

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 17204 Numéro SIREN : 421 001 702 Nom ou dénomination : AKIO
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt 78383

AKIO
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 507 177 euros
Siège social : 43 Rue de Dunkerque - 75010 PARIS
RCS PARIS B 421 001 702

COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Pour copie conforme
Le Président



Désignation de l'entreprise : AKIO		1 2						
Adresse de l'entreprise 43 Rue de Dunkerque 75010 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2						
Numéro SIRET * 4 2 1 0 0 1 7 0 2 0 0 0 2 4		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 0 2 1						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	831 958	CQ	600 258	231 700	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	79 877	AG	76 824	3 052	
		Fonds commercial (1)	AH	2 194 108	AI		2 194 108	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	187 475	AQ	168 117	19 358	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	302 072	AU	299 426	2 646	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	15 573	CV	15 573		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD	5 050	BE		5 050		
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH	48 284	BI		48 284		
TOTAL (II)		BJ	3 664 396	BK	1 160 199	2 504 197		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 599 777	BY	157 153	1 442 624	
		Autres créances (3)	BZ	1 626 419	CA	559 090	1 067 329	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	1 000 000	CE		1 000 000	
	DIVERS	Disponibilités	CF	1 630 633	CG		1 630 633	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	22 472	CI		22 472	
		TOTAL (III)	CJ	5 879 301	CK	716 243	5 163 058	
		Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
			Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		9 543 697	1A	1 876 442	7 667 255		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise		AKIO		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 507 177)			DA	507 177	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	1 903 781	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	51 785	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)			DG	831 006	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	8 054	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 301 803	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	128 422	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	128 422		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 407 872	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	10	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	214 813	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 270 302	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	33 460	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	310 573	
TOTAL (IV)			EC	4 237 030		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 667 255		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Écart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 551 731
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : AKIO				Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	<div> <div>bicns *</div> <div>services *</div> </div>	FD		FE		FF	
			FG	5 254 650	FH	348 907	FI	5 603 557
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 254 650	FK	348 907	FL	5 603 557	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	16 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	65 762	
	Autres produits (1) (11)					FQ	240	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 685 559	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 344 755	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	100 000	
	Salaires et traitements *					FY	3 367 866	
	Charges sociales (10)					FZ	1 467 596	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	172 010	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	14 861
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	707	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 467 796	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(782 236)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	301 257	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	19 324	
	Différences positives de change					GN	172	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	320 753	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	8 698	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	24 854	
	Différences négatives de change					GS	3 776	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	37 329	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	283 424		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(498 812)		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AKIO		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	51 234	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	30 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	81 234	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(81 234)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(588 101)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 006 312	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 998 258	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	8 054	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY	
	(3)	Dont { – Crédit-bail mobilier * – Crédit-bail immobilier			IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	1 267
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IH	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IJ	300 480
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			IK	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			IX	
	(9)	Dont transferts de charges			RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	5 390
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			A3	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4	25
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
	Indemnité de rupture (Social)			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Divers			20 762		
	Provision sur rupture (Social)			30 473		
				30 000		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 667 254,96 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 8 054,33 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais de recherche appliquée et de développement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de recherche et de développement	de 02 à 05 ans
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Notre société possède trois filiales détenues à 100% à savoir la société SPOTDATA établie au Portugal pour un montant de 5 000.00 Euros, la société SPOTTER US établie aux USA pour un montant de 5 268.74 Euros et AKIO UK pour un montant de 5 303.90 Euros.

Les titres de ces filiales sont dépréciés à 100% à la clôture de cet exercice.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	2 194 108			2 194 108
Dont mali technique				
App Line	1 036 821			1 036 821
Spotter	1 025 637			1 025 637

Les fonds de commerce APP-LINE et SPOTTER inscrits au bilan pour une valeur de 2M€ ne doivent pas faire l'objet d'une dépréciation.

En effet, les logiciels APP-LINE sont intégrés et commercialisés sous la marque Siblio Voice Portal et Siblio Contact Center dans l'offre Akio Unified Interaction Center (UIC). Siblio Voice Portal (SVP) et Siblio Contact Center (SCC) constituent le pilier Voix de l'offre UIC. Les logiciels Spotter Pulse et Spotter Analytics constituent le pilier Social et Analytics de l'offre UIC

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société a procédé à une fusion absorption simplifiée en intégrant sa filiale ALGORIA au 30 novembre 2021. Cette fusion a généré un boni de fusion 300 479.59 Euros.

