

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 29/10/2021 sous le numéro de dépôt 129191

SAS ZEENEA
156 BOULEVARD HAUSSMANN
75008 PARIS

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/05/2020 au 30/04/2021

Activité principale de l'entreprise : Programmation informatique

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

Fait à PARIS
Le

 *Guillaume Bodet*

ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20

SAS ZEENEA

156 BOULEVARD HAUSSMANN

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2021

ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 4	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	660 341	110 057	550 284		550 284	
	Concessions, brevets et droits similaires	24 000	18 147	5 853	10 653	4 800	45.06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 209 808		1 209 808	387 848	821 960	211.93
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	14 823	3 575	11 248	3 300	7 948	240.86
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	92 886	45 555	47 331	37 284	10 047	26.95
	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	55 458		55 458	40 831	14 627	35.82	
Total II	2 057 316	177 333	1 879 983	479 917	1 400 066	291.73	
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	229 873		229 873	12 828	217 046	NS
	Autres créances	418 122		418 122	194 081	224 041	115.44
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 636 599		3 636 599	1 851 862	1 784 737	96.38	
Charges constatées d'avance (3)	151 800		151 800	129 732	22 068	17.01	
Total III	4 436 393		4 436 393	2 188 502	2 247 891	102.71	
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)	6 493 709	177 333	6 316 376	2 668 419	3 647 957	136.71	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
100 803

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/04/2021	12	30/04/2020	4	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 472 385)	1 472 385		56 120		1 416 265	NS
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			1 231		1 231	100.00
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	325 330		1 713 172		1 387 842	81.01	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 621		325 330		127 709	39.26	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	949 434		1 981 152		2 930 585	147.92	
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	900 000				900 000	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	3 518 821		3 991 931		473 110	11.85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 405		96 743		106 662	110.25	
Dettes fiscales et sociales	337 492		209 763		127 728	60.89	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			10 201		10 201	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	407 226		340 933		66 292	19.44
	Total IV	5 366 943		4 649 571		717 372	15.43
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 316 376		2 668 419		3 647 957	136.71	

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

4 526 047

4 649 571

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 4	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	689 292	94 930	784 222	244 731	539 492	220.44
Chiffre d'affaires NET	689 292	94 930	784 222	244 731	539 492	220.44
Production stockée						
Production immobilisée			1 482 300	387 848	1 094 452	282.19
Subventions d'exploitation			19 977		19 977	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11		11	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			2 286 510	632 579	1 653 931	261.46
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 *			2 303 667	428 225	1 875 442	437.96
Impôts, taxes et versements assimilés			30 715	6 933	23 782	343.05
Salaires et traitements			1 654 981	445 331	1 209 650	271.63
Charges sociales			536 620	189 071	347 549	183.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			142 480	8 928	133 553	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			104	1	106	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			4 668 568	1 078 487	3 590 081	332.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 382 057	445 908	1 936 149	434.20
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	
	30/04/2021	12	30/04/2020	4	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)	2 004 000				2 004 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 004 000				2 004 000	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 976		17 313		1 337	7.72
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	15 976		17 313		1 337	7.72
2. Résultat financier (V-VI)	1 988 024		17 313		2 005 337	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	394 034		463 221		69 187	14.94
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	649				649	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	649				649	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	649				649	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	197 061		137 891		59 170	42.91
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	4 290 510		632 579		3 657 931	578.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 488 132		957 909		3 530 223	368.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	197 621		325 330		127 709	39.26

* 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

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 316 376.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 784 222.09 Euros et dégageant un déficit de 197 621.36- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 8 mai 2020, la capital de la société a été ramené à zéro, puis une augmentation de capital d'un total de 3.100.000 euros a été décidée au profit d'un associé.

A la même date, un total de 1.655.821,79 euros de pertes a été imputé sur le capital, le ramenant à 1.444.178,21 euros.

