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 23/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004288

Date : 23/07/2020

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/004288**
n° de gestion : **1999B00093**
n° SIREN : **421 577 792 RCS Toulon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulon certifie avoir procédé le 23/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

FLAG SYSTEMES
301 Corniche Littoral Frédéric Mistral Résidence le Fort Saint-Louis 83000 TOULON

**date de clôture : 31/12/2019**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :
**Dépôt des comptes annuels**



# Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | 887 942 | 887 942 | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 130 499 | 126 773 | 3 725 | 6 498 |
| Fonds commercial | 40 000 | | 40 000 | 40 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 058 441** | **1 014 715** | **43 725** | **46 498** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 242 644 | 170 752 | 71 892 | 68 291 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **242 644** | **170 752** | **71 892** | **68 291** |
| 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 | 38 450 | | 38 450 | 37 750 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **53 450** | | **53 450** | **52 750** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **1 354 535** | **1 185 467** | **169 068** | **167 539** |
| 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 | 2 287 | | 2 287 | 2 531 |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | **2 287** | | **2 287** | **2 531** |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | 3 546 |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 495 816 | 1 743 | 1 494 073 | 1 436 187 |
| Autres créances | 600 633 | | 600 633 | 381 457 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **2 096 449** | **1 743** | **2 094 706** | **1 821 190** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 285 701 | | 285 701 | 427 736 |
| Charges constatées d'avance | 22 547 | | 22 547 | 69 862 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **308 248** | | **308 248** | **497 597** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **2 406 984** | **1 743** | **2 405 241** | **2 321 319** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 761 519** | **1 187 210** | **2 574 309** | **2 488 857** |

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

© Sage

# Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | 1 114 484 | 640 056 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | 170 389 | 474 428 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **1 449 873** | **1 279 484** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **1 449 873** | **1 279 484** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | 25 000 | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **25 000** | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | 46 508 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | | **46 508** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 140 975 | 154 748 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 759 181 | 788 996 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 35 750 | 48 323 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **935 907** | **992 068** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | 163 529 | 170 797 |
| | | **DETTES** | **1 099 436** | **1 209 373** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 574 309** | **2 488 857** |

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 369 969 | | 369 969 | 265 831 |
| Production vendue de biens | 576 397 | | 576 397 | 474 864 |
| Production vendue de services | 4 247 088 | | 4 247 088 | 4 424 997 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **5 193 454** | | **5 193 454** | **5 165 692** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 7 061 | 2 000 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 23 811 | 33 890 |
| Autres produits | | | 2 506 | 2 448 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **5 226 833** | **5 204 030** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | 312 900 | 232 383 |
| Variation de stock de marchandises | | | 244 | 7 953 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 267 514 | 1 223 568 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **1 580 657** | **1 463 903** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 118 950 | 115 025 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 2 394 757 | 2 077 916 |
| Charges sociales | | | 966 601 | 893 039 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **3 361 357** | **2 970 954** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 30 880 | 27 898 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | 4 681 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 25 000 | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **55 880** | **32 579** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 28 929 | 26 454 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **5 145 773** | **4 608 916** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **81 060** | **595 114** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **81 060** | **595 114** |
| 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 | 95 | 348 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **95** | **348** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **95** | **348** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **81 155** | **595 462** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 12 049 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | **12 049** | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(12 049)** | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | (101 282) | 121 034 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **5 226 928** | **5 204 378** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **5 056 539** | **4 729 950** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **170 389** | **474 428** |

© Sage

# Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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 2019 est de 2 574 309 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 5 193 454 €, et dégage un bénéfice après impôt de 170 389 €.

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

Début janvier 2020, la découverte d'un nouveau coronavirus (Covid-19) en lien avec des cas groupés de pneumopathies a été annoncée par les autorités sanitaires chinoises et l'OMS. Face à la propagation rapide du virus, l'Organisation Mondiale de la Santé a classé en pandémie le COVID-19 le 11 mars 2020, et le gouvernement Français a pris des mesures de confinement de la population le 17 mars 2020. L'évolution de la pandémie et la durée des mesures de confinement est incertaine, tout comme les procédures de déconfinement qui pourraient être progressives et étalées dans le temps. Notre société suit de très près l'évolution de cette épidémie afin de mettre en place toutes les actions appropriées pour, en priorité, protéger au mieux la santé de ses employés, ses clients et tous les tiers travaillant auprès du Groupe, mais aussi réduire autant que possible les impacts économiques de cette épidémie. Les impacts liés à cette crise sanitaire sur les activités de notre société, restent à ce stade encore trop incertain pour que la société puisse communiquer sur des prévisions chiffrées.