Au cours de ce premier trimestre 2022, nous constatons toujours des dysfonctionnements liés à la pandémie.

A cela s'ajoute une instabilité géopolitique suite à l'invasion de l'Ukraine ce qui nous laisse présager une incertitude croissante au niveau des marchés internationaux. Malgré tout, l'activité de la société n'est pas impactée de façon significative par le conflit en Ukraine et n'a pas de conséquences directes et indirectes sur la continuité d'activité de notre société.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			831 958
Autres immobilisations incorporelles	2 194 108		79 877
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	147 207		40 268
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	102 969		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 470		90 632
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	358 647		130 901
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	289 467		5 304
Autres titres immobilisés	5 050		
Prêts et autres immobilisations financières	50 671		97
TOTAL	345 188		5 401
TOTAL GENERAL	2 897 942		1 048 136

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			831 958	831 958
Autres immobilisations incorporelles			2 273 985	2 273 985
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			187 475	187 475
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			102 969	102 969
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			199 103	199 103
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			489 547	489 547
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		279 198	15 573	15 573
Autres titres immobilisés			5 050	5 050
Prêts et autres immobilisations financières		2 485	48 284	48 284
TOTAL		281 683	68 906	68 907
TOTAL GENERAL		281 683	3 664 396	3 664 397

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		600 258		600 258
Autres immobilisations incorporelles		76 824		76 824
Terrains				
Constructions sur sol propre	124 348	43 769		168 117
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	100 335	1 750		102 085
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	98 195	99 146		197 341
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	322 879	144 665		467 544
TOTAL GENERAL	322 879	821 748		1 144 626

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	600 258				
Autres immobilisations incorporelles	76 824				
Terrains					
Constructions sur sol propre	43 769				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 750				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	99 146				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	144 665				
TOTAL GENERAL	821 748				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	95 918 14 020 	30 000 2 504 	 14 020 	125 918 2 504
TOTAL Provisions	109 938	32 504	14 020	128 422
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	 10 269 202 664 563 503	 14 861	 60 372	 15 573 157 153 559 090
TOTAL Dépréciations	776 436	14 861	60 372	731 816
TOTAL GENERAL	886 373	47 365	74 392	860 237
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 861 8 698 30 000	60 372 19 324	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	48 284		48 284
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 599 777	1 599 777	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	218	218	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	13 535	13 535	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 001 104	1 001 104	
- T.V.A	46 877	46 877	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	2 000	2 000	
- Divers			
Groupe et associés	559 090	559 090	
Débiteurs divers	3 595	3 595	
Charges constatées d'avance	22 472	22 472	
TOTAL GENERAL	3 296 952	3 248 668	48 284
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	2 407 872	722 573	1 685 299	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	214 813	214 813		
Personnel et comptes rattachés	526 106	526 106		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	374 398	374 398		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	342 776	342 776		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	27 021	27 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10	10		
Autres dettes	33 460	33 460		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	310 573	310 573		
TOTAL GENERAL	4 237 030	2 551 731	1 685 299	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	162 099			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	531 146			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	10			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		559 090	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
Frais de recherche Algoria	831 958	600 258	5
TOTAL	831 958	600 258	5

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	2 194 108			2 194 108
Dont mali technique				
App Line	1 036 821			1 036 821
Spotter	1 025 637			1 025 637

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	82 783
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	339
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	83 121

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 830
Dettes fiscales et sociales	431 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	4 366
TOTAL	504 379

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 472	152 829
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 472	152 829

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	157 200	3,27
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	2 100	3,27
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	155 100	3,27

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	218 781
Autres engagements donnés :	
Interv. BPIFRANCE Financement	200 000
Nantissement Fonds de commerce	500 000
Contre garantie STE CAUT. MUT.	405 000
Contre gar. Ste Caut. Mut.	413 538
TOTAL	1 737 319
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 697
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	9 697

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	63	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	68	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	48 090	170 691	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL	48 090	170 691	

Commentaires :