En date du 18 décembre 2020, une augmentation complémentaire de capital de 28.206,20 euros a été souscrite, conduisant à un capital social de 1.472.384,81 euros.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a 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

- 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 01/05/2020 au 30/04/2021

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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	411 848	1 209 808
Constructions sur sol d'autrui	4 000		10 823
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 009		35 445
	TOTAL	63 009	46 268
Prêts, autres immobilisations financières	40 831		14 627
	TOTAL	40 831	14 627
	TOTAL GENERAL	515 688	1 931 044

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		0	660 341	660 341
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	387 848	0	1 233 808	1 233 808
Constructions sur sol d'autrui				14 823	14 823
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 568	92 886	92 886
	TOTAL		1 568	107 709	107 709
Prêts, autres immobilisations financières				55 458	55 458
	TOTAL			55 458	55 458
	TOTAL GENERAL	387 848	1 568	2 057 316	2 057 316

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		110 057
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 347	4 800	18 147
Constructions sur sol d'autrui	700	2 875		3 575
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 725	24 749	919	45 555
	TOTAL	22 425	27 624	49 130
	TOTAL GENERAL	35 771	142 480	177 333

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	114 857			
Constructions sur sol d'autrui	2 875				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 749				
	TOTAL	27 624			
	TOTAL GENERAL	142 480			

Etat des provisions**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	55 458	0	55 458
Autres créances clients	229 873	229 873	
Personnel et comptes rattachés	3 900	3 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	560	560	
Impôts sur les bénéfices	234 149	234 149	
Taxe sur la valeur ajoutée	74 105	74 105	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 605	4 605	
Divers état et autres collectivités publiques	100 803		100 803
Charges constatées d'avance	151 800	151 800	
	TOTAL	855 253	156 261

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

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 plus de 1 an à l'origine	900 000	59 104	840 896	
Emprunts et dettes financières divers	1 508 341	1 508 341		
Fournisseurs et comptes rattachés	203 405	203 405		
Personnel et comptes rattachés	167 724	167 724		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 101	116 101		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 090	28 090		
Autres impôts taxes et assimilés	25 576	25 576		
Groupe et associés	2 010 480	2 010 480		
Produits constatés d'avance	407 226	407 226		
TOTAL	5 366 943	4 526 047	840 896	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	900 000			
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	147238481	5 611 964	147238481

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 à attribué 47.669.160 BSPCE donnant droit de souscrire à 47.669.160 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 lé Unique sélève à 88.291.205 au 30 avril 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

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			660 341	660 341
Total 1			660 341	660 341
Total général				660 341
Dont inscrit au compte 203 du bilan				660 341

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.

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

La société a comptabilisé pour 1.209.808 € de frais de développement 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 01/05/2020 au 30/04/2021

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	57 000
Autres créances	100 803
Total	157 803

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 519
Dettes fiscales et sociales	247 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 341
Total	359 304

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	151 800
Total	151 800
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	407 226
Total	407 226

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	5 573		
Emprunts et dettes financières diverses	3 515 977		

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	15 976	
Dont entreprises liées	15 976	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Caution de paiement de loyers bail commercial accordé par le CIC Lyonnaise de banque pour un total de 137.500 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

ZEENEA

Société par actions simplifiée à capital variable
au capital minimum de 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 22 OCTOBRE 2021**

QUATRIEME DECISION

Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2021

Connaissance prise du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2021 et des comptes dudit exercice,

les Associés,

- (i) **décident** d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2021, se soldant par une perte de (197.621) euros, en totalité au poste « *Report à nouveau* », dont le solde débiteur est ainsi porté de (325.330) à (522.951) 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.

 *Guillaume Bodet*

Pour Houmariaka
Monsieur Guillaume Bodet
Président

ZEENEA

Société par actions simplifiée à capital variable
au capital minimum de 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 22 OCTOBRE 2021

QUATRIEME DECISION

Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2021

Connaissance prise du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2021 et des comptes dudit exercice,

les Associés,

- (i) **décident** d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 30 avril 2021, se soldant par une perte de (197.621) euros, en totalité au poste « *Report à nouveau* », dont le solde débiteur est ainsi porté de (325.330) à (522.951) 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.

