

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00871

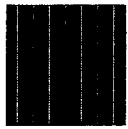
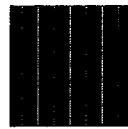
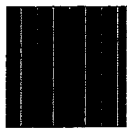
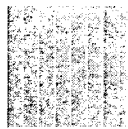
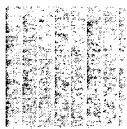
Numéro SIREN : 750 568 586

Nom ou dénomination : 231 DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2023 sous le numéro de dépôt 13951

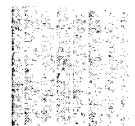
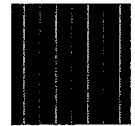
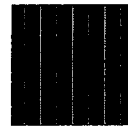
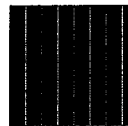
231 Développement
5 rue du faubourg national
67000 Strasbourg
0388529058

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

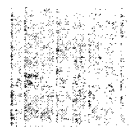
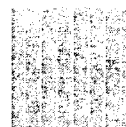
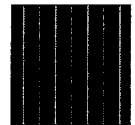
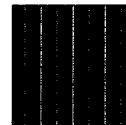


Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2022



Bilan



Bilan Actif

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	8 030	8 030		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 030	8 030		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 498	2 275	1 223	1 807
Autres immobilisations corporelles	14 483	11 627	2 856	1 253
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	17 982	13 902	4 079	3 060
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	26 012	21 932	4 079	3 060

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	1 500
Créances clients et comptes rattachés	446 094	112 313	333 782	337 352
Autres créances	36 762		36 762	60 999
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	484 356	112 313	372 044	399 851
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	357 409		357 409	715 171
Charges constatées d'avance	2 763		2 763	6 416
TOTAL disponibilités et divers :	360 171		360 171	721 587
ACTIF CIRCULANT	844 528	112 313	732 215	1 121 438

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

870 539

134 245

736 294

1 124 498

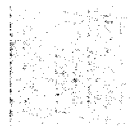
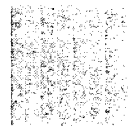
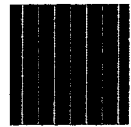
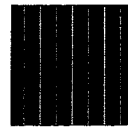
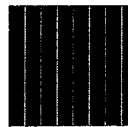
Bilan Passif

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 50 000	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	199 518	106 865
Résultat de l'exercice	(127 301)	92 653
TOTAL situation nette :	127 217	254 518
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	127 217	254 518
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	219 607	256 334
Emprunts et dettes financières divers	50 000	50 000
TOTAL dettes financières :	269 607	306 334
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 358	408 801
Dettes fiscales et sociales	117 852	112 544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 260	42 301
TOTAL dettes diverses :	339 470	563 646
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	609 077	869 980
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	736 294	1 124 498

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	458 142		458 142	453 868
Chiffres d'affaires nets	458 142		458 142	453 868
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				146 860
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			42 012	141 939
Autres produits			12	8
PRODUITS D'EXPLOITATION			500 166	742 676
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			58	
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25	79
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			285 779	383 226
TOTAL charges externes :			285 862	383 304
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 311	6 379
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			247 944	137 667
Charges sociales			70 713	6 323
TOTAL charges de personnel :			318 657	143 990
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 952	1 015
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 373	20 835
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			7 326	21 850
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			(1)	1
CHARGES D'EXPLOITATION			614 155	555 525
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(113 989)	187 150

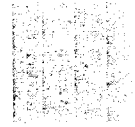
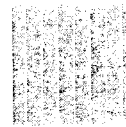
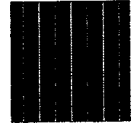
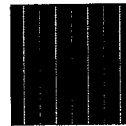
Compte de Résultat (Seconde Partie)

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(113 989)	187 150
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		185
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		185
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 262	3 605
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 262	3 605
RÉSULTAT FINANCIER	(2 262)	(3 420)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(116 251)	183 731
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 381	6 035
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	7 381	6 035
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 431	97 112
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	18 431	97 112
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(11 050)	(91 077)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	507 547	748 896
TOTAL DES CHARGES	634 849	656 243
BÉNÉFICE OU PERTE	(127 301)	92 653

