RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00093
Numéro SIREN : 421 577 792
Nom ou dénomination : FLAG SYSTEMES

Ce dépôt a été enregistré le 26/05/2017 sous le numéro de dépôt 2308

Bilan Actif

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

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	887 942	854 257	33 685	106 735
Concession, brevets et droits similaires	122 430	117 055	5 374	8 104
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 050 371**	**971 312**	**79 059**	**154 840**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	129 339	108 595	20 744	28 936
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**129 339**	**108 595**	**20 744**	**28 936**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 750		37 750	37 750
TOTAL immobilisations financières :	**52 750**		**52 750**	**52 750**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 232 460**	**1 079 907**	**152 553**	**236 526**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 442		7 442	5 700
TOTAL stocks et en-cours :	**7 442**		**7 442**	**5 700**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 441 969	82 086	1 359 883	1 048 576
Autres créances	736 357		736 357	452 209
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 178 326**	**82 086**	**2 096 240**	**1 500 785**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	351 105		351 105	458 604
Charges constatées d'avance	4 220		4 220	5 949
TOTAL disponibilités et divers :	**355 325**		**355 325**	**464 553**
ACTIF CIRCULANT	**2 541 093**	**82 086**	**2 459 007**	**1 971 038**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 773 553**	**1 161 993**	**2 611 560**	**2 207 565**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	150 000	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 144 067	938 678
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			333 868	205 389
		TOTAL situation nette :	**1 642 934**	**1 309 067**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 642 934**	**1 309 067**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				74 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**74 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				5 965
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		**5 965**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			147 436	114 220
Dettes fiscales et sociales			725 831	636 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			6 765	1 093
		TOTAL dettes diverses :	**880 032**	**751 660**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			88 594	66 873
		DETTES	**968 626**	**824 498**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**2 611 560**	**2 207 565**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	627 116		627 116	326 898
Production vendue de biens	354 784		354 784	245 912
Production vendue de services	3 746 594		3 746 594	3 431 391
Chiffres d'affaires nets	**4 728 494**		**4 728 494**	**4 004 201**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			99 000	292 891
Autres produits			15 107	7 945
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 842 601**	**4 305 037**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			541 385	274 526
Variation de stock de marchandises			(1 742)	(989)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			846 722	1 092 814
TOTAL charges externes :			**1 386 365**	**1 366 351**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			91 599	79 787
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 898 981	1 722 062
Charges sociales			828 482	741 991
TOTAL charges de personnel :			**2 727 463**	**2 464 053**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			87 181	126 021
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			68 375	6 969
Dotations aux provisions pour risques et charges			25 000	11 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**180 557**	**143 990**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			66 045	51 133
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 452 028**	**4 105 315**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**390 573**	**199 722**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**390 573**	**199 722**
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		
Autres intérêts et produits assimilés	992	1 719
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	992	**1 719**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	37	204
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	37	**204**
RÉSULTAT FINANCIER	**956**	**1 515**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**391 529**	**201 237**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 711
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		4 711
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**4 711**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	57 661	559
TOTAL DES PRODUITS	**4 843 594**	**4 311 467**
TOTAL DES CHARGES	**4 509 726**	**4 106 078**
BÉNÉFICE OU PERTE	**333 868**	**205 389**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Le montant du capital à l'issue de l'exercice est de 150 000 €, réparti en 10 000 actions d'une valeur nominale de 15 €.

Le pied de bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2016 est de 2 611 560 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 4 728 494 €, et dégage un bénéfice après impôt de 333 868 €.

Les notes et informations ci-dessous font partie intégrante des comptes annuels.

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

2 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été préparés conformément aux règles définies par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, aux dispositions de la législation française, et aux principes comptables généralement admis en France, dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du plan comptable général d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Sauf mention contraire, les sommes exprimées dans le présent document sont en euros.

3.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Afin d'harmoniser les règles et méthodes comptables de la société aux règles et méthodes comptables du Groupe DL SOFTWARE, les frais de développement des nouveaux logiciels et des mises à jour significatives sont désormais constatés en charge de l'exercice.

Les projets de R&D activés les années précédentes sont amortis sur 3 ans.

