

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 : 2017 B 17614
Numéro SIREN : 831 065 578
Nom ou dénomination : ZEENEA

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2022 sous le numéro de dépôt 64699

SAS ZEENEA

156 BOULEVARD HAUSSMANN

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2022

Pages

Guillaume Bodet

ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2022 12			Exercice N-1 30/04/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	2 489 877	455 571	2 034 306	550 284	1 484 022	269.68
	Concessions, brevets et droits similaires	24 000	22 947	1 053	5 853	4 800	82.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	929 057		929 057	1 209 808	280 751	23.21
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	18 284	7 688	10 596	11 248	652	5.80
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	103 996	71 859	32 137	47 331	15 194	32.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	60 687		60 687	55 458	5 229	9.43	
Total II	3 625 901	558 064	3 067 837	1 879 983	1 187 854	63.18	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	223 263		223 263	229 873	6 610	2.88
	Autres créances	489 355		489 355	418 122	71 233	17.04
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 370 021		1 370 021	3 636 599	2 266 577	62.33	
Charges constatées d'avance (3)	182 175		182 175	151 800	30 375	20.01	
Total III	2 264 815		2 264 815	4 436 393	2 171 579	48.95	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 890 715	558 064	5 332 651	6 316 376	983 725	15.57	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

60 687

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/04/2022	12 30/04/2021	12	12
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 303 822) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 303 822	1 472 385	831 438	56.47
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	522 951	325 330	197 621	60.74
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 870 041	197 621	2 672 419	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 089 170	949 434	2 038 603	214.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 542 367	900 000	642 367	71.37
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 230 657	3 518 821	288 164	8.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 294	203 405	86 889	42.72
	Dettes fiscales et sociales	513 906	337 492	176 415	52.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	4 272		4 272		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	840 325	407 226	433 099	106.35
	Total IV	6 421 821	5 366 943	1 054 878	19.66
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 332 651	6 316 376	983 725	15.57

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 940 473 3 017 706

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2022 12			Exercice N-1 30/04/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 025 642	231 346	1 256 988	784 222	472 766	60.28
Chiffre d'affaires NET	1 025 642	231 346	1 256 988	784 222	472 766	60.28
Production stockée			1 548 785	1 482 300	66 484	4,49
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			9 202	19 977	10 775	53.94
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			169	11	158	NS
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			2 815 144	2 286 510	528 633	23.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 871 132	2 303 667	567 465	24.63
Impôts, taxes et versements assimilés			32 107	30 715	1 391	4.53
Salaires et traitements			1 998 526	1 654 981	343 545	20.76
Charges sociales			671 089	536 620	134 468	25.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			381 981	142 480	239 501	168.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 627	104	1 731	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 953 207	4 668 568	1 284 639	27.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 138 063	2 382 057	756 006	31.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/04/2022	12	30/04/2021	12
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 400	2 004 000	1 994 600	99.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	9 400	2 004 000	1 994 600	99.53
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	53 895	15 976	37 918	237.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	53 895	15 976	37 918	237.34
2. Résultat financier (V-VI)	44 495	1 988 024	2 032 518	102.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 182 558	394 034	2 788 525	707.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 292		4 292	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40		40	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 332		4 332	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 473		6 473	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		649	649	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 473	649	5 824	897.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 141	649	1 492	229.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	314 658	197 061	117 597	59.68
Total des produits (I+III+V+VII)	2 828 876	4 290 510	1 461 634	34.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 698 917	4 488 132	1 210 785	26.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 870 041	197 621	2 672 419	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Frais de recherche appliquée et de développement	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 332 651.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 256 988.41 Euros et dégageant un déficit de 2 870 040.82- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2021 au 30/04/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a procédé à une augmentation de capital d'un total de 831.437,57 euros en date du 21 octobre 2021.