Détail des comptes



Détail des Comptes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/08/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	8 030,00	8 030,00	0,00	0,00	0,00	
2050000 BREVETS LICENCES	8 030,00		8 030,00	8 030,00		
2805000 AMORTISSEMENT DES BR		8 030,00	-8 030,00	-8 030,00		
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	3 498,45	2 275,06	1 223,39	1 806,72	-583,33	-32,29
2154000 MATERIEL ET OUTILLAGE	3 498,45		3 498,45	3 498,45		
2815400 AMORTISSEMENT MATERIE		2 275,06	-2 275,06	-1 691,73	-583,33	-34,48
Autres immobilisations corporelles	14 483,25	11 627,22	2 856,03	1 253,33	1 602,70	127,88
2183000 MATERIEL DE BUREAU ET I	14 483,25		14 483,25	11 511,39	2 971,86	25,82
2818300 AMORTISSEMENT MAT.BUR		11 627,22	-11 627,22	-10 258,06	-1 369,16	-13,35
Immobilisations financières						
TOTAL (II)	26 011,70	21 932,28	4 079,42	3 060,05	1 019,37	33,31
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Avances et acptes versés sur cdés	1 500,00		1 500,00	1 500,00	0,00	
4091000 FRS - ACOMPTES VERSES	1 500,00		1 500,00	1 500,00		
Créances						
Clients et comptes rattachés	446 094,26	112 312,55	333 781,71	337 351,77	-3 570,06	-1,06
4110000 CLIENTS COLLECTIF	188 354,38		188 354,38	276 127,82	-87 773,44	-31,79
4160000 CLIENTS DOUTEUX	148 418,12		148 418,12	168 163,46	-19 745,34	-11,74
4180000 CLIENTS - FACT A ETABLIR	109 321,76		109 321,76	109 321,76		
4915000 PROV S/CPTÉ CLIENT		112 312,55	-112 312,55	-106 939,51	-5 373,04	-5,02
Autres créances	36 761,85		36 761,85	60 999,42	-24 237,57	-39,73
4010000 FOURNISSEURS COLLECTIF	800,00		800,00	395,59	404,41	102,23
4230000 PERSONNEL - FRAIS ET DE				110,00	-110,00	-100,00
4250000 AVANCES ET ACOMPTES AU	8,65		8,65		8,65	
4310000 URSSAF				1 872,78	-1 872,78	-100,00
4387000 PRODUITS A RECEVOIR	5 999,94		5 999,94		5 999,94	
4456200 TVA SUR IMMO 20%				122,78	-122,78	-100,00
4456612 TVA DEDUCTIBLE 10%				10,06	-10,06	-100,00
4456614 TVA DEDUCTIBLE 20%	4 874,46		4 874,46	6 620,60	-1 746,14	-26,37
4456690 TVA S/PRESTATION	22 805,75		22 805,75	42 413,61	-19 607,86	-46,23
4458600 TVA FACT A ETAB				7 697,40	-7 697,40	-100,00
4458710 TVA AVOIRS A ET	2 273,05		2 273,05	1 756,60	516,45	29,40
Divers						
Disponibilités	357 408,71		357 408,71	715 171,45	-357 762,74	-50,02
5130000 CREDIT MUTUEL	357 408,71		357 408,71	715 171,45	-357 762,74	-50,02
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	2 762,73		2 762,73	6 415,80	-3 653,07	-56,94
4860000 CH CONST D'AVANCE	2 762,73		2 762,73	6 415,80	-3 653,07	-56,94
TOTAL (III)	844 527,55	112 312,55	732 215,00	1 121 438,44	-389 223,44	-34,71
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	870 539,25	134 244,83	736 294,42	1 124 498,49	-388 204,07	-34,52