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais éventuellement nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Les amortissements sont calculés sur la base d'un plan d'amortissement établi en fonction de la durée de vie prévue des biens. Ils sont pratiqués selon le mode linéaire qui représente l'amortissement économique. Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 5 ans

- Installations générales et agencements : 6 à 10 ans

- Matériels de bureau, informatique, mobilier : 3 à 5 ans

- Matériel de transport : 2 à 5 ans

3.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition historique. Lorsque la valeur d'inventaire, reconnue comme valeur d'utilité pour l'entreprise, est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Les titres de participations s'élèvent à 15 000 euros au 31 décembre 2016.

3.3 STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée sur la valeur de certains matériels en mauvais état, défectueux ou obsolètes.

Les marchandises invendables eu égard à leur degré d'obsolescence sont entièrement dépréciées.

3.4 CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est la valeur actuelle de la créance, celle-ci étant une valeur d'estimation qui s'apprécie en fonction du risque de défaillance du débiteur et de l'utilité de la créance pour l'entreprise.

3.5 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de DAT et sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur d'acquisition.

3.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE & PRODUIT CONSTATEES D'AVANCE

Ce poste correspond à des charges enregistrées au cours de l'exercice, mais qui courent pour partie sur l'exercice suivant. Lorsque la facturation, concernant notamment les contrats d'assistance progiciels, d'abonnements et de maintenance matériels, porte sur l'exercice en cours et sur les exercices à venir, des produits constatés d'avance sont enregistrés pour tenir compte de la règle de rattachement des produits à la période concernée.

3.7 CHIFFRE D'AFFAIRES

Les principes comptables de la société, en conformité avec la réglementation, conduisent à reconnaître le chiffre d'affaires en fonction des critères suivants :

- Le fait générateur de la vente de progiciels, de matériels et de logiciels est la livraison au client,

- La prise en compte des prestations de service, au fur et à mesure de leur réalisation,

- La prise en compte du chiffre d'affaires récurrent prorata temporis.

3.8 INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

Les engagements au titre des retraites et assimilées ne sont pas comptabilisés.

Le montant de l'engagement qui serait à la charge de la société FLAG au 31 décembre 2016 est de 394 580 euros.

3.9 INFORMATION RELATIVE AU CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi)

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 62 456 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE 2015 de 64 369 € a été utilisé pour financer l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment :

- La recherche et l'innovation ;

- La consolidation des fonds propres ;

- L'acquisition d'immobilisation.

Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	887 942		
Autres immobilisations incorporelles	160 167		2 263
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 048 109**		**2 263**
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	15 166		
Matériel de transport	11 322		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	101 905		946
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**128 393**		**946**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 750		
TOTAL immobilisations financières :	**52 750**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 229 252**		**3 209**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			887 942	
Autres immobilisations incorporelles			162 430	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 050 371**	
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			15 166	
Matériel de transport			11 322	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			102 851	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**129 339**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			15 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			37 750	
TOTAL immobilisations financières :			**52 750**	
TOTAL GÉNÉRAL			**1 232 460**	

© Sage

Amortissements

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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.	781 206	73 050		854 257
Autres immobilisations incorporelles	112 063	4 993		117 055
TOTAL immobilisations incorporelles :	**893 269**	**78 043**		**971 312**
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	5 013	1 656		6 669
Matériel de transport	11 322			11 322
Mat. de bureau, informatique et mobil.	83 122	7 482		90 604
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**99 457**	**9 138**		**108 595**
TOTAL GÉNÉRAL	**992 726**	**87 181**		**1 079 907**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	73 050		
Autres immobilisations incorporelles	4 993		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**78 043**		
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	1 656		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 482		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**9 138**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**87 181**		

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

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	37 750		37 750
TOTAL de l'actif immobilisé :	**37 750**		**37 750**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	98 483	98 483	
Autres créances clients	1 343 487	1 343 487	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	149	149	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	81 607	81 607	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 134	3 134	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	651 467	651 467	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**2 178 326**	**2 178 326**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 220	4 220	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 220 296**	**2 182 546**	**37 750**