## 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 2019.

### 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 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.

### 3.6 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.

### 3.7 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 2019 est de 539 204 euros. Le calcul des engagements de retraite a été effectué sur les hypothèses suivantes :

- Méthode rétrospective

- Age de départ à la retraite fixé à 65 ans

- Taux moyen de capitalisation : 1,06 %

- Taux de progression des salaires : 1,8 %

- Taux de charges sociales : 45 %

## 4. EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen de la société pour l'exercice 2019 est de 58 personnes.

# Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| 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 | 170 499 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 058 441** | | |
| 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 | 20 266 | | 24 637 |
| Matériel de transport | 55 819 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 134 851 | | 7 072 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **210 935** | | **31 709** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 15 000 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 37 750 | | 700 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **52 750** | | **700** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 322 126** | | **32 409** |

| 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 | | | 170 499 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **1 058 441** | |
| 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 | | | 44 903 | |
| Matériel de transport | | | 55 819 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 141 923 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | **242 644** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 15 000 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 38 450 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | | **53 450** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | **1 354 535** | |

© Sage

# Amortissements

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Montant début exercice** | **Augmentations dotations** | **Diminutions reprises** | **Montant fin exercice** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établ. et de développement. | 887 942 | | | 887 942 |
| Autres immobilisations incorporelles | 124 001 | 2 772 | | 126 773 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 011 943** | **2 772** | | **1 014 715** |
| 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 | 10 679 | 3 492 | | 14 171 |
| Matériel de transport | 26 054 | 13 955 | | 40 008 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 105 912 | 10 661 | | 116 572 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **142 644** | **28 108** | | **170 752** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 154 587** | **30 880** | | **1 185 467** |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Amortissements linéaires** | **Amortissements dégressifs** | **Amortissements exceptionnels** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 772 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **2 772** | | |
| 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 | 3 492 | | |
| Matériel de transport | 13 955 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 10 661 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **28 108** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **30 880** | | |

© Sage

# État des Échéances des Créances et Dettes

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 38 450 | | 38 450 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **38 450** | | **38 450** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 1 495 816 | 1 495 816 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 373 | 373 | |
| État - Impôts sur les bénéfices | 68 696 | 68 696 | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 17 106 | 17 106 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | 520 | 520 | |
| Groupe et associés | 479 616 | 479 616 | |
| Débiteurs divers | 34 321 | 34 321 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **2 096 449** | **2 096 449** | |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 22 547 | 22 547 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 157 446** | **2 118 995** | **38 450** |

| 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 | 140 975 | 140 975 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 229 631 | 229 631 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 228 214 | 228 214 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 291 066 | 291 066 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 10 270 | 10 270 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 35 750 | 35 750 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 163 529 | 163 529 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 099 436** | **1 099 436** | | |

© Sage

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 22 547 | 163 529 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 22 547 | 163 529 |

© Sage

# Charges à Payer

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 32 235 |
| Dettes fiscales et sociales | 345 227 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | 35 653 |
| TOTAL | 413 115 |

© Sage

# Provisions Inscrites au Bilan

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | | 25 000 | | 25 000 |
| 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** | | **25 000** | | **25 000** |
| 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 | 1 743 | | | 1 743 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **1 743** | | | **1 743** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 743** | **25 000** | | **26 743** |

© Sage

# Produits à Recevoir

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 167 921 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | 21 781 |
| Autres créances | 12 540 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| TOTAL | 202 242 |

© Sage

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant |
|---|---|
| NEGOCE | 369 969 |
| PRESTATIONS DE SERVICES | 3 063 154 |
| LICENCES | 39 618 |
| RECURRENT | 1 720 714 |
| **TOTAL** | **5 193 455** |