Détail des Comptes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/08/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00	0,00	
1013000 CAPITAL VERSE	50 000,00	50 000,00		
Réserve légale	5 000,00	5 000,00	0,00	
1061100 RESERVE LEGALE	5 000,00	5 000,00		
Report à nouveau	199 518,40	106 865,02	92 653,38	86,70
1100000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	199 518,40	106 865,02	92 653,38	86,70
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-127 301,27	92 653,38	-219 954,65	-237,40
TOTAL (I)	127 217,13	254 518,40	-127 301,27	-50,02
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	219 607,07	256 334,07	-36 727,00	-14,33
1641000 PGE 256K - 2020 - 205769 06	219 111,51	256 000,00	-36 888,49	-14,41
1688400 INT S/EMPRUNT AUPRES ETS CREDIT	145,16		145,16	
5186000 INTERETS COURUS	350,40	334,07	16,33	4,89
Emprunts et dettes financières divers	50 000,00	50 000,00	0,00	
4550001 C/C HOURS	25 000,00	25 000,00		
4550002 C/C BRUNO GERMAIN THOMAS	25 000,00	25 000,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 358,02	408 801,36	-206 443,34	-50,50
4010000 FOURNISSEURS COLLECTIF	202 358,02	354 540,76	-152 182,74	-42,92
4081000 FRS - FA NON PARVENUES		54 260,60	-54 260,60	-100,00
Dettes fiscales et sociales	117 852,27	112 543,62	5 308,65	4,72
4211000 REMUNERATIONS NON RECLAMEES		181,20	-181,20	-100,00
4230000 PERSONNEL - FRAIS ET DEPLACEMENTS	2 536,20	6 176,13	-3 639,93	-58,94
4282000 PERSONNEL CONGE	16 897,85	18 042,53	-1 144,68	-6,34
4310000 URSSAF	6 623,58		6 623,58	
4371000 CIRCACIC	5 572,69	5 408,95	163,74	3,03
4374100 MUTUELLE	596,86	509,69	87,17	17,10
4382000 CHARGES SOCIALES / CP	4 829,40	4 030,70	798,70	19,82
4386000 AUTRES CHARGES A PAYER		1 418,32	-1 418,32	-100,00
4421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	580,36	780,88	-200,52	-25,68
4455100 TVA A DECAISSER	2 415,00	3 380,00	-965,00	-28,55
4457140 TVA COLLECTEE 20%		1 253,70	-1 253,70	-100,00
4457184 TVA 20% COLL S/ENC	59 580,04	71 361,52	-11 781,48	-16,51
4458600 TVA FACT A ETAB	18 220,29		18 220,29	
Autres dettes	19 259,93	42 301,04	-23 041,11	-54,47
4110000 CLIENTS COLLECTIF	5 621,64	31 761,44	-26 139,80	-82,30
4198000 AVOIRS A ETABLIR	13 638,29	10 539,60	3 098,69	29,40
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	609 077,29	869 980,09	-260 902,80	-29,99
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	736 294,42	1 124 498,49	-388 204,07	-34,52

