

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 07/08/2023 sous le numéro de dépôt 2572

A&E STRATEGIES
Société par actions simplifiée au capital de 1 706 870 euros
Siège social : 116 Rue Jean de Fos du Rau
97418 PLAINE DES CAFRES
451 989 693 RCS SAINT-PIERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 4 712 541,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	4 712 541,14 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	2 958 355,05 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	7 670 896,19 euros
A titre de dividendes	256 030,50 euros
Soit 1,50 euros par action	
Le solde	7 414 865,69 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 7 414 865,69 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 256 030,50 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2023 et au plus tard le 30 septembre 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.



Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

256 030,50 euros, soit 1,50 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 256 030,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

256 030,50 euros, soit 1,50 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 256 030,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

256 030,50 euros, soit 1,50 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 256 030,50 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Anselme CHONG-FAH-SHEN



A&E STRATEGIES

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 706 870 EUROS

Siège social : 116 Rue Jean de Fos du Rau

97418 PLAINE DES CAFRES

451 989 693 RCS SAINT-PIERRE

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme

Le Président





BILAN ACTIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF

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

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

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)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 000		33 000	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 542 300		1 542 300	1 542 300
Constructions	615 239	127 983	487 256	510 263
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 529	5 521	5 009	6 034
Immobilisations corporelles en cours	9 500		9 500	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 065 229		6 065 229	2 131 837
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	105 000		105 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	8 381 797	133 503	8 248 293	4 191 434
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)	63 935		63 935	54 548
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	5 664		5 664	1 239
Personnel et comptes rattachés (3)	207		207	
Créances fiscales et sociales (3)	20 095		20 095	14 745
Groupe et associés (3)	2 587 286	315 277	2 272 010	1 417 699
Débiteurs divers (3)	47 631		47 631	55 880
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	829 818		829 818	607 787
Charges constatées d'avance (3)	2 939		2 939	1 338
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 557 575	315 277	3 242 298	2 153 235
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	11 939 372	448 780	11 490 592	6 344 669

(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 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
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	170 687	170 687
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 958 355	2 311 351
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 712 541	903 034
SITUATION NETTE	9 548 453	5 091 943
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 548 453	5 091 943

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)	335 245	370 248
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	1 504 092	689 153
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	18 001	57 074
Fournisseurs, factures non parvenues	3 581	6 583
Dettes fiscales et sociales	80 969	129 666
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	250	3
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 942 139	1 252 726

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

11 490 592 **6 344 669**

(1) Dont à plus d'un an

146 035

334 261

(1) Dont à moins d'un an

1 796 104

918 465

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

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	629 500	100	624 600	100	4 900	1
Montant net du chiffre d'affaires	629 500	100	624 600	100	4 900	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	7 830	1	80 072	13	-72 242	-90
Autres produits	3		2		1	74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	637 333	101	704 674	113	-67 340	-10
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	173 588	28	181 568	29	-7 980	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	18 881	3	18 463	3	418	2
Salaires et traitements	169 873	27	141 303	23	28 570	20
Charges sociales	73 397	12	64 994	10	8 403	13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	24 033	4	24 411	4	-378	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	14		7		7	98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	459 786	73	430 745	69	29 041	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	177 547	28	273 928	44	-96 381	-35
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

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	655 378	104	717 784	115	-62 406	-9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	17 376	3	5 299	1	12 077	228
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	672 754	107	723 083	116	-50 329	-7
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 477	3	11 421	2	5 056	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 477	3	11 421	2	5 056	44
RÉSULTAT FINANCIER	656 277	104	711 662	114	-55 385	-8
RÉSULTAT COURANT avant impôts	833 824	132	985 590	158	-151 766	-15
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	49				49	
Sur opérations en capital	4 371 092	694	16 000	3	4 355 092	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 371 141	694	16 000	3	4 355 141	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			29		-29	-100
Sur opérations en capital	438 950	70	21 450	3	417 500	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	438 950	70	21 479	3	417 471	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 932 191	625	-5 479	-1	3 937 670	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	53 474	8	77 077	12	-23 603	-31
TOTAL DES PRODUITS	5 681 228	902	1 443 756	231	4 237 472	294
TOTAL DES CHARGES	968 687	154	540 722	87	427 965	79
Bénéfice ou Perte	4 712 541	749	903 034	145	3 809 507	422

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
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		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 11 490 591,85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 712 541,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/05/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En Décembre 2022, la société ESCALE DEVELOPPEMENT a apporté à la société SORESUM les titres des sociétés suivantes : CHOLDING, LA RESERVE DISTRIBUTION, PLASTOI, PROSTEEL, SODIS, SORESTEEL et SORETOLE.