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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	147 436	147 436		
Personnel et comptes rattachés	161 903	161 903		
Sécurité sociale et autres organismes	244 882	244 882		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	311 053	311 053		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 993	7 993		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 765	6 765		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 594	88 594		
TOTAL GÉNÉRAL	**968 626**	**968 626**		

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 220	88 594
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**4 220**	**88 594**

© Sage

Charges à Payer

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 094
Dettes fiscales et sociales	290 550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 765
TOTAL	**312 408**

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	74 000	25 000	99 000	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**74 000**	**25 000**	**99 000**	
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	13 711	68 375		82 086
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**13 711**	**68 375**		**82 086**
TOTAL GÉNÉRAL	**87 711**	**93 375**	**99 000**	**82 086**

© Sage

Produits à Recevoir

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	7 134
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**7 134**

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
NEGOCE	627 116
PRESTATIONS DE SERVICES	2 421 946
LICENCES	81 899
ABONNEMENTS & MAINTENANCE	1 597 533
TOTAL	**4 728 494**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	4 728 494
TOTAL	**4 728 494**

© Sage

Détail des Transferts de Charges

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

NATURE	Montant
NEANT	
TOTAL	

© Sage

Effectif Moyen

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	47	

© Sage

Composition du Capital Social

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	15
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	10000	15

© Sage

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DL SOFTWARE	SA	389 524	50 RUE DE MONCEAU 75 008 PARIS

© Sage

Liste des Filiales et Participations

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
ONELIST TRAVEL	23 252	50,85	1 524
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

© Sage

FLAG SYSTEMES
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 150.000 euros
Siège social : 301 Corniche Littoral Frédéric Mistral
Résidence Le Fort Saint Louis
83000 TOULON
421.577.792 RCS TOULON

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 17 MAI 2017

AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 333 868 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 333.868 €

Au compte « autres réserves » qui s'établit à 1.477 935 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

CERTIFIE CONFORME

SOCIETE PHOENIX
REPRESENTEE PAR M. JEAN-NOËL DROUIN
PRESIDENTE

FLAG SYSTEMES

Siège social : Résidence Le Fort Saint Louis - 301, Littoral Frédéric Mistral - 83000 Toulon
Société par actions simplifiée au Capital de 150.000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2016

MBV
26, rue Cambacérès
75 008 Paris
France
Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00
Fax : +33 (0)1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr

FLAG SYSTEMES

Siège social : Résidence Le Fort Saint Louis – 301, Littoral Frédéric Mistral – 83000 Toulon
Société par actions simplifiée au Capital de 150.000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2016

A l' Associé unique,

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 société FLAG SYSTEMES, 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 le 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.

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris – Ile-de-France et membre de la Compagnie régionale de Paris.
S.A. au capital de 551 800€
RCS Paris 388 305 443 – TVA FR 79 388 305 443

MBV est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte. Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

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 ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 5 mai 2017