 *Guillaume Bodet*

Pour Houmariaka
Monsieur Guillaume Bodet
Président



Renaud MARIS
Expert-comptable – Commissaire aux comptes

SAS ZEENEA

Exercice clos le
30 AVRIL 2021

* * *

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 2021, 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 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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 23 septembre 2021

Renald MARIS
Commissaire aux comptes



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

SAS ZEENEA

156 BOULEVARD HAUSSMANN

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2021

Pages

ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 4	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	660 341	110 057	550 284		550 284	
	Concessions, brevets et droits similaires	24 000	18 147	5 853	10 653	4 800	45.06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 209 808		1 209 808	387 848	821 960	211.93
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	14 823	3 575	11 248	3 300	7 948	240.86
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	92 886	45 555	47 331	37 284	10 047	26.95
	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	55 458		55 458	40 831	14 627	35.82	
Total II	2 057 316	177 333	1 879 983	479 917	1 400 066	291.73	
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	229 873		229 873	12 828	217 046	NS
	Autres créances	418 122		418 122	194 081	224 041	115.44
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 636 599		3 636 599	1 851 862	1 784 737	96.38	
Charges constatées d'avance (3)	151 800		151 800	129 732	22 068	17.01	
Total III	4 436 393		4 436 393	2 188 502	2 247 891	102.71	
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)	6 493 709	177 333	6 316 376	2 668 419	3 647 957	136.71	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
100 803

COMMISSAIRE AUX COMPTES

P.A. Sainte Victoire

Le Canet

13590 MATHIEUIL

ADWELSEN

Tel 04 42 65 97 04 - Fax 04 42 65 86 5.
E-mail: renaud.maris@wanadoo.fr

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/2021 12	Exercice N-1 30/04/2020 4	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 472 385)	1 472 385	56 120	1 416 265	NS
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 231	1 231	100.00
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
Report à nouveau	325 330	1 713 172	1 387 842	81.01	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 621	325 330	127 709	39.26	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	949 434	1 981 152	2 930 585	147.92	
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	900 000		900 000	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 518 821	3 991 931	473 110	11.85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 405	96 743	106 662	110.25
	Dettes fiscales et sociales	337 492	209 763	127 728	60.89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		10 201	10 201	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	407 226	340 933	66 292	19.44
	Total IV	5 366 943	4 649 571	717 372	15.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 316 376	2 668 419	3 647 957	136.71

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

3 017 706

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2021 12			Exercice N-1 30/04/2020 4	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	689 292	94 930	784 222	244 731	539 492	220.44
Chiffre d'affaires NET	689 292	94 930	784 222	244 731	539 492	220.44
Production stockée						
Production immobilisée			1 482 300	387 848	1 094 452	282.19
Subventions d'exploitation			19 977		19 977	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11		11	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			2 286 510	632 579	1 653 931	261.46
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 *			2 303 667	428 225	1 875 442	437.96
Impôts, taxes et versements assimilés			30 715	6 933	23 782	343.05
Salaires et traitements			1 654 981	445 331	1 209 650	271.63
Charges sociales			536 620	189 071	347 549	183.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations ; dotations aux amortissements			142 480	8 928	133 553	NS
Sur immobilisations ; dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant ; dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			104	1-	106	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			4 668 568	1 078 487	3 590 081	332.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 382 057	445 908	1 936 149	434.20
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	
	30/04/2021	12 30/04/2020	4 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)	2 004 000		2 004 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 004 000		2 004 000	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	15 976	17 313	1 337	7.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	15 976	17 313	1 337	7.72
2. Résultat financier (V-VI)	1 988 024	17 313	2 005 337	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	394 034	463 221	69 187	14.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	649		649	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	649		649	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	649		649	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	197 061	137 891	59 170	42.91
Total des produits (I+III+V+VII)	4 290 510	632 579	3 657 931	578.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 488 132	957 909	3 530 223	368.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	197 621	325 330	127 709	39.26

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Renaud PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

P.A. Sainte Victoire

Le Canet

13590 MEYREUIL

ADWELSEN

Tél. 04 42 65 97 04 - Fax 04 42 65 86 50

E-mail: renaud.paris@wanadoo.fr

ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
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	11
- 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 (modèle simplifié)	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 316 376.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 784 222.09 Euros et dégageant un déficit de 197 621.36- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 8 mai 2020, le capital de la société a été ramené à zéro, puis une augmentation de capital d'un total de 3.100.000 euros a été décidée au profit d'un associé.