La société bénéficie du statut de jeune entreprise innovante suite à l'acceptation de sa demande par rescrit en date du 09 avril 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 et conflit en Ukraine : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 et le conflit en Ukraine n'ont pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	660 341	1 829 536
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 233 808	1 548 785
Constructions sur sol d'autrui		14 823	3 461
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		92 886	12 360
	TOTAL	107 709	15 821
Prêts, autres immobilisations financières		55 458	5 229
	TOTAL	55 458	5 229
	TOTAL GENERAL	2 057 316	3 399 371

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Posté à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			2 489 877	2 489 877
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 829 536	0	953 057	953 057
Constructions sur sol d'autrui				18 284	18 284
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 250	103 996	103 996
	TOTAL		1 250	122 280	122 280
Prêts, autres immobilisations financières				60 687	60 687
	TOTAL			60 687	60 687
	TOTAL GENERAL	1 829 536	1 250	3 625 901	3 625 901

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL 110 057	345 514		455 571
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 18 147	4 800		22 947
Constructions sur sol d'autrui	3 575	4 113		7 688
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 555	27 554	1 250	71 859
	TOTAL 49 130	31 667	1 250	79 547
	TOTAL GENERAL 177 333	381 981	1 250	558 064

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL 345 514				
Autres immob.incorporelles	TOTAL 4 800				
Constructions sur sol d'autrui	4 113				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 554				
	TOTAL 31 667				
	TOTAL GENERAL 381 981				

Etat des provisions

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	60 687	60 687	
Autres créances clients	223 263	223 263	
Personnel et comptes rattachés	1 713	1 713	
Impôts sur les bénéfices	307 806	307 806	
Taxe sur la valeur ajoutée	72 181	72 181	
Divers état et autres collectivités publiques	107 655	107 655	
Charges constatées d'avance	182 175	182 175	
TOTAL	955 480	955 480	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 471	1 471		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 540 896	59 548	1 466 348	15 000
Emprunts et dettes financières divers	1 614 158	1 614 158		
Fournisseurs et comptes rattachés	290 294	290 294		
Personnel et comptes rattachés	265 482	265 482		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	213 139	213 139		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 622	18 622		
Autres impôts taxes et assimilés	16 662	16 662		
Groupe et associés	1 616 499	1 616 499		
Autres dettes	4 272	4 272		
Produits constatés d'avance	840 325	840 325		
TOTAL	6 421 821	4 940 473	1 466 348	15 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 104			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 449			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	0.0100	5 611 964	230382238	5 611 964	230382238

Au terme d'une décision du 14 décembre 2020, l'associé unique a délégué compétence au président pour emettre et attribuer à titre gratuit 135.960.365 BSPCE conférant le droit de souscrire à 135.960.365 actions ordinaire.

Le 14 décembre 2020, le président a attribué 47.669.160 BSPCE donnant droit de souscrire à 47.669.160 actions au prix de 1 centime d'euro.

Sur l'exercice 2021-2022, à l'issue de l'annulation de 28.206.605 BSPCE et de l'attribution de 2.514.827 BSPCE, le total de BSPCE attribué au 31 décembre 2021 est de 18.592.590, donnant droit de souscrire à 18.592.590 actions au prix de 1 centime d'euro.

En conséquence, le solde des BSPCE restant à attribuer par le président sur délégation des Décisions de l'Associé Unique s'élève à 85.776.378 au 30 avril 2022.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client			2489877	2489877
Total I			2489877	2489877
Total général				2489877
Dont inscrit au compte 203 du bilan				2489877

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

La durée d'amortissement des dépenses de développement est actuellement fixée à 5 ans.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	24 000	20,00

Au 30 avril 2022, la société a comptabilisé pour 929,057 euros de développements en cours.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	105 833
Autres créances	107 655
Total	213 488

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 471
Emprunts et dettes financières diverses	6 078
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 628
Dettes fiscales et sociales	388 116
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 396
Total	498 689

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	182 175
Total	182 175
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	840 325
Total	840 325

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	11 730		
Emprunts et dettes financières diverses	3 136 812		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 31 ETP.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	36 555	
Dont entreprises liées	36 555	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Information relative aux crédit d'impôts recherche comptabilisé pour 314 658 €

- Montant du CIR de l'année 2021 : 307 806 €
- Produits à recevoir sur période 2022 : 107 655 €
- Annulation du Produits à recevoir 2021 :- 100 803 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Suite à l'abandon de créance de l'associé unique au cours de l'exercice pour un montant de 2 000 000 €, la société s'est engagée à rembourser tout ou partie de cette somme jusqu'au 30 avril 2030, si au cours de cette période, les fonds propres de la société deviennent positifs compte tenu d'un abattement de 50% sur les postes Capital et Prime d'émission.