Le commissaire aux comptes

MBV & Associés

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Etienne de BRYAS

Associé

Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

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	887 942	854 257	33 685	106 735
Concession, brevets et droits similaires	122 430	117 055	5 374	8 104
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 050 371**	**971 312**	**79 059**	**154 840**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	129 339	108 595	20 744	28 936
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**129 339**	**108 595**	**20 744**	**28 936**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 750		37 750	37 750
TOTAL immobilisations financières :	**52 750**		**52 750**	**52 750**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 232 460**	**1 079 907**	**152 553**	**236 526**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 442		7 442	5 700
TOTAL stocks et en-cours :	**7 442**		**7 442**	**5 700**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 441 969	82 086	1 359 883	1 048 576
Autres créances	736 357		736 357	452 209
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 178 326**	**82 086**	**2 096 240**	**1 500 785**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	351 105		351 105	458 604
Charges constatées d'avance	4 220		4 220	5 949
TOTAL disponibilités et divers :	**355 325**		**355 325**	**464 553**
ACTIF CIRCULANT	**2 541 093**	**82 086**	**2 459 007**	**1 971 038**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 773 553**	**1 161 993**	**2 611 560**	**2 207 565**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	150 000	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 144 067	938 678
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			333 868	205 389
		TOTAL situation nette :	**1 642 934**	**1 309 067**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 642 934**	**1 309 067**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				74 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**74 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				5 965
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		**5 965**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			147 436	114 220
Dettes fiscales et sociales			725 831	636 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			6 765	1 093
		TOTAL dettes diverses :	**880 032**	**751 660**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			88 594	66 873
		DETTES	**968 626**	**824 498**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**2 611 560**	**2 207 565**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	627 116		627 116	326 898
Production vendue de biens	354 784		354 784	245 912
Production vendue de services	3 746 594		3 746 594	3 431 391
Chiffres d'affaires nets	**4 728 494**		**4 728 494**	**4 004 201**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			99 000	292 891
Autres produits			15 107	7 945
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 842 601**	**4 305 037**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			541 385	274 526
Variation de stock de marchandises			(1 742)	(989)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			846 722	1 092 814
TOTAL charges externes :			**1 386 365**	**1 366 351**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			91 599	79 787
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 898 981	1 722 062
Charges sociales			828 482	741 991
TOTAL charges de personnel :			**2 727 463**	**2 464 053**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			87 181	126 021
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			68 375	6 969
Dotations aux provisions pour risques et charges			25 000	11 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**180 557**	**143 990**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			66 045	51 133
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 452 028**	**4 105 315**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**390 573**	**199 722**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**390 573**	**199 722**
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		
Autres intérêts et produits assimilés	992	1 719
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	992	**1 719**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	37	204
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	37	**204**
RÉSULTAT FINANCIER	**956**	**1 515**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**391 529**	**201 237**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 711
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		4 711
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**4 711**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	57 661	559
TOTAL DES PRODUITS	**4 843 594**	**4 311 467**
TOTAL DES CHARGES	**4 509 726**	**4 106 078**
BÉNÉFICE OU PERTE	**333 868**	**205 389**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Le montant du capital à l'issue de l'exercice est de 150 000 €, réparti en 10 000 actions d'une valeur nominale de 15 €.

Le pied de bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2016 est de 2 611 560 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 4 728 494 €, et dégage un bénéfice après impôt de 333 868 €.

Les notes et informations ci-dessous font partie intégrante des comptes annuels.

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

2 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été préparés conformément aux règles définies par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, aux dispositions de la législation française, et aux principes comptables généralement admis en France, dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du plan comptable général d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Sauf mention contraire, les sommes exprimées dans le présent document sont en euros.

3.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Afin d'harmoniser les règles et méthodes comptables de la société aux règles et méthodes comptables du Groupe DL SOFTWARE, les frais de développement des nouveaux logiciels et des mises à jour significatives sont désormais constatés en charge de l'exercice.

Les projets de R&D activés les années précédentes sont amortis sur 3 ans.

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais éventuellement nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Les amortissements sont calculés sur la base d'un plan d'amortissement établi en fonction de la durée de vie prévue des biens. Ils sont pratiqués selon le mode linéaire qui représente l'amortissement économique. Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 5 ans

- Installations générales et agencements : 6 à 10 ans

- Matériels de bureau, informatique, mobilier : 3 à 5 ans

- Matériel de transport : 2 à 5 ans

3.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition historique. Lorsque la valeur d'inventaire, reconnue comme valeur d'utilité pour l'entreprise, est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Les titres de participations s'élèvent à 15 000 euros au 31 décembre 2016.

3.3 STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée sur la valeur de certains matériels en mauvais état, défectueux ou obsolètes.

Les marchandises invendables eu égard à leur degré d'obsolescence sont entièrement dépréciées.

3.4 CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est la valeur actuelle de la créance, celle-ci étant une valeur d'estimation qui s'apprécie en fonction du risque de défaillance du débiteur et de l'utilité de la créance pour l'entreprise.

3.5 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de DAT et sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur d'acquisition.

3.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE & PRODUIT CONSTATEES D'AVANCE

Ce poste correspond à des charges enregistrées au cours de l'exercice, mais qui courent pour partie sur l'exercice suivant. Lorsque la facturation, concernant notamment les contrats d'assistance progiciels, d'abonnements et de maintenance matériels, porte sur l'exercice en cours et sur les exercices à venir, des produits constatés d'avance sont enregistrés pour tenir compte de la règle de rattachement des produits à la période concernée.