En contrepartie, elle a reçu des titres de la société SORESUM. Sa participation dans celle ci est désormais de 18.44%.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		33 000
CORPORELLES	Terrains		1 542 300	
	Sur sol propre		584 189	
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		31 050	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		10 124	
	Autres immos corporelles		405	
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			9 500
	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 168 068	9 500
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		2 131 837	4 372 342
	Autres titres immobilisés			105 000
	Prêts et autres immobilisations financières		1 000	
		TOTAL	2 132 837	4 477 342
		TOTAL GENERAL	4 300 905	4 519 842

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt. poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		33 000	
CORPORELLES	Terrains			1 542 300	
	Sur sol propre			584 189	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			31 050	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			10 124	
	Autres immos corporelles			405	
	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			9 500	
	Avances et acomptes				
		TOTAL		2 177 568	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		438 950	6 065 229	
	Autres titres immobilisés			105 000	
	Prêts & autres immob. financières			1 000	
		TOTAL	438 950	6 171 229	
		TOTAL GENERAL	438 950	8 381 797	



AMORTISSEMENTS

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	88 984	20 420		109 403
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	15 992	2 587		18 580
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	4 103	1 012		5 115
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport	392	14		405
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	109 470	24 033		133 503
TOTAL GENERAL	109 470	24 033		133 503

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				



I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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)				
PLAINE AIR - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES	1 000	-5 129	51,00	-2 693
DECO OI - 69 B EMMANUEL BUREL 3 MARES 97430 LE TAMP	1 000	-361 013	80,00	-400 223
ELAVIE - 116 RUE DEFOS DE RAU 97418 LA PLAINE DES CAF	1 000	-19 868	51,00	-1 403
BOTAN FOOD - 14 RUE GENERAL DE GAULLE 97438 SAINTE M	20 000		67,50	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SORESUM - 1 RUE BAZEILLES 97430 LE TAMPON - 32235957	229 728	74 080 911	18,44	5 609 484
JAMBHALA - 37 RUE DE MOSCOU 97419 LA POSSESSION - 9	1 000		25,00	
AVIFERME - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES C	320 000	15 755 377	50,00	1 439 623
AVICO - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES CAF	30 490	142 806	40,00	36 419
VALAVIE - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES C	10 000	716 522	40,00	136 700
LES FERMIERS DE LA PLAINE - 116 RUE DEFOS DU RAU 974	1 000		40,00	195 571
FANJAN - 40 BIS RUE JULE VERNE APPT 1 97436 SAINT LEU -			33,33	
ALPHA - 1 BIS RUE THEODORE DROUHET 97420 LE PORT - 8	10 000		30,00	

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 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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	1 000		1 000
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	69 599	69 599	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	207	207	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 566	19 566	
	Etat & autres	529	529	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 587 286	2 587 286	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	47 631	47 631	
	Charges constatées d'avance	2 939	2 939	
	TOTAUX	2 728 758	2 727 758	1 000
REVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 939
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 939

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 664
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	5 664



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	170 687,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	170 687,00	10,00



ETAT DES DETTES

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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	335 245	189 210		146 035
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	21 583	21 583		
Personnel & comptes rattachés	26 006	26 006		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	28 392	28 392		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	24 497	24 497		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 075	2 075		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 504 092	1 504 092		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	250	250		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 942 139	1 796 104		146 035

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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	984
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 581
Dettes fiscales et sociales	41 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	46 397

Chèque N° 3162643



**CRÉDIT AGRICOLE
DE LA RÉUNION**

Parc Jean de Laubaine, Côte des Laitiers, BP 04 - 97462 Saint-Denis Cedex

à rédiger
exclusivement
en euros



Payez contre ce chèque

Non endossable sauf au profit d'une banque ou d'un établissement assimilé

Quarante trois euros et
62 ct

A *SECLAR MILLANCOURT*

12/02/2021

Payable en France

97 DDMS/ENTS/PV109
TEL 02 82 72 28 81

N° de compte

90005931339

N° de chèque

**A ET E STRATEGIES
116 RUE JEAN DE FOS DU RAU
LA PLAINE DES CAFRES
97418 LE TAMPON**

Fait à *PDc*

Le *05/07/2023*

Signature :