Engagements reçus

Caution de paiement de loyers bail commercial accordé par le CIC Lyonnaise de

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

banque pour un total de 137.500 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ZEENEA
75008 PARIS

Page : 14

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - ZEENEA INC - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
	123	751	100.00					20 188	732		

ZEENEA

Société par actions simplifiée à capital variable
au capital minimum de 1.500.000 euros

Siège social : 156, boulevard Haussmann,
75008 Paris

831 065 578 R.C.S. Paris

(ci-après la « **Société** »)

PROJET DE DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ACTE EXPRIMANT LE CONSENTEMENT UNANIME DES ASSOCIES DE LA SOCIETE ZEENEA EN DATE DU 3 JUIN 2022

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2022

Connaissance prise du rapport du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2022,

les Associés,

- (i) **décident** d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2022, se soldant par une perte de (2.870.040,82) euros, en totalité au poste « *Report à nouveau* », dont le solde débiteur est ainsi porté de (522.951,30) à (3.392.992,12) euros ; et
- (ii) **constatent**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Fait le 3 juin 2022,

Signé par procédé électronique.

Guillaume Bodet

Pour Hamouriaka

Président

Monsieur Guillaume Bodet

ZEENEA

Société par actions simplifiée à capital variable
au capital minimum de 1.500.000 euros
Siège social : 156, boulevard Haussmann,
75008 Paris
831 065 578 R.C.S. Paris

(ci-après la « **Société** »)

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ACTE EXPRIMANT LE CONSENTEMENT UNANIME DES ASSOCIES
DE LA SOCIETE ZEENEA EN DATE DU 3 JUIN 2022

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2022

Connaissance prise du rapport du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2022,

les Associés,

- (ii) **décident** d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2022, se soldant par une perte de (2.870.040,82) euros, en totalité au poste « *Report à nouveau* », dont le solde débiteur est ainsi porté de (522.951,30) à (3.392.992,12) euros ; et
- (ii) **constatent**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Fait le 3 juin 2022,
Signé par procédé électronique.

Guillaume Bodet

Pour Hamouriaka
Président
Monsieur Guillaume Bodet



Renaud MARIS
Expert-comptable – Commissaire aux comptes

SAS ZEENEA

Exercice clos le
30 AVRIL 2022

* * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de la constitution de votre société en date du 24 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ZEENEA relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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^{ER} mai 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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. 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 nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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



Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

Fait à Meyreuil, le 25 mai 2022

Renaud MARIS
Commissaire aux comptes

Renaud MARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
P.A Sainte Victoire
Le Cenot
13590 MEYREUIL
Tél. 04 42 65 97 04 - Fax 04 42 65 86 50
E-mail: renaud.maris@wanadoo.fr

SAS ZEBNEA

156 BOULEVARD HAUSSMANN

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2022

Pages

ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2022 12			Exercice N-1 30/04/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	2 489 877	455 571	2 034 306	550 284	1 484 022	269.68
	Concessions, brevets et droits similaires	24 000	22 947	1 053	5 853	4 800	82.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	929 057		929 057	1 209 808	280 751	23.21
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	18 284	7 688	10 596	11 248	652	5.80
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	103 996	71 859	32 137	47 331	15 194	32.10
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	60 687		60 687	55 458	5 229	9.43	
Total II	3 625 901	558 064	3 067 837	1 879 983	1 187 854	63.18	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	223 263		223 263	229 873	6 610	2.88
	Autres créances	489 355		489 355	418 122	71 233	17.04
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 370 021		1 370 021	3 636 599	2 266 577	62.33	
Charges constatées d'avance (3)	182 175		182 175	151 800	30 375	20.01	
Total III	2 264 815		2 264 815	4 436 393	2 171 579	48.95	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 890 715	558 064	5 332 651	6 316 376	983 725	15.57	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