3.7 CHIFFRE D'AFFAIRES

Les principes comptables de la société, en conformité avec la réglementation, conduisent à reconnaître le chiffre d'affaires en fonction des critères suivants :

- Le fait générateur de la vente de progiciels, de matériels et de logiciels est la livraison au client,

- La prise en compte des prestations de service, au fur et à mesure de leur réalisation,

- La prise en compte du chiffre d'affaires récurrent prorata temporis.

3.8 INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE

Les engagements au titre des retraites et assimilées ne sont pas comptabilisés.

Le montant de l'engagement qui serait à la charge de la société FLAG au 31 décembre 2016 est de 394 580 euros.

3.9 INFORMATION RELATIVE AU CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi)

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 62 456 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE 2015 de 64 369 € a été utilisé pour financer l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment :

- La recherche et l'innovation ;

- La consolidation des fonds propres ;

- L'acquisition d'immobilisation.

Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	887 942		
Autres immobilisations incorporelles	160 167		2 263
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 048 109**		**2 263**
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	15 166		
Matériel de transport	11 322		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	101 905		946
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**128 393**		**946**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 750		
TOTAL immobilisations financières :	**52 750**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 229 252**		**3 209**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			887 942	
Autres immobilisations incorporelles			162 430	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 050 371**	
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			15 166	
Matériel de transport			11 322	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			102 851	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**129 339**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			15 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			37 750	
TOTAL immobilisations financières :			**52 750**	
TOTAL GÉNÉRAL			**1 232 460**	

© Cegid

Amortissements

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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.	781 206	73 050		854 257
Autres immobilisations incorporelles	112 063	4 993		117 055
TOTAL immobilisations incorporelles :	**893 269**	**78 043**		**971 312**
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	5 013	1 656		6 669
Matériel de transport	11 322			11 322
Mat. de bureau, informatique et mobil.	83 122	7 482		90 604
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**99 457**	**9 138**		**108 595**
TOTAL GÉNÉRAL	**992 726**	**87 181**		**1 079 907**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	73 050		
Autres immobilisations incorporelles	4 993		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**78 043**		
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	1 656		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 482		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**9 138**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**87 181**		

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	37 750		37 750
TOTAL de l'actif immobilisé :	**37 750**		**37 750**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	98 483	98 483	
Autres créances clients	1 343 487	1 343 487	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	149	149	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	81 607	81 607	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 134	3 134	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	651 467	651 467	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**2 178 326**	**2 178 326**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 220	4 220	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 220 296**	**2 182 546**	**37 750**

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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	147 436	147 436		
Personnel et comptes rattachés	161 903	161 903		
Sécurité sociale et autres organismes	244 882	244 882		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	311 053	311 053		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 993	7 993		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 765	6 765		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 594	88 594		
TOTAL GÉNÉRAL	**968 626**	**968 626**		

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 220	88 594
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	4 220	88 594

© Sage

Charges à Payer

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 094
Dettes fiscales et sociales	290 550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 765
TOTAL	**312 408**

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FLAG SYSTEMES

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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	74 000	25 000	99 000	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**74 000**	**25 000**	**99 000**	
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	13 711	68 375		82 086
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**13 711**	**68 375**		**82 086**
TOTAL GÉNÉRAL	**87 711**	**93 375**	**99 000**	**82 086**

© Cegid

Produits à Recevoir

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	7 134
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**7 134**

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
NEGOCE	627 116
PRESTATIONS DE SERVICES	2 421 946
LICENCES	81 899
ABONNEMENTS & MAINTENANCE	1 597 533
TOTAL	4 728 494

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	4 728 494
TOTAL	4 728 494

© Sage

Détail des Transferts de Charges

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/16 au 31/12/16

NATURE	Montant
NEANT	
TOTAL	

© Sage

Effectif Moyen

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	47	

© Sage

Composition du Capital Social

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	15
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	10000	15

© Sage

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DL SOFTWARE	SA	389 524	50 RUE DE MONCEAU 75 008 PARIS

© Sage

Liste des Filiales et Participations

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
ONELIST TRAVEL	23 252	50,85	1 524
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

© Cegid