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 09/07/2018 sous le numéro de dépôt 4276

Bilan Actif

FLAG SYSTEMES

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	887 942	887 942		33 685
Concession, brevets et droits similaires	129 009	120 858	8 150	5 374
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 056 950**	**1 008 800**	**48 150**	**79 059**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	183 913	117 889	66 024	20 744
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**183 913**	**117 889**	**66 024**	**20 744**
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	**1 293 614**	**1 126 689**	**166 925**	**152 553**
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	10 484		10 484	7 442
TOTAL stocks et en-cours :	**10 484**		**10 484**	**7 442**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	864 424	23 185	841 239	1 359 883
Autres créances	1 303 694		1 303 694	736 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 168 118**	**23 185**	**2 144 932**	**2 096 240**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	515 233		515 233	351 105
Charges constatées d'avance	3 301		3 301	4 220
TOTAL disponibilités et divers :	**518 534**		**518 534**	**355 325**
ACTIF CIRCULANT	**2 697 136**	**23 185**	**2 673 950**	**2 459 007**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 990 750**	**1 149 874**	**2 840 875**	**2 611 560**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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			1 477 935	1 144 067
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			312 122	333 868
		TOTAL situation nette :	**1 955 056**	**1 642 934**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 955 056**	**1 642 934**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			162 920	147 436
Dettes fiscales et sociales			635 107	725 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			3 030	6 765
		TOTAL dettes diverses :	**801 057**	**880 032**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			84 762	88 594
		DETTES	**885 819**	**968 626**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**2 840 875**	**2 611 560**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	487 802		487 802	627 116
Production vendue de biens	497 942		497 942	354 784
Production vendue de services	3 745 196		3 745 196	3 746 594
Chiffres d'affaires nets	**4 730 940**		**4 730 940**	**4 728 494**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 939	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			98 821	99 000
Autres produits			3 605	15 107
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 835 304**	**4 842 601**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			459 778	541 385
Variation de stock de marchandises			(3 042)	(1 742)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			981 757	846 722
TOTAL charges externes :			**1 438 493**	**1 386 365**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			87 706	91 599
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 985 431	1 898 981
Charges sociales			840 561	828 482
TOTAL charges de personnel :			**2 825 992**	**2 727 463**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 104	87 181
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 240	68 375
Dotations aux provisions pour risques et charges				25 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**78 344**	**180 557**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			20 282	66 045
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 450 817**	**4 452 028**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**384 487**	**390 573**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**384 487**	**390 573**
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	287	992
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	287	**992**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		37
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		37
RÉSULTAT FINANCIER	**287**	**956**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**384 774**	**391 529**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 776	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	38 776	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 503	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 503	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**23 273**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	95 926	57 661
TOTAL DES PRODUITS	**4 874 367**	**4 843 594**
TOTAL DES CHARGES	**4 562 245**	**4 509 726**
BÉNÉFICE OU PERTE	**312 122**	**333 868**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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 2017 est de 2 840 875 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 4 730 940 €, et dégage un bénéfice après impôt de 312 122 €.

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 2017.

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 2017 est de 403 453 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 90 733 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE 2016 de 62 456 euros 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 01/01/17 au 31/12/17

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	162 430		6 579
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 050 371**		**6 579**
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		5 100
Matériel de transport	11 322		55 819
Matériel de bureau, informatique et mobilier	102 851		4 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**129 339**		**65 896**
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	**1 232 460**		**72 475**

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			169 009	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 056 950**	
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			20 266	
Matériel de transport		11 322	55 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			107 829	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**11 322**	**183 913**	
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		**11 322**	**1 293 614**	

© Sage

Amortissements

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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.	854 257	33 685		887 942
Autres immobilisations incorporelles	117 055	3 803		120 858
TOTAL immobilisations incorporelles :	**971 312**	**37 488**		**1 008 800**
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	6 669	2 127		8 796
Matériel de transport	11 322	12 099	11 322	12 099
Mat. de bureau, informatique et mobil.	90 604	6 390		96 994
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**108 595**	**20 616**	**11 322**	**117 889**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 079 907**	**58 104**	**11 322**	**1 126 689**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	33 685		
Autres immobilisations incorporelles	3 803		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 488**		
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	2 127		
Matériel de transport	12 099		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 390		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**20 616**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**58 104**		

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	24 522	24 522	
Autres créances clients	839 902	839 902	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	77 058	77 058	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 231	7 231	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 151 754	1 151 754	
Débiteurs divers	66 950	66 950	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 168 118**	**2 168 118**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 301	3 301	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 209 169**	**2 171 419**	**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	162 920	162 920		
Personnel et comptes rattachés	166 829	166 829		
Sécurité sociale et autres organismes	244 177	244 177		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	223 792	223 792		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	309	309		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 030	3 030		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	84 762	84 762		
TOTAL GÉNÉRAL	**885 819**	**885 819**		

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 301	84 762
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 301	84 762

© Sage

Charges à Payer

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	38 248
Dettes fiscales et sociales	285 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	2 983
TOTAL	**326 998**

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
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	82 086	20 240	79 141	23 185
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**82 086**	**20 240**	**79 141**	**23 185**
TOTAL GÉNÉRAL	**82 086**	**20 240**	**79 141**	**23 185**

© Sage

Produits à Recevoir

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	7 749
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	66 950
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	74 699

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
NEGOCE	487 802
PRESTATIONS	2 570 388
LICENCES	40 008
ABONNEMENTS	1 632 742
TOTAL	**4 730 940**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
EUROPE	335 596
FRANCE	4 395 344
TOTAL	**4 730 940**

© Sage

Détail des Transferts de Charges

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

NATURE	Montant
INDEMNITES RECUS SUR LITIGES	18 680
RBT FRAIS PROCEDURES	1 000
TOTAL	19 680

© Sage

Effectif Moyen

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	49	

© Sage

Composition du Capital Social

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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 01/01/17 au 31/12/17

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
2A SOFTWARE	SAS	14 133 567	50 RUE DE MONCEAU 75 008 PARIS

© Sage

Liste des Filiales et Participations

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	24 776	50,85	806
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 15 MAI 2018

AFFECTATON DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 312.122 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 312.122 €

Auquel s'ajoute la somme portée
au compte « Autres réserves » ..... 1.477.935 €

Pour former un bénéfice distribuable de ..... 1.790.057 €

- A titre de dividendes à l'Associée Unique..... 1.150.000 €
  Soit 115 € pour chacune des 10.000 actions
  Composant le capital social

Le solde soit ..... 640.057 €
Au compte « Autres réserves ».

Le dividende sera mis en paiement immédiatement.

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

CERTIFIE CONFORME

SOCIETE ASAA
REPRESENTEE PAR M. JEAN-NOËL DROUIN
PRESIDENTE

FLAG SYSTEMES

Siège social : 301 Corniche Littoral Frédéric Mistral
Résidence le Fort Saint Louis – 83000 TOULON
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 150.000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

MBV & Associés
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 : 301 Corniche Littoral Frédéric Mistral – Résidence le Fort Saint Louis – 83000 TOULON
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 150.000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLAG SYSTEMES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

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 autres documents adressés à l' Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 30 avril 2018

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 01/01/17 au 31/12/17

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	887 942	887 942		33 685
Concession, brevets et droits similaires	129 009	120 858	8 150	5 374
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 056 950**	**1 008 800**	**48 150**	**79 059**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	183 913	117 889	66 024	20 744
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**183 913**	**117 889**	**66 024**	**20 744**
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	**1 293 614**	**1 126 689**	**166 925**	**152 553**
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	10 484		10 484	7 442
TOTAL stocks et en-cours :	**10 484**		**10 484**	**7 442**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	864 424	23 185	841 239	1 359 883
Autres créances	1 303 694		1 303 694	736 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 168 118**	**23 185**	**2 144 932**	**2 096 240**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	515 233		515 233	351 105
Charges constatées d'avance	3 301		3 301	4 220
TOTAL disponibilités et divers :	**518 534**		**518 534**	**355 325**
ACTIF CIRCULANT	**2 697 136**	**23 185**	**2 673 950**	**2 459 007**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 990 750**	**1 149 874**	**2 840 875**	**2 611 560**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