Le montant de l'indemnité de départ en retraite calculée en date du 31/12/2021 pour un total de 218 781 Euros est calculée selon les principes suivants :

- convention collective Bureaux d'études techniques
- L'augmentation annuelle des salaires : 1%
- Départ prévu à 65 ans
- Taux de rotation de 5%
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	507 177	514 044	407 394	407 394	467 766
b) Nombre d'actions émises	155 100	157 200	1 741	1 741	1 999
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	5 603 557	5 773 727	5 800 394	6 226 059	7 455 455
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-434 173	-207 409	95 909	20 783	812 137
c) Impôt sur les bénéfices	-588 101	-372 589	-503 720	-455 320	-546 664
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	153 928	165 180	599 629	476 103	1 358 801
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	8 054	165 853	452 026	306 043	952 134
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1	1	344	273	680
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	1	260	176	476
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	68	60	59	60	62
b) Montant de la masse salariale	3 367 866	2 981 213	2 808 892	2 922 063	3 196 379
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 467 596	1 333 432	1 259 791	1 331 109	1 412 706

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SPOTDATA	5 000	-39 511	100,00	5 000				184 480	694	
SPOTTER US		-456 269	100,00	5 269					1 066	
AKIO UK	3 000	-165 952	100,00	5 304					-2 772	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

AKIO
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 507 177 euros
Siège social : 43 Rue de Dunkerque - 75010 PARIS
RCS PARIS 421 001 702

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 8 054 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 8 054 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élèvera ainsi à 839 060 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 3 301 803 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée par ^{259.430} voix ayant voté pour, / voix ayant voté contre et / voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Patrick GIUDICELLI



Cabinet Stéphane MONGENDRE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AKIO SAS

43, rue de Dunkerque

75010 PARIS

Siren n° : 421 001 702

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RELATIFS A L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Rapport sur les comptes annuels

Rapport spécial sur les conventions réglementées

Siège social : 115, Avenue de Paris - 94160 SAINT-MANDÉ - Tél. : 01 55 12 25 20

Port. : 06 12 66 10 69 - E-mail : s.mongendre.fcm@orange.fr

Second établissement : 85, rue Diderot - 94300 VINCENNES - SIRET 485 128 409 - N° TVA FR 52 485 128 409 - NAF 7022 Z

Acceptant le règlement des sommes dues par chèques à son nom en sa qualité de membre d'une association agréée

Cabinet Stéphane MONGENDRE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AKIO SAS

43, rue de Dunkerque

75010 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Siège social : 115, Avenue de Paris - 94160 SAINT-MANDÉ - Tél. : 01 55 12 25 20

Port. : 06 12 66 10 69 - E-mail : s.mongendre.fcm@orange.fr

Second établissement : 85, rue Diderot - 94300 VINCENNES - SIRET 485 128 409 - N° TVA FR 52 485 128 409 - NAF 7022 Z

Acceptant le règlement des sommes dues par chèques à son nom en sa qualité de membre d'une association agréée

Cabinet Stéphane MONGENDRE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AKIO SAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'Assemblée Générale Ordinaire,
Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AKIO SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport.

Siège social : 115, Avenue de Paris - 94160 SAINT-MANDÉ - Tél. : 01 55 12 25 20

Port. : 06 12 66 10 69 - E-mail : s.mongendre.fcm@orange.fr

Second établissement : 85, rue Diderot - 94300 VINCENNES - SIRET 485 128 409 - N° TVA FR 52 485 128 409 - NAF 7022 Z

Acceptant le règlement des sommes dues par chèques à son nom en sa qualité de membre d'une association agréée

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai 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, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

Je n'ai 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 Vincennes,
Le 21 juin 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke followed by a smaller, more complex flourish.

