383	TY	14 839	TZ	17 045	UA	15 177
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	36 956	UB	23 489	UC	24 880	UD	35 565
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	23 489	UF	17 045				
		UG		UH					
		UJ		UK	7 835				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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	563.233	563.233	-
TOTAL	563.233	563.233	-

Créances représentées par des effets de commerce **9.303 €**



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	10.823	10.823		
~ Comptes fournisseurs et comptes rattachés	286.617	286.617		
~ Personnel et organismes sociaux	167.661	167.661		
~ Etat et autres collectivités publiques	35.421	35.421		
~ Autre	4.044	4.044		
TOTAL	504.566	504.566		

DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE.....36.594 €.

SARL A2C
 Société de Commissariat Aux Comptes
 Membre de la Compagnie Régionale de Riom
 18, rue Valentin Haüy
 B.P. 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	223.007	62.830	160.177
Résultat exceptionnel	7.587	2.529	5.058
Participation des salariés	(16.399)	(2.670)	(13.729)
Résultat comptable	214.195	62.689	151.506

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

- **Résultat de l'exercice 151.506 €**
- **Impôt sur les bénéfices 62.689 €**
- **Résultat avant impôt..... 214.195 €**
- **Variation des provisions réglementées -7.835 €**
- **Résultat avant impôt,
hors évaluations fiscales dérogatoires 206.360 €**

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	16.399	5.466
Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Techniciens	-	
Commerciaux	21	
Employés	1	
Ouvriers	1	
Total	25	

SARL A2C
 Société de Commissariat Aux Comptes
 Membre de la Compagnie Régionale de Riom
 18, rue Valentin Haüy
 B.P 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 **31/12/2016**

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	17.001
TOTAL	17.110

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	7.753
Dettes fiscales et sociales	113.665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	121.418

SARL A2C

Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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 **31/12/2016**

ANNEXE-ELEMENT III

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	10.867	278
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	10.867	278

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	

SARL A2C
Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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 **31/12/2016**

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	598.934	592.035
Ventes de marchandises	2.338.558	2.271.331
Produits des activités annexes	66.984	70.042
TOTAL	3.004.476	2.933.408
MARCHES GEOGRAPHIQUES		
France	2.979.000	2.909.104
Pays de la C.E.E.	25.475	24.304
Autres pays étrangers		
TOTAL	3.004.476	2.933.408

SARL A2C
Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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 **31/12/2016**

ANNEXE-ELEMENT VI

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 34.518 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35.175 € que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description de l'effort	Montant
Investissements	800 €
Recherche	
Innovation	
Formation	10.000 €
Recrutement	24.375 €
Prospection nouveaux marchés	
Transition écologique et énergétique	
Reconstitution du fonds de roulement	
TOTAL	35.175 €

Il n'a donc permis de financer ni une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

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

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS
Société concernée : S.A.S. GROUPE TITEL

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	LIEES	AVEC LESQUELLES LA SOCIETE A UN LIEN DE PARTICIPATION
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS		
PARTICIPATIONS		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		
PRETS		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES CREANCES	3.072	
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	10.823	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10.000	
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES		
PRODUITS DE PARTICIPATION		
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

SARL A2C
Société de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom
18, rue Valentin Haüy
B.P. 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
Lacropte
24380 VERGT

401 725 114 RCS PERIGUEUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 151 505,60 euros de la manière suivante :

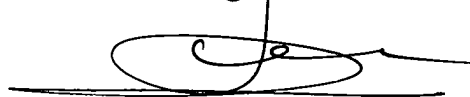
- en totalité au compte « autres réserves », ci 151 505,60 euros
qui s'élève ainsi à 394 740,36 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que par décision en date du 31 mars 2015, il a été mis en distribution des réserves pour un montant de 1 011 500 euros, soit 14,45 euros par action.

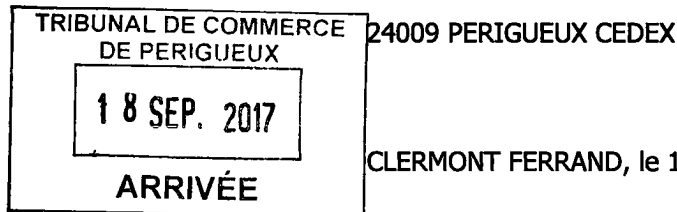
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

La Présidente
Société GROUPE ITEL
**CERTIFIÉE
CONFORME**





**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE
PERIGUEUX**
3, place Yves GUENA



CLERMONT FERRAND, le 14 septembre 2017

AVOCATS

Daniel ALIBERT

daniel.alibert@juridefi.fr
Docteur en Droit - D.J.C.E.
Spécialiste en droit des sociétés
et en droit fiscal
Ancien maître de Conférences associé
à l'Université d'Auvergne

Patrice BATOL

patrice.batol@juridefi.fr
DESS Fiscalité - Droit des Affaires
Spécialiste en droit fiscal

Luc LABOURIER

luc.labourier@juridefi.fr
DESS - IAE
Spécialiste en droit des sociétés

Anne-Claire

ALIBERT-ANDANSON

anneclaire.alibertandanson@juridefi.fr
Docteur en Droit
DESS Droit du Travail

Marie-Christine

PISSOCHER

mc.pissocher@juridefi.fr
DEA Sciences Politiques

Julien ALIBERT

julien.alibert@juridefi.fr
Master 2 Droit du développement local

N/Réf. : MCP

Objet : AT COBRA (SAS) - VERGT

Maître,

Nous vous prions de trouver, sous ce pli, aux fins de dépôt auprès de votre greffe, concernant le dossier ci-dessus référencé:

- 1 exemplaire des : bilan, compte de résultat et annexe,
- 1 exemplaire des propositions et résolution relatives à l'affectation du résultat ;
- 1 exemplaire du rapport général du commissaire aux comptes.
- chèque d'un montant de 45,48 Euros.

Vous en souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

Marie-Christine PISSOCHER

Juri-Défi

Avocats

39, rue Amadéo - CS 60012
63057 Clermont-Fd cedex 1
Tél. 04 73 30 85 45 - Fax 04 73 36 24 41
RCS Clermont-Fd B 863 200 689
E-mail : avocats@juridefi.fr



S.E.L.A.S. d'Avocats à capital variable
Inscrite au Barreau de Clermont-Ferrand
N° intracommunautaire : FR 63863 200 689 000 66

BUREAU SECONDAIRE
Barreau de PARIS
24, rue de Berri - 75008 PARIS
Tél. 01 53 53 63 60 - Fax 01 53 53 63 61