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant |
|---|---|
| FRANCE | 4 772 925 |
| EUROPE | 420 530 |
| **TOTAL** | **5 193 455** |

© Sage

# Détail des Transferts de Charges

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| NATURE | Montant |
|---|---|
| Remboursement assurance | 14 666 |
| TOTAL | 14 666 |

© Sage

# Composition du Capital Social

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| DÉNOMINATION SOCIALE | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|---|---|---|---|
| 2A SOFTWARE | SAS | 14 181 003 | 8 AVENUE HOCHE<br>75008 PARIS |

© Sage

# Liste des Filiales et Participations

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Réserves et RAN avant affecta° resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| ONELIST TRAVEL | 20 500 | 25 188 | 50,85 | 15 000 | 15 000 | | | 5 182 | 440 | |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |

© Sage

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Capital social en fin d'exercice** | | | | | |
| Capital social | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| Nombre des actions : | | | | | |
| -ordinaires existantes | 10000 | 10000 | 10000 | 10000 | 10000 |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote) | | | | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | | | | |
| -par conversion d'obligations | | | | | |
| -par exercice de droits de souscription | | | | | |
| **Opérations et résultats de l'exercice** | | | | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 5 193 454 | 5 165 692 | 4 730 940 | 4 728 494 | 4 004 201 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 124 987 | 601 918 | 407 250 | 473 085 | 57 046 |
| Impôts sur les bénéfices | (101 282) | 121 034 | 95 926 | 57 661 | 559 |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 170 389 | 474 428 | 312 122 | 333 868 | 205 389 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **Résultat par action** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 23 | 48 | 31 | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 17 | 47 | 31 | | |
| Dividende attribué à chaque action | | | | | |
| **Effectif** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice | 58 | 49 | 49 | 47 | 43 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 2 394 757 | 2 077 916 | 1 985 432 | 1 898 981 | 1 722 062 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 966 601 | 967 565 | 888 352 | 847 118 | 777 164 |

© 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 JUIN 2020

## AFFECTATON DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

### DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 170.389 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....170.389 €
Au compte "Autres réserves " qui s'établit ainsi à..... 1.284.873 €

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| EXERCICES CLOS | DIVIDENDES |
|---|---|
| 31/12/2018 | 0 € |
| 31/12/2017 | 1.150.000 € |
| 31/12/2016 | 0 € |

**CERTIFIE CONFORME**



**SOCIETE DLPV SOFTWARE**
**PRESIDENTE**

**FLAG SYSTEMES**

Siège social : 301, Littoral Frédéric Mistral – 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 2019

RSM Paris
26, rue Cambacérès
75 008 Paris
France
Tél. : +33 (0) 147 63 67 00
Fax : +33 (0)147 63 69 00

**FLAG SYSTEMES**

Siège social : 301, Littoral Frédéric Mistral – 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 2019

A l'associé unique,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLAG SYSTEMES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1 janvier 2019 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.

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.
SAS au capital de 17 390 000€
RCS Paris 792 111783 – TVA FR 67 792 111783

RSM Paris 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.

## 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée) à statuer sur les comptes.

## 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 29 mai 2020

Le commissaire aux comptes

**RSM Paris**

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



**Etienne de BRYAS**

Associé

# Présentation des comptes annuels 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

© Sage

Téléphone :

# Bilan et Compte de résultat

© Sage

# Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | 887 942 | 887 942 | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 130 499 | 126 773 | 3 725 | 6 498 |
| Fonds commercial | 40 000 | | 40 000 | 40 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 058 441** | **1 014 715** | **43 725** | **46 498** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 242 644 | 170 752 | 71 892 | 68 291 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **242 644** | **170 752** | **71 892** | **68 291** |
| 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 | 38 450 | | 38 450 | 37 750 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **53 450** | | **53 450** | **52 750** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **1 354 535** | **1 185 467** | **169 068** | **167 539** |
| 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 | 2 287 | | 2 287 | 2 531 |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | **2 287** | | **2 287** | **2 531** |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | 3 546 |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 495 816 | 1 743 | 1 494 073 | 1 436 187 |
| Autres créances | 600 633 | | 600 633 | 381 457 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **2 096 449** | **1 743** | **2 094 706** | **1 821 190** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 285 701 | | 285 701 | 427 736 |
| Charges constatées d'avance | 22 547 | | 22 547 | 69 862 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **308 248** | | **308 248** | **497 597** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **2 406 984** | **1 743** | **2 405 241** | **2 321 319** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 761 519** | **1 187 210** | **2 574 309** | **2 488 857** |