Détail des Comptes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/08/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	458 142,38	453 868,18	4 274,20	0,94
7060000 RECETTES 5.5%		1 494,01	-1 494,01	-100,00
7061000 RECETTES 20%	249 996,26	254 897,95	-4 901,69	-1,92
7084000 MISE A DISPOSITION	106 536,00	61 489,00	45 047,00	73,26
7088000 AUTRES PDTS D'ACTIVITES ANNEXES	101 610,12	135 987,22	-34 377,10	-25,28
Chiffres d'affaires nets	458 142,38	453 868,18	4 274,20	0,94
Subvention d'exploitation		146 859,83	-146 859,83	-100,00
7459000 SUBVENTION DIVERSE		146 845,00	-146 845,00	-100,00
7459100 FAFIH		14,83	-14,83	-100,00
Reprises sur amort. et prov. transf. de ch	42 011,88	141 939,43	-99 927,55	-70,40
7817400 REPRISE PROV CREANCES		116 081,98	-116 081,98	-100,00
7910001 TRANSFERT DE CHARGES 20%	2 517,03	21 383,76	-18 866,73	-88,23
7910002 AVANTAGES EN NATURE	2 665,62	1 164,86	1 500,76	128,84
7910003 TRANSFERT DE CHARGES 10%	38,09	58,91	-20,82	-35,34
7911000 TRANSFERT DE CHARGES 5.5%	486,61	50,50	436,11	863,58
7911100 TRANSFERT DE CHARGES 0% SANS TVA	36 304,53	3 199,42	33 105,11	1034,72
Autres produits	11,85	8,27	3,58	43,29
7580000 PRODUITS DIV DE GESTION COURANTE	11,85	8,27	3,58	43,29
Total des produits d'exploitation (I)	500 166,11	742 675,71	-242 509,60	-32,65
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	58,39		58,39	
6070000 BOISSONS 5,5%	58,39		58,39	
Achat mat.ière et autres appro	24,72	78,70	-53,98	-68,59
6010000 ACHATS ALIM. 5.5 %	23,51	66,34	-42,83	-64,56
6011100 ACHATS BOISSONS 20.6%		6,27	-6,27	-100,00
6011200 MATIERES PREMIERES 20%	1,21	2,08	-0,87	-41,83
6022300 PETIT MATERIEL EXPLOITATION		4,01	-4,01	-100,00
Autres achats et charges externes	285 778,77	383 225,59	-97 446,82	-25,43
6040000 PRESTATIONS DE SERVICE	2 000,00	8 088,75	-6 088,75	-75,27
6050000 ACHATS MATERIEL, PETIT EQUIPMT	870,48	2 937,38	-2 066,90	-70,37
6063180 AUTRES FOURNT EXPLOI A REFACTURER	5 562,64	30 029,25	-24 466,61	-81,48
6063300 PRODUITS D'ENTRETIEN 20%	4,11		4,11	
6063400 CONSOMMABLES HYGIENE ET SALLE	2,37	0,16	2,21	1381,25
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		9,38	-9,38	-100,00
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 116,37	10 016,37	100,00	1,00
6140000 CHARGES LOCATIVES	2 670,85	2 361,52	309,33	13,10
6152000 ENT ET REP S/ IMMOB		130,00	-130,00	-100,00
6161000 MULTIRISQUE	2 253,04	2 676,60	-423,56	-15,82
6164000 ASSURANCE PRET	689,39		689,39	
6170000 ETUDES ET RECHERCHES		1 950,00	-1 950,00	-100,00
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	4,90	418,07	-413,17	-98,83
6185000 SEMINAIRES CONFERENCES	6 783,56	1 680,00	5 103,56	303,78
6214000 MISE A DISPO DE PERS	103 100,00	133 573,61	-30 473,61	-22,81
6226000 HONORAIRES	98 069,16	121 584,33	-23 515,17	-19,34
6227000 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	313,00	645,84	-332,84	-51,54
6230000 PUBLICITE	3 201,92	21 202,25	-18 000,33	-84,90
6230001 QUOTE PART PUB PRISE EN CHARGE	21 941,02	17 887,70	4 053,32	22,66
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS	394,25	614,00	-219,75	-35,79
6232000 DECORATION/ANIMATION		60,78	-60,78	-100,00
6233000 DIVERS SALONS	412,00		412,00	
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	361,03	359,90	1,13	0,31
6234040 CADEAUX AU PERS	931,88	149,14	782,74	524,84
6236000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 409,27		1 409,27	
6241000 TRANSPORT SUR ACHATS		73,00	-73,00	-100,00
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 673,42	20 429,00	244,42	1,20
6257000 RECEPTIONS	62,23	27,00	35,23	130,48
6262000 TELEPHONE	888,38	925,97	-37,59	-4,06
6263000 AFFRANCHISSEMENTS	203,14	1 890,97	-1 687,83	-89,26
6271000 FRAIS BANCAIRES	1 197,86	1 517,37	-319,51	-21,06
6281000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 662,50	1 987,25	-324,75	-16,34

Détail des Comptes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/08/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
Impôts, taxes et versements assimilés	2 311,14	6 379,13	-4 067,99	-63,77
6312000 TAXE APP		567,33	-567,33	-100,00
6333000 PARTICIPATION FORMATION CONTINUE		4 014,45	-4 014,45	-100,00
6351100 TAXE PROFESSIONNELLE	1 285,00	1 024,00	261,00	25,49
6351200 TAXE FONCIERE	450,97	450,97		
6354000 DROITS ENREGISTREMENTS ET TIMBRES	575,17	322,38	252,79	78,41
Salaires et traitements	247 944,21	187 667,43	110 276,78	80,10
6410000 SALAIRES	234 039,49	190 551,93	43 487,56	22,82
6412000 CONGES PAYES	-1 144,68	-3 654,33	2 509,65	68,68
6414000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	15 049,40	910,69	14 138,71	1552,53
6419000 REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL		-50 140,86	50 140,86	100,00
Charges sociales	70 712,77	6 322,69	64 390,08	1018,40
6451000 URSSAF	53 724,86	31 223,98	22 500,88	72,06
6452000 PREVOYANCE	416,72	171,32	245,40	143,24
6452100 COT. COMPL. SANTE	2 957,38	2 958,73	-1,35	-0,05
6453100 RETRAITE NC	11 767,57	8 055,68	3 711,89	46,08
6455000 PROV CH. SOC. S/CP	798,70	-3 354,91	4 153,61	123,81
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 047,54	433,50	614,04	141,65
6490000 CICE + AIDE URSSAF		-33 165,61	33 165,61	100,00
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	1 952,49	1 015,42	937,07	92,28
6811200 DOT AMORT CORPORELS	1 952,49	1 015,42	937,07	92,28
Sur actif circulant : dot aux prov.	5 373,04	20 834,88	-15 461,84	-74,21
6817400 DOT PROV DEPR CREANCES	5 373,04	20 834,88	-15 461,84	-74,21
Autres charges	-0,56	1,46	-2,02	-138,36
6580000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	-0,56	1,46	-2,02	-138,36
Total des charges d'exploitation (II)	614 154,97	555 525,30	58 629,67	10,55
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-113 988,86	187 150,41	-301 139,27	-160,91
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés		185,46	-185,46	-100,00
7650000 ESCOMPTE OBTENU		185,46	-185,46	-100,00
Total des produits financiers (V)		185,46	-185,46	-100,00
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	2 262,27	3 605,04	-1 342,77	-37,25
6611600 INTERETS SUR EMPRUNT	2 262,27	3 112,04	-849,77	-27,31
6688000 AUTRES CHARGES FINANCIERES		493,00	-493,00	-100,00
Total des charges financières (VI)	2 262,27	3 605,04	-1 342,77	-37,25
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 262,27	-3 419,58	1 157,31	33,84
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-116 251,13	183 730,83	-299 981,96	-163,27