Stéphane MONGENDRE
Commissaire aux Comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	831 958	600 258	231 700		231 700
Concessions, brevets, droits similaires	79 877	76 824	3 052		3 052
Fonds commercial	2 194 108		2 194 108	2 194 108	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	187 475	168 117	19 358	22 859	- 3 501
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	302 072	299 426	2 646	12 910	- 10 264
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	15 573	15 573		279 198	- 279 198
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	5 050		5 050	5 050	
Prêts					
Autres immobilisations financières	48 284		48 284	50 671	- 2 387
TOTAL (I)	3 664 396	1 160 199	2 504 197	2 564 795	- 60 598
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 599 777	157 153	1 442 624	1 095 830	346 794
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 095		2 095		2 095
. Personnel	218		218	244	- 26
. Organismes sociaux	13 535		13 535	971	12 564
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 001 104		1 001 104	876 309	124 795
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 877		46 877	41 062	5 815
. Autres	562 590	559 090	3 500	1 500	2 000
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	250 000	750 000
Disponibilités	1 630 633		1 630 633	2 925 603	-1 294 970
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	22 472		22 472	28 598	- 6 126
TOTAL (II)	5 879 301	716 243	5 163 058	5 220 117	- 57 059
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 543 697	1 876 442	7 667 255	7 784 912	- 117 657



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 507 177)	507 177	514 044	- 6 867
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 903 781	1 896 914	6 867
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	51 785	51 785	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	831 006	665 153	165 853
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	8 054	165 853	- 157 799
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 301 803	3 293 749	8 054
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	128 422	109 938	18 484
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	128 422	109 938	18 484
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 407 872	2 776 920	- 369 048
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	10	10	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 813	260 724	- 45 911
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	526 106	495 852	30 254
. Organismes sociaux	374 398	356 214	18 184
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	342 776	300 880	41 896
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	27 021	41 428	- 14 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	33 460		33 460
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	310 573	149 198	161 375
TOTAL (IV)	4 237 030	4 381 225	- 144 195
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 667 255	7 784 912	- 117 657



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				190	- 190
Production vendue biens					
Production vendue services	5 603 557		5 603 557	5 773 537	- 169 980
Chiffres d'affaires Nets	5 603 557		5 603 557	5 773 727	- 170 170
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			16 000	14 000	2 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			65 762	6 553	59 209
Autres produits			240	60	180
Total des produits d'exploitation (I)			5 685 559	5 794 340	- 108 781
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements				144 699	- 144 699
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			1 344 755	1 242 313	102 442
Impôts, taxes et versements assimilés			100 000	128 860	- 28 860
Salaires et traitements			3 367 866	2 981 213	386 653
Charges sociales			1 467 596	1 333 432	134 164
Dotations aux amortissements sur immobilisations			172 010	29 555	142 455
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 861	37 944	- 23 083
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			707	323	384
Total des charges d'exploitation (II)			6 467 796	5 898 340	569 456
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-782 236	-104 000	- 678 236
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				200	- 200
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			301 257	10 194	291 063
Reprises sur provisions et transferts de charges			19 324	71 903	- 52 579
Différences positives de change			172	597	- 425
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			320 753	82 894	237 859
Dotations financières aux amortissements et provisions			8 698	3 730	4 968
Intérêts et charges assimilées			24 854	17 273	7 581
Différences négatives de change			3 776	4 151	- 375
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			37 329	25 153	12 176
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			283 424	57 740	225 684
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-498 812	-46 260	- 452 552



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		26 661	- 26 661	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		26 661	- 26 661	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 234	56 427	- 5 193	-9,20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		130 710	- 130 710	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 000		30 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	81 234	187 137	- 105 903	-56,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-81 234	-160 476	79 242	49,38
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-588 101	-372 589	- 215 512	57,84
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 006 312	5 903 895	102 417	1,73
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 998 258	5 738 042	260 216	4,53
RESULTAT NET	8 054	165 853	- 157 799	-95,14
Dont Crédit-bail mobilier	1 267		1 267	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 7 667 254,96 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 8 054,33 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais de recherche appliquée et de développement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes comptables

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de recherche et de développement	de 02 à 05 ans
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Notre société possède trois filiales détenues à 100% à savoir la société SPOTDATA établie au Portugal pour un montant de 5 000.00 Euros, la société SPOTTER US établie aux USA pour un montant de 5 268.74 Euros et AKIO UK pour un montant de 5 303.90 Euros.

Les titres de ces filiales sont dépréciés à 100% à la clôture de cet exercice.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	2 194 108			2 194 108
Dont mali technique				
App Line	1 036 821			1 036 821
Spotter	1 025 637			1 025 637

Les fonds de commerce APP-LINE et SPOTTER inscrits au bilan pour une valeur de 2M€ ne doivent pas faire l'objet d'une dépréciation.