60 687

ADWELSEN

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		30/04/2022	12	30/04/2021	12	Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 303 822) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 303 822		1 472 385		831 438	56.47	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves							
	Report à nouveau	522 951		325 330		197 621	60.74	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 870 041		197 621		2 672 419	NS	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées							
	Total I	1 089 170		949 434		2 038 603	214.72	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
		Total II						
	PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
		Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 542 367		900 000		642 367	71.37	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 230 657		3 518 821		288 164	8.19	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	290 294		203 405		86 889	42.72	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	513 906		337 492		176 415	52.27	
		4 272				4 272		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	840 325		407 226		433 099	106.35	
	Total IV	6 421 821		5 366 943		1 054 878	19.66	
	Ecart de conversion passif (V)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 332 651		6 316 376		983 725	15.57	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 940 473 3 017 706

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2022 12			Exercice N-1 30/04/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 025 642	231 346	1 256 988	784 222	472 766	60.28
Chiffre d'affaires NET	1 025 642	231 346	1 256 988	784 222	472 766	60.28
Production stockée						
Production immobilisée			1 548 785	1 482 300	66 484	4.49
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 202	19 977	10 775	53.94
Autres produits			169	11	158	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 815 144	2 286 510	528 633	23.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 871 132	2 303 667	567 465	24.63
Impôts, taxes et versements assimilés			32 107	30 715	1 391	4.53
Salaires et traitements			1 998 526	1 654 981	343 545	20.76
Charges sociales			671 089	536 620	134 468	25.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			381 981	142 480	239 501	168.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 627	104	1 731	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 953 207	4 668 568	1 284 639	27.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 138 063	2 382 057	756 006	31.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/04/2022	12	30/04/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 400		2 004 000		1 994 600	99.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	9 400		2 004 000		1 994 600	99.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	53 895		15 976		37 918	237.34
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	53 895		15 976		37 918	237.34
2. Résultat financier (V-VI)	44 495		1 988 024		2 032 518	102.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 182 558		394 034		2 788 525	707.69
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 292				4 292	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40				40	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 332				4 332	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 473				6 473	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				649	649	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6 473		649		5 824	897.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 141		649		1 492	229.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	314 658		197 061		117 597	59.68
Total des produits (I+III+V+VII)	2 828 876		4 290 510		1 461 634	34.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 698 917		4 488 132		1 210 785	26.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 870 041		197 621		2 672 419	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Frais de recherche appliquée et de développement	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 332 651.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 256 988.41 Euros et dégageant un déficit de 2 870 040.82- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2021 au 30/04/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a procédé à une augmentation de capital d'un total de 831.437,57 euros en date du 21 octobre 2021.

La société bénéficie du statut de jeune entreprise innovante suite à l'acceptation de sa demande par rescrit en date du 09 avril 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 et conflit en Ukraine : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 et le conflit en Ukraine n'ont pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	660 341		1 829 536
TOTAL	1 233 808		1 548 785
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 823		3 461
Constructions sur sol d'autrui	92 886		12 360
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	107 709		15 821
TOTAL	55 458		5 229
Prêts, autres immobilisations financières	55 458		5 229
TOTAL	2 057 316		3 399 371
TOTAL GENERAL	2 057 316		3 399 371

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			2 489 877	2 489 877
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 829 536	0	953 057	953 057
Constructions sur sol d'autrui				18 284	18 284
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 250	103 996	103 996
	TOTAL		1 250	122 280	122 280
Prêts, autres immobilisations financières				60 687	60 687
	TOTAL			60 687	60 687
	TOTAL GENERAL	1 829 536	1 250	3 625 901	3 625 901