Détail des Comptes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22

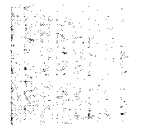
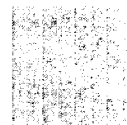
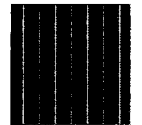
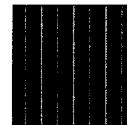
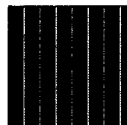
Edition du 07/08/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	7 381,20	6 035,00	1 346,20	22,31
7720000 PDTS EXCEPT. S/EX. ANTERIEURS	7 381,20	6 035,00	1 346,20	22,31
Total des produits exceptionnels (VII)	7 381,20	6 035,00	1 346,20	22,31
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	18 431,34	97 112,45	-78 681,11	-81,02
6712000 PENALITES ET AMENDES		4 929,40	-4 929,40	-100,00
6714000 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES		92 183,05	-92 183,05	-100,00
6718000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 431,34		18 431,34	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 431,34	97 112,45	-78 681,11	-81,02
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-11 050,14	-91 077,45	80 027,31	87,87
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	507 547,31	748 896,17	-241 348,86	-32,23
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	634 848,58	656 242,79	-21 394,21	-3,26
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-127 301,27	92 653,38	-219 954,65	-237,40

Annexe



Immobilisations

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 030		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 030		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 498		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 511		2 972
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	15 010		2 972
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	23 040		2 972

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 030	
TOTAL immobilisations incorporelles :			8 030	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			3 498	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 483	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			17 982	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			26 012	

Amortissements

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	8 030			8 030
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 030			8 030
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 692	583		2 275
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	10 258	1 369		11 627
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	11 950	1 952		13 902
TOTAL GÉNÉRAL	19 980	1 952		21 932

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	583		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 369		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 952		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 952		

Amortissements (suite)

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 07/08/23
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	106 940	5 373		112 313
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	106 940	5 373		112 313

TOTAL GÉNÉRAL	106 940	5 373		112 313
----------------------	----------------	--------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
 Edition du 07/08/23
 Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	148 418		148 418
Autres créances clients	297 676	297 676	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	9	9	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 000	6 000	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	29 953	29 953	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	800	800	
TOTAL de l'actif circulant :	482 856	334 438	148 418
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 763	2 763	

TOTAL GÉNÉRAL	485 619	337 201	148 418
----------------------	----------------	----------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	496	496		
- à plus d' 1 an à l'origine	219 112	63 589	155 523	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	202 358	202 358		
Personnel et comptes rattachés	19 434	19 434		
Sécurité sociale et autres organismes	17 623	17 623		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	80 215	80 215		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	580	580		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	50 000	50 000		
Autres dettes	19 260	19 260		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	609 077	453 555	155 523
----------------------	----------------	----------------	----------------

Charges à Payer

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	145
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	21 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	350
Autres dettes	13 638
TOTAL	35 861

Charges et Produits Constatés d'Avance

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 763	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	2 763	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
--------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
--------------	--	--

Composition du Capital Social

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	50000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50000	1

Engagements Financiers

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	230 400
Garantie d Etat PGE 256000*90%	

TOTAL	230 400
-------	---------

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	219 112
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	219 112

Effectif Moyen

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	5	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

Tableau de variation des capitaux propres

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social				
Primes liées au capital social	50 000			50 000
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 000			5 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	106 865	92 653		199 518
Résultat de l'exercice	92 653		92 653	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	254 518	92 653	92 653	254 518

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

231 Développement

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 07/08/23
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(116 251)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(11 050)	
Résultat comptable (hors participation)	(127 301)	

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce – articles 9 et 11 – décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2°, et 24-3°)

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

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

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

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

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles sur les actifs, la méthode retenue est la méthode prospective dite simplifiée.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achats et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

b) Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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

c) Stocks

La société n'est pas concernée par cette rubrique.