En effet, les logiciels APP-LINE sont intégrés et commercialisés sous la marque Siblio Voice Portal et Siblio Contact Center dans l'offre Akio Unified Interaction Center (UIC). Siblio Voice Portal (SVP) et Siblio Contact Center (SCC) constituent le pilier Voix de l'offre UIC. Les logiciels Spotter Pulse et Spotter Analytics constituent le pilier Social et Analytics de l'offre UIC

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

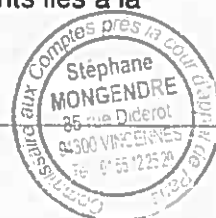
Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société a procédé à une fusion absorption simplifiée en intégrant sa filiale ALGORIA au 30 novembre 2021. Cette fusion a généré un boni de fusion 300 479.59 Euros.

Au cours de ce premier trimestre 2022, nous constatons toujours des dysfonctionnements liés à la pandémie.



A cela s'ajoute une instabilité géopolitique suite à l'invasion de l'Ukraine ce qui nous laisse présager une incertitude croissante au niveau des marchés internationaux. Malgré tout, l'activité de la société n'est pas impactée de façon significative par le conflit en Ukraine et n'a pas de conséquences directes et indirectes sur la continuité d'activité de notre société.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			831 958
Autres immobilisations incorporelles	2 194 108		79 877
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	147 207		40 268
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	102 969		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 470		90 632
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	358 647		130 901
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	289 467		5 304
Autres titres immobilisés	5 050		
Prêts et autres immobilisations financières	50 671		97
TOTAL	345 188		5 401
TOTAL GENERAL	2 897 942		1 048 136

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			831 958	831 958
Autres immobilisations incorporelles			2 273 985	2 273 985
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			187 475	187 475
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			102 969	102 969
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			199 103	199 103
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			489 547	489 547
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		279 198	15 573	15 573
Autres titres immobilisés			5 050	5 050
Prêts et autres immobilisations financières		2 485	48 284	48 284
TOTAL		281 683	68 906	68 907
TOTAL GENERAL		281 683	3 664 396	3 664 397



Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		600 258		600 258
Autres immobilisations incorporelles		76 824		76 824
Terrains				
Constructions sur sol propre	124 348	43 769		168 117
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	100 335	1 750		102 085
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	98 195	99 146		197 341
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	322 879	144 665		467 544
TOTAL GENERAL	322 879	821 748		1 144 626

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	600 258				
Autres immobilisations incorporelles	76 824				
Terrains					
Constructions sur sol propre	43 769				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 750				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	99 146				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	144 665				
TOTAL GENERAL	821 748				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	95 918 14 020 	30 000 2 504 	 14 020 	125 918 2 504
TOTAL Provisions	109 938	32 504	14 020	128 422
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	 10 269 202 664 563 503	 14 861 	 60 372 	 15 573 157 153 559 090
TOTAL Dépréciations	776 436	14 861	60 372	731 816
TOTAL GENERAL	886 373	47 365	74 392	860 237
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 861 8 698 30 000	60 372 19 324 	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	48 284		48 284
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 599 777	1 599 777	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	218	218	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	13 535	13 535	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 001 104	1 001 104	
- T.V.A	46 877	46 877	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	2 000	2 000	
- Divers			
Groupe et associés	559 090	559 090	
Débiteurs divers	3 595	3 595	
Charges constatées d'avance	22 472	22 472	
TOTAL GENERAL	3 296 952	3 248 668	48 284
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	2 407 872	722 573	1 685 299	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	214 813	214 813		
Personnel et comptes rattachés	526 106	526 106		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	374 398	374 398		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	342 776	342 776		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	27 021	27 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10	10		
Autres dettes	33 460	33 460		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	310 573	310 573		
TOTAL GENERAL	4 237 030	2 551 731	1 685 299	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	162 099			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	531 146			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	10			



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		559 090	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
Frais de recherche Algoria	831 958	600 258	5
TOTAL	831 958	600 258	5



Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	2 194 108			2 194 108
Dont mali technique				
App Line	1 036 821			1 036 821
Spotter	1 025 637			1 025 637

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	82 783
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	339
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	83 121

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 830
Dettes fiscales et sociales	431 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	4 366
TOTAL	504 379