(48)

⑈3162643 ⑈376019906908⑈ 090005931339⑈



Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis
Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

Copie certifiée conforme

Alain

A&E STRATEGIES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2022



commissaire
aux comptes



BILAN ACTIF

SAS A E STRATÉGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF

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

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

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)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/22		Valeurs au 31/12/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 000		33 000	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 542 300		1 542 300	1 542 300
Constructions	615 256	127 983	487 256	510 263
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 529			
Autres immobilisations corporelles	5 521		5 009	6 034
Immobilisations corporelles en cours	9 500		9 500	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 065 229		6 065 229	2 131 837
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	105 000		105 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	8 381 797	133 503	8 248 293	4 191 434
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)	63 935		63 935	54 548
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	5 664		5 664	1 239
Personnel et comptes rattachés (3)	207		207	
Créances fiscales et sociales (3)	20 095		20 095	14 745
Groupe et associés (3)	2 587 286	315 277	2 272 010	1 417 699
Débiteurs divers (3)	47 631		47 631	55 880
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	829 818		829 818	607 787
Charges constatées d'avance (3)	2 939		2 939	1 338
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 557 575	315 277	3 242 298	2 153 235
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	11 939 372	448 780	11 490 592	6 344 669

(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 F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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)

Groupe et associés

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 31/12/22

Valeurs
au 31/12/21

1 706 870

1 706 870

170 687

170 687

2 958 355

2 311 351

4 712 541

903 034

9 548 453

5 091 943

9 548 453

5 091 943

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	629 500	100	624 600	100	4 900	1
Montant net du chiffre d'affaires	629 500	100	624 600	100	4 900	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	7 830	1	80 072	13	-72 242	-90
Autres produits			2		1	74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	637 333	101	704 674	113	-67 340	-10
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	173 588	28	181 568	29	-7 980	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	18 881	3	18 463	3	418	2
Salaires et traitements	169 873	27	141 303	23	28 570	20
Charges sociales	73 397	12	64 994	10	8 403	13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	24 033	4	24 411	4	-378	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	14		7		7	98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	459 786	73	430 745	69	29 041	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	177 547	28	273 928	44	-96 381	-35
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

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	655 378	104	717 784	115	-62 406	-9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	17 376	3	5 299	1	12 077	228
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	672 754	107	723 083	116	-50 329	-7
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 477	3	11 421	2	5 056	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 477	3	11 421	2	5 056	44
RÉSULTAT FINANCIER	656 277	104	711 662	114	-55 385	-8
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	833 824	132	985 590	158	-151 766	-15
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	49				49	
Sur opérations en capital	4 371 092	694	16 000	3	4 355 092	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 371 141	694	16 000	3	4 355 141	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			29		-29	-100
Sur opérations en capital	438 950	70	21 450	3	417 500	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	438 950	70	21 479	3	417 471	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 932 191	625	-5 479	-1	3 937 670	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	53 474	8	77 077	12	-23 603	-31
TOTAL DES PRODUITS	5 681 228	902	1 443 756	231	4 237 472	294
TOTAL DES CHARGES	968 687	154	540 722	87	427 965	79
Bénéfice ou Perte	4 712 541	749	903 034	145	3 809 507	422

Comptes annexes rattachés au rapport
du commissaire aux comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

Annexe



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS A - STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
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		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS A&E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 11 490 591,85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 712 541,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/05/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En Décembre 2022, la société A&E STRATEGIES a apporté à la société SORESUM les titres des sociétés suivantes : CHOLDING, PLASTOI, PROSTEEL, SODIS, SORESTEEL, SOREUSM, DISTRIBUTION et SORETOLE.

En contrepartie, elle a reçu des titres de la société SORESUM. Sa participation dans celle-ci est désormais de 18.44%.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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 L'ESTRATEGIE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP. / CORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		33 000
	Terrains		1 542 300	
	Sur sol propre		584 189	
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		31 050	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		10 124	
	Autres immos corporelles		405	
FINANCIERES	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			9 500
	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 168 068	9 500
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		2 131 837	4 372 342
	Autres titres immobilisés			105 000
	Prêts et autres immobilisations financières		1 000	
		TOTAL	2 132 837	4 477 342
		TOTAL GENERAL	4 300 905	4 519 842