A la même date, un total de 1.655.821,79 euros de pertes a été imputé sur le capital, le ramenant à 1.444.178,21 euros.

En date du 18 décembre 2020, une augmentation complémentaire de capital de 28.206,20 euros a été souscrite, conduisant à un capital social de 1.472.384,81 euros.

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 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a 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**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

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 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		660 341
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	411 848	1 209 808
Constructions sur sol d'autrui	4 000		10 823
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 009		35 445
	TOTAL	63 009	46 268
Prêts, autres immobilisations financières	40 831		14 627
	TOTAL	40 831	14 627
	TOTAL GENERAL	515 688	1 931 044

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	0	660 341	660 341
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	387 848	1 233 808	1 233 808
Constructions sur sol d'autrui			14 823	14 823
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 568	92 886	92 886
	TOTAL	1 568	107 709	107 709
Prêts, autres immobilisations financières			55 458	55 458
	TOTAL		55 458	55 458
	TOTAL GENERAL	387 848	2 057 316	2 057 316

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		110 057
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 347	4 800	18 147
Constructions sur sol d'autrui	700	2 875		3 575
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 725	24 749	919	45 555
	TOTAL	22 425	27 624	49 130
	TOTAL GENERAL	35 771	142 480	177 333

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	110 057			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	4 800			
Constructions sur sol d'autrui	2 875				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 749				
	TOTAL	27 624			
	TOTAL GENERAL	142 480			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Etat des provisions**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	55 458	0	55 458
Autres créances clients	229 873	229 873	
Personnel et comptes rattachés	3 900	3 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	560	560	
Impôts sur les bénéfices	234 149	234 149	
Taxe sur la valeur ajoutée	74 105	74 105	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 605	4 605	
Divers état et autres collectivités publiques	100 803		100 803
Charges constatées d'avance	151 800	151 800	
TOTAL	855 253	698 992	156 261

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 plus de 1 an à l'origine	900 000	59 104	840 896	
Emprunts et dettes financières divers	1 508 341	0	1 508 341	
Fournisseurs et comptes rattachés	203 405	203 405		
Personnel et comptes rattachés	167 724	167 724		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 101	116 101		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 090	28 090		
Autres impôts taxes et assimilés	25 576	25 576		
Groupe et associés	2 010 480	2 010 480		
Produits constatés d'avance	407 226	407 226		
TOTAL	5 366 943	3 017 706	2 349 237	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	900 000			
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	147238481	5 611 964	147238481

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.

En conséquence, le solde des BSPCE restant à attribuer par le président sur délégation des Décisions de lé Unique s'élève à 88.291.205 au 30 avril 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

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			660 341	660 341
Total 1			660 341	660 341
Total général				660 341
Dont inscrit au compte 203 du bilan				660 341

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

La société a comptabilisé pour 1.209.808 € de frais de développement 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 01/05/2020 au 30/04/2021

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	57 000
Autres créances	100 803
Total	157 803

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 519
Dettes fiscales et sociales	247 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 341
Total	359 304

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	151 800
Total	151 800
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	407 226
Total	407 226

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	5 573		
Emprunts et dettes financières diverses	3 515 977		

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

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

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 25,64 ETP.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	15 976	
Dont entreprises liées	15 976	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Information relative aux crédit d'impôts recherche comptabilisé pour 197 061 €

- Montant du CIR de l'année 2020 : 234 149 €
- Produits à recevoir sur période 2021 : 100 803 €
- Annulation du Produits à recevoir 2020 :- 137 891 €

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

(PCG Art. 531-2/9)

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 banque pour un total de 137.500 €.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ZEBNEA INC (31/12/20)	123	100.00	41
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