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL 110 057	345 514		455 571
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 18 147	4 800		22 947
Constructions sur sol d'autrui	3 575	4 113		7 688
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 555	27 554	1 250	71 859
	TOTAL 49 130	31 667	1 250	79 547
	TOTAL GENERAL 177 333	381 981	1 250	558 064

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	345 514				
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 800				
Constructions sur sol d'autrui	4 113				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 554				
	TOTAL 31 667				
	TOTAL GENERAL 381 981				

Etat des provisions

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	60 687	60 687	
Autres créances clients	223 263	223 263	
Personnel et comptes rattachés	1 713	1 713	
Impôts sur les bénéfices	307 806	307 806	
Taxe sur la valeur ajoutée	72 181	72 181	
Divers état et autres collectivités publiques	107 655	107 655	
Charges constatées d'avance	182 175	182 175	
TOTAL	955 480	955 480	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 471	1 471		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 540 896	59 548	1 466 348	15 000
Emprunts et dettes financières divers	1 614 158	1 614 158		
Fournisseurs et comptes rattachés	290 294	290 294		
Personnel et comptes rattachés	265 482	265 482		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	213 139	213 139		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 622	18 622		
Autres impôts taxes et assimilés	16 662	16 662		
Groupe et associés	1 616 499	1 616 499		
Autres dettes	4 272	4 272		
Produits constatés d'avance	840 325	840 325		
TOTAL	6 421 821	4 940 473	1 466 348	15 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 104			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 449			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	0.0100	5 611 964	230382238	5 611 964	230382238

Au terme d'une décision du 14 décembre 2020, l'associé unique a délégué compétence au président pour émettre et attribuer à titre gratuit 135.960.365 BSPCE conférant le droit de souscrire à 135.960.365 actions ordinaire.

Le 14 décembre 2020, le président a attribué 47.669.160 BSPCE donnant droit de souscrire à 47.669.160 actions au prix de 1 centime d'euro.

Sur l'exercice 2021-2022, à l'issue de l'annulation de 28.206.605 BSPCE et de l'attribution de 2.514.827 BSPCE, le total de BSPCE attribué au 31 décembre 2021 est de 18.592.590, donnant droit de souscrire à 18.592.590 actions au prix de 1 centime d'euro.

En conséquence, le solde des BSPCE restant à attribuer par le président sur délégation des Décisions de l'Associé Unique s'élève à 85.776.378 au 30 avril 2022.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client			2489877	2489877
Total I			2489877	2489877
Total général				2489877
Dont inscrit au compte 203 du bilan				2489877

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

La durée d'amortissement des dépenses de développement est actuellement fixée à 5 ans.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	24 000	20.00

Au 30 avril 2022, la société a comptabilisé pour 929.057 euros de développements en cours.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	105 833
Autres créances	107 655
Total	213 488

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 471
Emprunts et dettes financières diverses	6 078
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 628
Dettes fiscales et sociales	388 116
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 396
Total	498 689

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	182 175
Total	182 175
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	840 325
Total	840 325

09

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R. 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	11 730		
Emprunts et dettes financières diverses	3 136 812		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 31 ETP.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	36 555	
Dont entreprises liées	36 555	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Information relative aux crédit d'impôts recherche comptabilisé pour 314 658 €

- Montant du CIR de l'année 2021 : 307 806 €
- Produits à recevoir sur période 2022 : 107 655 €
- Annulation du Produits à recevoir 2021 :- 100 803 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Suite à l'abandon de créance de l'associé unique au cours de l'exercice pour un montant de 2 000 000 €, la société s'est engagée à rembourser tout ou partie de cette somme jusqu'au 30 avril 2030, si au cours de cette période, les fonds propres de la société deviennent positifs compte tenu d'un abattement de 50% sur les postes Capital et Prime d'émission.

Engagements reçus

Caution de paiement de loyers bail commercial accordé par le CIC Lyonnaise de

09

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

banque pour un total de 137.500 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L.233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ZEENEA
75008.PARIS

Page : 14

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - ZEENEA INC - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	123	751	100.00					20 188	732		