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

e) Conséquences du conflit ukrainien

Après les restrictions sanitaires liées à l'épidémie de Covid-19 en 2021, le conflit ukrainien en 2022 a un impact direct et significatif sur l'activité de l'entité. Les hausses des prix des matières premières et de l'énergie ont entamé les marges de la société.

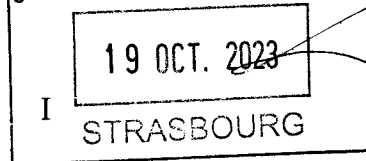
Pour faire face aux contraintes économiques et aux surcoûts supportés, la société a pris les mesures suivantes :

- solliciter les aides mises en place par le gouvernement, notamment le bouclier tarifaire.
- optimiser les ressources pour réduire les coûts.
- développer certains partenariats pour augmenter le CA.

231 DEVELOPPEMENT
SARL au capital de 50 000
5 rue du Faubourg National - 67000 STRASBOURG
750 568 586 RCS Strasbourg

**PROCES - VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

~~Du 2 juin 2023~~ JUDICIAIRE



CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

L'an deux mille-vingt-trois
Le 2 juin à 10 heures

Les associés de la société 231 DEVELOPPEMENT, société à responsabilité limitée au capital de 50 000€ divisé en 50.000 parts de 1€ chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social sis à 67000 STRASBOURG – 5 rue Faubourg National, sur convocation faite par le Gérant suivant lettre adressée à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par M. Eric SENET, représentant légal de la société ESR, actionnaire.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social.

L'assemblée étant ainsi en mesure de délibérer valablement, est déclarée régulièrement constituée.

II

M. le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- 1) les copies des lettres adressées aux associés,
- 2) la feuille de présence de l'assemblée,
- 3) l'inventaire de l'actif et du passif de la société au 31 Décembre 2022, ainsi que le bilan, le compte de résultat et l'annexe à la même date,
- 4) le rapport de gestion de la gérance sur les opérations de l'exercice 2022,

Puis, M. SENET déclare que le texte des résolutions proposées, l'inventaire, les comptes annuels et, généralement tous les documents devant, d'après la législation des sociétés commerciales, être communiqués aux associés, ont été tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

III

M. le Président de l'Assemblée rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur

l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- 1) Rapport du Gérant sur l'exercice 2022,
- 2) Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce,
- 3) Approbation desdits comptes et conventions, quitus
- 4) Affectation du résultat de l'exercice.

Puis, il donne lecture du rapport de gestion du Gérant.

Enfin, M. SENET déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées, et personne ne demandant plus la parole, M. le Président de l'Assemblée met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

IV

PREMIERE RESOLUTION

"L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion de la Gérance sur l'exercice 2022, approuve le rapport de gestion, l'inventaire et les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports."

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

"L'Assemblée Générale donne quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice 2022"

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

"L'Assemblée Générale approuve la proposition d'affectation du résultat faite par la Gérance dans son rapport. En conséquence, elle décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à -127.301€ au compte report à nouveau.

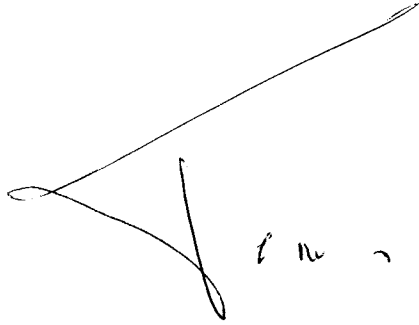
Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions rentrant dans le champ d'application de l'article L.223-19 du Code de Commerce, approuve les opérations mentionnées.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant plus la parole, M. le Président de l'Assemblée déclare la séance levée vers 10 heures 20.
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les associés.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping initial 'V' followed by several smaller, less distinct characters, possibly 'E. M. S.' or similar.