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP. / CORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'Immob. incorporelles	TOTAL		33 000	
	Terrains			1 542 300	
	Sur sol propre			584 189	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			31 050	
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			10 124	
	Autres immos corporelles			405	
FINANCIERES	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			9 500	
	Avances et acomptes				
		TOTAL		2 177 568	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		438 950	6 065 229	
	Autres titres immobilisés			105 000	
	Prêts & autres immob. financières			1 000	
		TOTAL	438 950	6 171 229	
		TOTAL GENERAL	438 950	8 381 797	



AMORTISSEMENTS

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	88 984	20 420		109 403
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	15 992	2 587		18 580
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Inst. générales agencem. amén.		1 012		5 115
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport		14		405
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	109 470	24 033		133 503
TOTAL GENERAL	109 470	24 033		133 503

Comptes annulés au rapport du commissaire aux comptes

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					



CRÉDIT-BAIL

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	32 802	8 808	11 744	12 250
Immobilisations en cours				
TOTAL	32 802	8 808	11 744	12 250

Comptes annexes annexés au rapport
du commissaire aux comptes

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	8 808	11 744	20 552
Immobilisations en cours			
TOTAL	8 808	11 744	20 552

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	11 744	512		12 256				
Immobilisations en cours								
TOTAL	11 744	512		12 256				



I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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)				
PLAINE AIR - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DE	1 000	-5 129	51,00	-2 693
DECO OI - 69 B EMMANUEL BUREL 3 MARES 97430 LE TAMP	1 000	-361 013	80,00	-400 223
ELAVIE - 116 RUE DEFOS DE RAU 97418 LA PLAINE DES CA	1 000	-19 868	51,00	-1 403
BOTAN FOOD - 14 RUE GENERAL DE GAULLE 97438 SAINTE	10 000		67,50	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SORESUM - 1 RUE BAZEILLES 97430 LE TAMPON - 3223595	229 728	74 080 911	18,44	5 609 484
JAMBHALA - 37 RUE DE MOSCOU 97419 LA POSSESSION	1 000		25,00	
AVIFERME - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES C	320 000	15 755 377	50,00	1 439 623
AVICO - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES CA	30 490	142 806	40,00	36 419
VALAVIE - 116 RUE DEFOS DU RAU 97418 LA PLAINE DES C	10 000	716 522	40,00	136 700
LES FERMIERS DE LA PLAINE - 116 RUE DEFOS DU RAU 974	1 000		40,00	195 571
FANJAN - 40 BIS RUE JULE VERNE APPT 1 97436 SAINT LEU			33,33	
ALPHA - 1 BIS RUE THEODORE DROUHET 97420 LE PORT -	10 000		30,00	

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

ANNEXE STRATÉGIE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ALIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 000		1 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	69 599	69 599	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	207	207	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 566	19 566	
	Etat & autres	529	529	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 587 286	2 587 286	
REVENUS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	47 631	47 631	
	Charges constatées d'avance	2 939	2 939	
	TOTAUX	2 728 758	2 727 758	1 000
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS à capital variable

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 939
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 939

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 664
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	5 664



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS AL STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	170 687,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	170 687,00	10,00

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



ETAT DES DETTES

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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	335 245	36 772	152 438	146 035
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	21 583	21 583		
Personnel & comptes rattachés	26 006	26 006		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	28 392	28 392		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	24 997	24 497		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 075	2 075		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 504 092	1 504 092		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	250	250		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 942 139	1 643 666	152 438	146 035
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	34 908			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS A E STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

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	984
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 581
Dettes fiscales et sociales	41 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	46 397

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



TABLEAU VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS A.E. STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 706 870			1 706 870
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	170 687			170 687
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	2 311 351	647 004		2 958 355
Résultat de l'exercice	903 034	4 712 541	903 034	4 712 541
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	5 091 943	5 359 545	903 034	9 548 453

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



DETTES GARANTIES SURETÉS RÉELLES

SAS A F STRATEGIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	334 261	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	334 261	

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



ENGAGEMENTS

SARL AVIFERME

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	55 400					55 400
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	55 400					55 400
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	55 400					55 400

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						



HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL AVIFERME

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

EXA

4 RUE MGR MONDON BP 830

97476 SAINT DENIS CEDEX

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes
individuels et consolidés :

TOTAL

Exercice

Exercice N-1

9 800

8 000

9 800

8 000

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



LES EFFECTIFS

SARL AVIFERME

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	60,00	61,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	59,00	60,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes