

RCS : ST PIERRE DE LA REUNION

Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00095

Numéro SIREN : 451 989 693

Nom ou dénomination : A & E STRATEGIES

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2021 sous le numéro de dépôt 1363

A&E STRATEGIES

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 706 870 EUROS

Siège social : 70 Route Nationale 3

PLAINE DES CAFRES (Réunion)

451 989 693 RCS SAINT-PIERRE

2151368

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 10 JUIN 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 362 503.96 euros, de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 362 503.96 euros

Report à nouveau antérieur 608 416.95 euros

Dotations aux réserves

A la réserve légale, soit 18 125.20 euros

Dividendes

A titre de dividende 244 228.62 euros

Report à nouveau

Au report à nouveau, soit 708 567.09 euros

Totaux 970 920.91 euros 970 920.91 euros

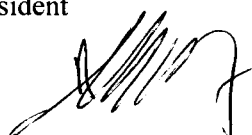
En conséquence, chaque action recevra un dividende de 1.430856 euros, éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158 §3.2° du Code général des impôts.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2015.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par action pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à abattement</u>	<u>Non-éligible</u>
31 décembre 2013	1.43 €	1.43 €	0.00 €
31 décembre 2012	1.40 €	1.40 €	0.00 €
31 décembre 2011	1.34 €	1.34 €	0.00 €

Certifié conforme,
Le Président



A&E STRATEGIES

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 706 870 EUROS

Siège social : 116 Rue Jean de Fos du Rau

PLAINE DES CAFRES (Réunion)

451 989 693 RCS SAINT-PIERRE

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2014

Copie certifiée conforme

Monsieur Anselme CHONG-FAH-SHEN

Président



BILAN ACTIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ACTIF

	Valeurs au 31/12/14		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	31/12/13
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	2 118 397		2 118 397
Créances rattachées à des participations			2 101 697
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 118 397	2 118 397	2 101 697
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	221 548		221 548
Clients douteux, litigieux (3)			705 548
Clients Factures à établir (3)			
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	133 374		133 374
Groupe et associés (3)	306 375		306 375
Débiteurs divers (3)	1 339		1 339
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	228 675		228 675
Charges constatées d'avance (3)			80 227
TOTAL ACTIF CIRCULANT	891 311	891 311	877 377
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 009 708	3 009 708	2 979 073

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 1 706 870)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs au 31/12/14	Valeurs au 31/12/13
1 706 870	1 706 870
104 072	81 693
608 417	427 303
362 504	447 576
2 781 862	2 663 441
2 781 862	2 663 441
55 682	51 995
3 220	2 949
135 344	227 089
33 600	33 600
227 846	315 633
3 009 708	2 979 073

227 846

315 633

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Valeur au 31/12/14	% CA	Valeur au 31/12/13	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	200 000	100	600 000	100	-400 000	-67
Montant net du chiffre d'affaires	200 000	100	600 000	100	-400 000	-67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1		2		-2	-67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	200 001	100	600 002	100	-400 002	-67
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	7 956	4	7 185	1	772	11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 612	1	1 602		11	1
Salaires et traitements	79 677	40	71 955	12	7 722	11
Charges sociales	31 954	16	28 569	5	3 385	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 992	1	4		1 988	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	123 192	62	109 315	18	13 877	13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	76 809	38	490 688	82	-413 879	-84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Valeur au 31/12/14	% CA	Valeur au 31/12/13	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	305 145	153	115 385	19	189 760	164
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)					6 375	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 375	3				
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	311 520	156	115 385	19	196 135	170
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	311 520	156	115 385	19	196 135	170
RÉSULTAT COURANT avant impôts	388 329	194	606 073	101	-217 744	-36
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	25 825	13	158 497	26	-132 672	-84
TOTAL DES PRODUITS	511 521	256	715 387	119	-203 867	-28
TOTAL DES CHARGES	149 017	75	267 812	45	-118 795	-44
Bénéfice ou Perte	362 504	181	447 576	75	-85 072	-19

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		NA
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		NA
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRES			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2008 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 101 697		16 700
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	2 101 697		16 700
		TOTAL GENERAL	2 101 697		16 700

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier					
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 118 397	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			2 118 397	
		TOTAL GENERAL			2 118 397	

I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SORESUM - 165 RUE BAZEILLES 97430 LE TAM - 32235957	200 320		18,00	4 209 773
SODIS - 70 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 32444663200	8 000		25,00	171 858
AVIFERME - 70 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 31942909	320 000		50,00	828 571
AVICO - 72 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 42424020800	30 490		40,00	3 556
CHOLDING - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 38392175	8 000		26,00	54 915
PROSTEEL - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 339853749	24 000		25,00	18 491
PLAST OI - 28 RUE BENOITE BOULARD 97410 - 405331612	374 400		18,00	201 617
SORESTEEL - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 48300576	100 000		10,00	33 694
VALAVIE - 70 TRE NAT 3 97418 PDC - 75377187200011	10 000		40,00	7 688
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	221 548	221 548	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	132 675	132 675	
	Etat & autres	699	699	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 375	306 375	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 339	1 339	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	662 636	662 636	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	58 902	58 902		
Personnel & comptes rattachés	40 363	40 363		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	26 980	26 980		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	68 000	68 000		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	33 600	33 600		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	227 846	227 846		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 220
Dettes fiscales et sociales	48 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	51 377

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	170 678,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	170 678,00	10,00

Copie certifiée conforme
A. CHONG FAH SUEN



A&E STRATEGIES

XXXXXXXXXX

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS & SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

XXXXXXXXXX

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2014



EXA

A&E STRATEGIES

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 1 706 870 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 70 ROUTE NATIONALE 3,
97418 LA PLAINE DES CAFRES**

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2014**

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014 sur :

- ♦ le contrôle des comptes annuels de la société **A&E STRATEGIES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ♦ la justification des appréciations,
- ♦ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

.../...