FLAG SYSTEMES

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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			1 477 935	1 144 067
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			312 122	333 868
		TOTAL situation nette :	**1 955 056**	**1 642 934**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 955 056**	**1 642 934**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			162 920	147 436
Dettes fiscales et sociales			635 107	725 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			3 030	6 765
		TOTAL dettes diverses :	**801 057**	**880 032**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			84 762	88 594
		DETTES	**885 819**	**968 626**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**2 840 875**	**2 611 560**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	487 802		487 802	627 116
Production vendue de biens	497 942		497 942	354 784
Production vendue de services	3 745 196		3 745 196	3 746 594
Chiffres d'affaires nets	**4 730 940**		**4 730 940**	**4 728 494**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 939	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			98 821	99 000
Autres produits			3 605	15 107
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 835 304**	**4 842 601**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			459 778	541 385
Variation de stock de marchandises			(3 042)	(1 742)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			981 757	846 722
TOTAL charges externes :			**1 438 493**	**1 386 365**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			87 706	91 599
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 985 431	1 898 981
Charges sociales			840 561	828 482
TOTAL charges de personnel :			**2 825 992**	**2 727 463**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 104	87 181
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 240	68 375
Dotations aux provisions pour risques et charges				25 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**78 344**	**180 557**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			20 282	66 045
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 450 817**	**4 452 028**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**384 487**	**390 573**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**384 487**	**390 573**
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	287	992
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	287	**992**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		37
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		37
RÉSULTAT FINANCIER	**287**	**956**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**384 774**	**391 529**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 776	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	38 776	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 503	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 503	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**23 273**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	95 926	57 661
TOTAL DES PRODUITS	**4 874 367**	**4 843 594**
TOTAL DES CHARGES	**4 562 245**	**4 509 726**
BÉNÉFICE OU PERTE	**312 122**	**333 868**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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 2017 est de 2 840 875 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 4 730 940 €, et dégage un bénéfice après impôt de 312 122 €.

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 2017.

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 2017 est de 403 453 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 90 733 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE 2016 de 62 456 euros 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 01/01/17 au 31/12/17

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	162 430		6 579
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 050 371**		**6 579**
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		5 100
Matériel de transport	11 322		55 819
Matériel de bureau, informatique et mobilier	102 851		4 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**129 339**		**65 896**
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	**1 232 460**		**72 475**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement			887 942	
Autres immobilisations incorporelles			169 009	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 056 950**	
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			20 266	
Matériel de transport		11 322	55 819	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			107 829	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**11 322**	**183 913**	
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		**11 322**	**1 293 614**	

© Sage

Amortissements

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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.	854 257	33 685		887 942
Autres immobilisations incorporelles	117 055	3 803		120 858
TOTAL immobilisations incorporelles :	**971 312**	**37 488**		**1 008 800**
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	6 669	2 127		8 796
Matériel de transport	11 322	12 099	11 322	12 099
Mat. de bureau, informatique et mobil.	90 604	6 390		96 994
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**108 595**	**20 616**	**11 322**	**117 889**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 079 907**	**58 104**	**11 322**	**1 126 689**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	33 685		
Autres immobilisations incorporelles	3 803		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 488**		
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	2 127		
Matériel de transport	12 099		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 390		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**20 616**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**58 104**		

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	24 522	24 522	
Autres créances clients	839 902	839 902	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	77 058	77 058	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 231	7 231	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 151 754	1 151 754	
Débiteurs divers	66 950	66 950	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 168 118**	**2 168 118**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 301	3 301	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 209 169**	**2 171 419**	**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	162 920	162 920		
Personnel et comptes rattachés	166 829	166 829		
Sécurité sociale et autres organismes	244 177	244 177		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	223 792	223 792		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	309	309		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 030	3 030		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	84 762	84 762		
TOTAL GÉNÉRAL	**885 819**	**885 819**		

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 301	84 762
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 301	84 762

© Sage

Charges à Payer

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	38 248
Dettes fiscales et sociales	285 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	2 983
TOTAL	**326 998**

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
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	82 086	20 240	79 141	23 185
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**82 086**	**20 240**	**79 141**	**23 185**
TOTAL GÉNÉRAL	**82 086**	**20 240**	**79 141**	**23 185**

© Sage

Produits à Recevoir

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	7 749
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	66 950
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**74 699**

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
NEGOCE	487 802
PRESTATIONS	2 570 388
LICENCES	40 008
ABONNEMENTS	1 632 742
TOTAL	**4 730 940**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
EUROPE	335 596
FRANCE	4 395 344
TOTAL	**4 730 940**

© Sage

Détail des Transferts de Charges

FLAG SYSTEMES Période du 01/01/17 au 31/12/17

NATURE	Montant
INDEMNITES RECUS SUR LITIGES	18 680
RBT FRAIS PROCEDURES	1 000
TOTAL	**19 680**

© Sage

Effectif Moyen

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	49	

© Sage

Composition du Capital Social

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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 01/01/17 au 31/12/17

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
2A SOFTWARE	SAS	14 133 567	50 RUE DE MONCEAU 75 008 PARIS

© Sage

Liste des Filiales et Participations

FLAG SYSTEMES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	24 776	50,85	806
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