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 472	152 829
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 472	152 829



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	157 200	3,27
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	2 100	3,27
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	155 100	3,27

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	218 781
Autres engagements donnés :	
Interv. BPIFRANCE Financement	200 000
Nantissement Fonds de commerce	500 000
Contre garantie STE CAUT. MUT.	405 000
Contre gar. Ste Caut. Mut.	413 538
TOTAL	1 737 319
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	



Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 697
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	9 697

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	63	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	68	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	48 090	170 691	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL	48 090	170 691	

Commentaires :

Le montant de l'indemnité de départ en retraite calculée en date du 31/12/2021 pour un total de 218 781 Euros est calculée selon les principes suivants :

- convention collective Bureaux d'études techniques
- L'augmentation annuelle des salaires : 1%
- Départ prévu à 65 ans
- Taux de rotation de 5%
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	507 177	514 044	407 394	407 394	467 766
b) Nombre d'actions émises	155 100	157 200	1 741	1 741	1 999
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	5 603 557	5 773 727	5 800 394	6 226 059	7 455 455
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-434 173	-207 409	95 909	20 783	812 137
c) Impôt sur les bénéfices	-588 101	-372 589	-503 720	-455 320	-546 664
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	153 928	165 180	599 629	476 103	1 358 801
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	8 054	165 853	452 026	306 043	952 134
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1	1	344	273	680
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	1	260	176	476
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	68	60	59	60	62
b) Montant de la masse salariale	3 367 866	2 981 213	2 808 892	2 922 063	3 196 379
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 467 596	1 333 432	1 259 791	1 331 109	1 412 706

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SPOTDATA	5 000	-39 511	100,00	5 000				184 480	694	
SPOTTER US		-456 269	100,00	5 269					1 066	
AKIO UK	3 000	-165 952	100,00	5 304					-2 772	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



Cabinet Stéphane MONGENDRE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AKIO SAS

43, rue de Dunkerque

75010 PARIS

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Siège social : 115, Avenue de Paris - 94160 SAINT-MANDÉ - Tél. : 01 55 12 25 20

Port. : 06 12 66 10 69 - E-mail : s.mongendre.fcm@orange.fr

Second établissement : 85, rue Diderot - 94300 VINCENNES - SIRET 485 128 409 - N° TVA FR 52 485 128 409 - NAF 7022 Z

Acceptant le règlement des sommes dues par chèques à son nom en sa qualité de membre d'une association agréée

Cabinet Stéphane MONGENDRE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AKIO SAS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

A l'Assemblée Générale Ordinaire,
Aux Actionnaires,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurai découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Siège social : 115, Avenue de Paris - 94160 SAINT-MANDÉ - Tél. : 01 55 12 25 20

Port. : 06 12 66 10 69 - E-mail : s.mongendre.fcm@orange.fr

Second établissement : 85, rue Diderot - 94300 VINCENNES - SIRET 485 128 409 - N° TVA FR 52 485 128 409 - NAF 7022 Z

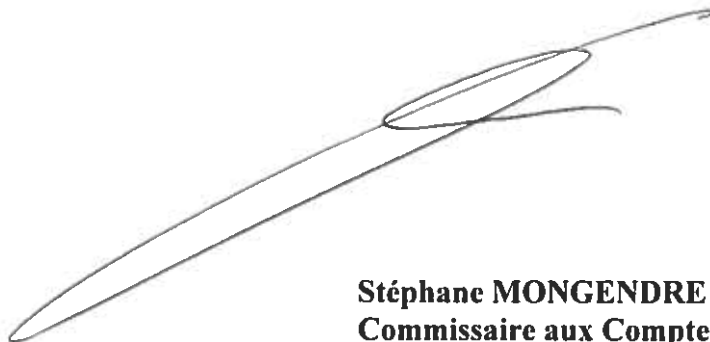
Acceptant le règlement des sommes dues par chèques à son nom en sa qualité de membre d'une association agréée

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé :

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation des décisions de l'Assemblée Générale en application des dispositions de l'article L.227-10 du code de commerce et de l'article 17 de vos statuts.

Fait à Vincennes,
Le 21 juin 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke with a loop at the end, and a shorter, curved stroke intersecting it.

Stéphane MONGENDRE
Commissaire aux Comptes