© Sage

# Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | 1 114 484 | 640 056 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | 170 389 | 474 428 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **1 449 873** | **1 279 484** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **1 449 873** | **1 279 484** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | 25 000 | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **25 000** | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | 46 508 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | | **46 508** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 140 975 | 154 748 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 759 181 | 788 996 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 35 750 | 48 323 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **935 907** | **992 068** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | 163 529 | 170 797 |
| | | **DETTES** | **1 099 436** | **1 209 373** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 574 309** | **2 488 857** |

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

**FLAG SYSTEMES** Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 369 969 | | 369 969 | 265 831 |
| Production vendue de biens | 576 397 | | 576 397 | 474 864 |
| Production vendue de services | 4 247 088 | | 4 247 088 | 4 424 997 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **5 193 454** | | **5 193 454** | **5 165 692** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 7 061 | 2 000 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 23 811 | 33 890 |
| Autres produits | | | 2 506 | 2 448 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **5 226 833** | **5 204 030** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | 312 900 | 232 383 |
| Variation de stock de marchandises | | | 244 | 7 953 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 267 514 | 1 223 568 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **1 580 657** | **1 463 903** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 118 950 | 115 025 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 2 394 757 | 2 077 916 |
| Charges sociales | | | 966 601 | 893 039 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **3 361 357** | **2 970 954** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 30 880 | 27 898 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | 4 681 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 25 000 | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **55 880** | **32 579** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 28 929 | 26 454 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **5 145 773** | **4 608 916** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **81 060** | **595 114** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**FLAG SYSTEMES** Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **81 060** | **595 114** |
| 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 | 95 | 348 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **95** | **348** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **95** | **348** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **81 155** | **595 462** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 12 049 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | **12 049** | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(12 049)** | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | (101 282) | 121 034 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **5 226 928** | **5 204 378** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **5 056 539** | **4 729 950** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **170 389** | **474 428** |

© Sage

# Annexe

© Sage

L'exercice comptable de FLAS SYSTEMES a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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 2019 est de 2 574 309 €.

Le compte de résultat de cet exercice, présenté en liste, affiche un chiffre d'affaires de 5 193 454 €, et dégage un bénéfice après impôt de 170 389 €.

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**

Début janvier 2020, la découverte d'un nouveau coronavirus (Covid-19) en lien avec des cas groupés de pneumopathies a été annoncée par les autorités sanitaires chinoises et l'OMS. Face à la propagation rapide du virus, l'Organisation Mondiale de la Santé a classé en pandémie le COVID-19 le 11 mars 2020, et le gouvernement Français a pris des mesures de confinement de la population le 17 mars 2020. L'évolution de la pandémie et la durée des mesures de confinement est incertaine, tout comme les procédures de déconfinement qui pourraient être progressives et étalées dans le temps. Notre société suit de très près l'évolution de cette épidémie afin de mettre en place toutes les actions appropriées pour, en priorité, protéger au mieux la santé de ses employés, ses clients et tous les tiers travaillant auprès du Groupe, mais aussi réduire autant que possible les impacts économiques de cette épidémie. Les impacts liés à cette crise sanitaire sur les activités de notre société, restent à ce stade encore trop incertain pour que la société puisse communiquer sur des prévisions chiffrées.

**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 2019.

**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 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.

**3.6 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.

**3.7 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 2019 est de 539 204 euros. Le calcul des engagements de retraite a été effectué sur les hypothèses suivantes :

- Méthode rétrospective

- Age de départ à la retraite fixé à 65 ans

- Taux moyen de capitalisation : 1,06 %

- Taux de progression des salaires : 1,8 %

- Taux de charges sociales : 45 %

**4. EFFECTIF MOYEN**

L'effectif moyen de la société pour l'exercice 2019 est de 58 personnes.

# Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

**FLAG SYSTEMES**

Devise d'édition EURO

| 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 | 170 499 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 058 441** | | |
| 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 | 20 266 | | 24 637 |
| Matériel de transport | 55 819 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 134 851 | | 7 072 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **210 935** | | **31 709** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 15 000 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 37 750 | | 700 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **52 750** | | **700** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 322 126** | | **32 409** |

| 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 | | | 170 499 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **1 058 441** | |
| 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 | | | 44 903 | |
| Matériel de transport | | | 55 819 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 141 923 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | **242 644** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 15 000 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 38 450 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | | **53 450** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | **1 354 535** | |

© Sage

# Amortissements

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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. | 887 942 | | | 887 942 |
| Autres immobilisations incorporelles | 124 001 | 2 772 | | 126 773 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **1 011 943** | **2 772** | | **1 014 715** |
| 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 | 10 679 | 3 492 | | 14 171 |
| Matériel de transport | 26 054 | 13 955 | | 40 008 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 105 912 | 10 661 | | 116 572 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **142 644** | **28 108** | | **170 752** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 154 587** | **30 880** | | **1 185 467** |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Amortissements linéaires** | **Amortissements dégressifs** | **Amortissements exceptionnels** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 772 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **2 772** | | |
| 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 | 3 492 | | |
| Matériel de transport | 13 955 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 10 661 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **28 108** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **30 880** | | |

© Sage

# État des Échéances des Créances et Dettes

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 38 450 | | 38 450 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **38 450** | | **38 450** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 1 495 816 | 1 495 816 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 373 | 373 | |
| État - Impôts sur les bénéfices | 68 696 | 68 696 | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 17 106 | 17 106 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | 520 | 520 | |
| Groupe et associés | 479 616 | 479 616 | |
| Débiteurs divers | 34 321 | 34 321 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **2 096 449** | **2 096 449** | |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 22 547 | 22 547 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 157 446** | **2 118 995** | **38 450** |

| 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 | 140 975 | 140 975 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 229 631 | 229 631 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 228 214 | 228 214 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 291 066 | 291 066 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 10 270 | 10 270 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 35 750 | 35 750 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 163 529 | 163 529 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 099 436** | **1 099 436** | | |

© Sage

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 22 547 | 163 529 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | **22 547** | **163 529** |

© Sage

# Charges à Payer

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 32 235 |
| Dettes fiscales et sociales | 345 227 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | 35 653 |
| **TOTAL** | **413 115** |

© Sage

# Provisions Inscrites au Bilan

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | | 25 000 | | 25 000 |
| 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** | | **25 000** | | **25 000** |
| 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 | 1 743 | | | 1 743 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **1 743** | | | **1 743** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 743** | **25 000** | | **26 743** |

© Sage

# Produits à Recevoir

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 | 167 921 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | 21 781 |
| Autres créances | 12 540 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | **202 242** |

© Sage

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant |
|---|---|
| NEGOCE | 369 969 |
| PRESTATIONS DE SERVICES | 3 063 154 |
| LICENCES | 39 618 |
| RECURRENT | 1 720 714 |
| **TOTAL** | **5 193 455** |

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant |
|---|---|
| FRANCE | 4 772 925 |
| EUROPE | 420 530 |
| **TOTAL** | **5 193 455** |

© Sage

# Détail des Transferts de Charges

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| NATURE | Montant |
|---|---|
| Remboursement assurance | 14 666 |
| **TOTAL** | **14 666** |

© Sage

# Composition du Capital Social

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| 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 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| DÉNOMINATION SOCIALE | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|---|---|---|---|
| 2A SOFTWARE | SAS | 14 181 003 | 8 AVENUE HOCHE<br>75008 PARIS |

© Sage

# Liste des Filiales et Participations

**FLAG SYSTEMES**

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Devise d'édition EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Réserves et RAN avant affecta° resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| ONELIST TRAVEL | 20 500 | 25 188 | 50,85 | 15 000 | 15 000 | | | 5 182 | 440 | |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |

© Sage