A-J Herbes Mulhouse

Société par actions simplifiée à capital variable
au capital de 100 €

32 boulevard de l'Europe

68100 MULHOUSE

R.C.S. Mulhouse 894 121 318

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EN DATE DU 29 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

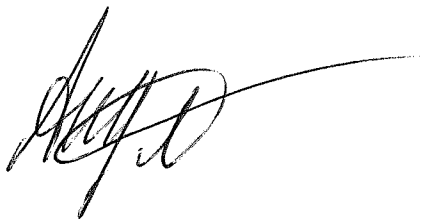
« L'assemblée générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023, approuve ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés.
Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

Puis l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à 20 543,35 €, au crédit du compte de REPORT A NOUVEAU.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes depuis la création de ma société. »

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Angelo TIRELLI, Président



A-J Herbes Mulhouse

32 Boulevard de l'Europe

68100 MULHOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Annexe	*5 à 8*

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Le Président

WOLFF Philippe
32 rue de Mulhouse

68400 RIEDISHEIM
03 89 44 33 23

A-J Herbes Mulhouse
68100 MULHOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 23	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						
	Concessions, brevets et droits similaires	20 000.00		20 000.00	20 000.00		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	13 975.77	5 579.74	8 396.03	10 569.57	2 173.54-	20.56-
	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	800.00		800.00	800.00		
	Total II	34 775.77	5 579.74	29 196.03	31 369.57	2 173.54-	6.93-
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	5 908.15		5 908.15	4 627.87	1 280.28	27.66
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	280.68		280.68	242.40	38.28	15.79
	Autres créances	438.30		438.30	60.00	378.30	630.50
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	10 115.43		10 115.43	11 400.83	1 285.40-	11.27-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	16 742.56		16 742.56	16 331.10	411.46	2.52
	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)	51 518.33	5 579.74	45 938.59	47 700.67	1 762.08-	3.69-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 23	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100)	100.00	100.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10.00		10.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	5 548.50		5 548.50	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	20 543.35	5 558.50	14 984.85	269.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	26 201.85	5 658.50	20 543.35	363.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	11 547.75	39 798.12	28 250.37-	70.98-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 146.99	701.05	3 445.94	491.54
	Dettes fiscales et sociales	4 042.00	1 543.00	2 499.00	161.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	19 736.74	42 042.17	22 305.43-	53.05-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	45 938.59	47 700.67	1 762.08-	3.69-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 736.74	42 042.17		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 23	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	86 651.61		86 651.61	90 613.20	3 961.59-	4.37-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 124.65		2 124.65	4 144.50	2 019.85-	48.74-
Chiffre d'affaires NET	88 776.26		88 776.26	94 757.70	5 981.44-	6.31-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1.03	0.34	0.69	202.94
Total des Produits d'exploitation (I)			88 777.29	94 758.04	5 980.75-	6.31-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			35 346.56	40 743.33	5 396.77-	13.25-
Variation de stock (marchandises)			1 280.28-	4 627.87-	3 347.59	72.34
Achats de matières premières et autres approvisionnements			697.15	103.89	593.26	571.05
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			26 746.09	42 900.64	16 154.55-	37.66-
Impôts, taxes et versements assimilés			667.00	648.00	19.00	2.93
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 173.54	3 406.20	1 232.66-	36.19-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			258.88	5 044.35	4 785.47-	94.87-
Total des Charges d'exploitation (II)			64 608.94	88 218.54	23 609.60-	26.76-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 168.35	6 539.50	17 628.85	269.57
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 23	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	24 168.35	6 539.50	17 628.85	269.57
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				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 625.00	981.00	2 644.00	269.52
Total des produits (I+III+V+VII)	88 777.29	94 758.04	5 980.75-	6.31-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	68 233.94	89 199.54	20 965.60-	23.50-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	20 543.35	5 558.50	14 984.85	269.58

* 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

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 45 938.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 88 776.26 Euros et dégageant un bénéfice de 20 543.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait de l'exercice ne mérite une information particulière pour une meilleure compréhension des présents comptes.

- 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 règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

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 celles de l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	20 000		
Installations générales agencements aménagements divers	2 910		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 066		
TOTAL	13 976		
Prêts, autres immobilisations financières	800		
TOTAL	800		
TOTAL GENERAL	34 776		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			20 000	20 000
Installations générales agencements aménagements divers			2 910	2 910
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 066	11 066
TOTAL			13 976	13 976
Prêts, autres immobilisations financières			800	800
TOTAL			800	800
TOTAL GENERAL			34 776	34 776

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	912	582		1 494
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 494	1 592		4 086
TOTAL	3 406	2 174		5 580
TOTAL GENERAL	3 406	2 174		5 580

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	582				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 592				
TOTAL	2 174				
TOTAL GENERAL	2 174				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	800		800
Autres créances clients	281	281	
Taxe sur la valeur ajoutée	438	438	
TOTAL	1 519	719	800

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 147	4 147		
Impôts sur les bénéfices	3 625	3 625		
Taxe sur la valeur ajoutée	417	417		
Groupe et associés	11 548	11 548		
TOTAL	19 737	19 737		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	11 548			

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	0.1000	1 000			1 000

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.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Franchise 1001 Herbes	20 000	

Notre société exploite la franchise 1001 Herbes et a versé dans ce cadre un droit d'entrée de 20 000 Euros qui est présenté en immobilisations incorporelles. La société M1 DIFFUSION, franchiseur 1001 Herbes, a été contrainte de déposer le bilan au courant de l'année 2022. Ceci étant, notre société a su rebondir et trouver de nouvelles sources d'approvisionnement afin de continuer l'exploitation de son activité. L'achat du droit d'entrée nous a permis de débuter notre activité et d'acquérir une certaine notoriété au sein de notre clientèle. Les flux de trésorerie générés par l'activité et les flux prévisionnels sont supérieurs au besoin de financement de la valeur de la franchise et des actifs qui lui sont rattachés. Il n'est donc pas nécessaire de procéder à sa dépréciation.

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 accessoires qui leur sont directement attribuables et qui sont engagés pour leur mise en état de fonctionnement selon l'utilisation prévue par la direction.

Au vu des caractéristiques des immobilisations détenues, aucune valeur résiduelle n'a été retenue.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 344
Total	2 344