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment sur le poste titres de participation détenus à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Saint-Denis, le 27 Mai 2015

Le Commissaire aux Comptes :


SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES


Pierre-Yves TESSIER

BILAN PASSIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/14	Valeurs au 31/12/13
Capital (dont versé : 1 706 870)	1 706 870	1 706 870
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	104 072	81 693
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	608 417	427 303
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	362 504	447 576
SITUATION NETTE	2 781 862	2 663 441
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 781 862	2 663 441

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)
Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs	55 682	51 995
Fournisseurs, factures non parvenues	3 220	2 949
Dettes fiscales et sociales	135 344	227 089
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	33 600	33 600

Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

227 846	315 633
3 009 708	2 979 073

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

227 846

315 633

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Valeur au 31/12/14	% CA	Valeur au 31/12/13	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	200 000	100	600 000	100	-400 000	-67
Montant net du chiffre d'affaires	200 000	100	600 000	100	-400 000	-67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1		2		-2	-67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	200 001	100	600 002	100	-400 002	-67
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	7 956	4	7 185	1	772	11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 612	1	1 602		11	1
Salaires et traitements	79 677	40	71 955	12	7 722	11
Charges sociales	31 954	16	28 569	5	3 385	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 992	1	4		1 988	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	123 192	62	109 315	18	13 877	13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	76 809	38	490 688	82	-413 879	-84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS A E STRATEGIES

De 01/01/2014 au 31/12/2014

	Valeur au 31/12/14	% CA	Valeur au 31/12/13	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	305 145	153	115 385	19	189 760	164
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 375	3			6 375	
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	311 520	156	115 385	19	196 135	170
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	311 520	156	115 385	19	196 135	170
RÉSULTAT COURANT avant impôts	388 329	194	606 073	101	-217 744	-36
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	25 825	13	158 497	26	-132 672	-84
TOTAL DES PRODUITS	511 521	256	715 387	119	-203 867	-28
TOTAL DES CHARGES	149 017	75	267 812	45	-118 795	-44
Bénéfice ou Perte	362 504	181	447 576	75	-85 072	-19

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2014 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

CADRE A			IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL					
CORPORELLES	Terrains							
		Sur sol propre						
	Constructions	Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
		Inst. générales, agencts & aménagts divers						
	Autres immos corporelles	Matériel de transport						
		Matériel de bureau & mobilier informatique						
		Emballages récupérables & divers						
		Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes							
			TOTAL					
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations				2 101 697		16 700	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
			TOTAL		2 101 697		16 700	
			TOTAL GENERAL		2 101 697		16 700	
CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL					
CORPORELLES	Terrains							
		Sur sol propre						
	Constructions	Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
		Inst. gal. agen. amé. divers						
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport						
		Mat. bureau, inform., mobilier						
		Emb. récupérables & divers						
		Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes							
			TOTAL					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations						2 118 397	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
			TOTAL				2 118 397	
			TOTAL GENERAL				2 118 397	

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

I. FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

SAS A E STRATEGIES

du 01/01/2014 au 31/12/2014

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SORESUM - 165 RUE BAZEILLES 97430 LE TAM - 32235957	200 320		18,00	4 209 773
SODIS - 70 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 32444663200	8 000		25,00	171 858
AVIFERME - 70 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 31942909	320 000		50,00	828 571
AVICO - 72 RTE NAT 23EME KM 97418 PDC - 42424020800	30 490		40,00	3 556
CHOLDING - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 38392175	8 000		26,00	54 915
PROSTEEL - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 339853749	24 000		25,00	18 491
PLAST OI - 28 RUE BENOITE BOULARD 97410 - 405331612	374 400		18,00	201 617
SORESTEEL - 165 RUE HUBERT DELISLE 97410 - 48300576	100 000		10,00	33 694
VALAVIE - 70 TRE NAT 3 97418 PDC - 75377187200011	10 000		40,00	7 688

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :
 - a. Françaises
 - b. Etrangères
2. Participations non reprises en A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	221 548	221 548	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	132 675	132 675	
	Etat & autres	699	699	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	306 375	306 375	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 339	1 339	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	662 636	662 636	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	des			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

ETAT DES DETTES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	58 902	58 902		
Personnel & comptes rattachés	40 363	40 363		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	26 980	26 980		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	68 000	68 000		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	33 600	33 600		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	227 846	227 846		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 220
Dettes fiscales et sociales	48 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	51 377

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	170 678,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	170 678,00	10,00

A&E STRATEGIES

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 1 706 870 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 70 ROUTE NATIONALE 3,
97418 LA PLAINE DES CAFRES**

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2014**

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

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

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

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

En application de l'article 14 des statuts, nous avons été avisés de la convention suivante visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

.../...

Société contractante : **SCI CENTRE D'AFFAIRES CADJEE**

Nature, objet et modalités : Avance de trésorerie octroyée par votre société à la SCI CENTRE D'AFFAIRES CADJEE dont le solde à la clôture s'élève à 300 000 €. Le taux d'intérêt applicable est le taux limite de déduction (TMP 12 mois) selon la publication au journal officiel de janvier de chaque année

Le produit comptabilisé au titre de l'exercice 2014 s'élève à 6 375 €.

Fait à Saint-Denis, le 27 mai 2015

Le Commissaire aux Comptes :


SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES


Pierre-Yves TESSIER