

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2023 B 02012

Numéro SIREN : 500 672 613

Nom ou dénomination : 46 KLEBER HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2023 sous le numéro de dépôt 9540



9540.

46 KLEBER HOLDING

Comptes annuels
31/12/2022

Certifié conforme
par le Président
AXA Reim SGP
représentée par
P. Valentin Meyer.



46 KLEBER HOLDING

Comptes annuels

31/12/2022



Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
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 corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Terrains				
		Constructions				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	35 234 038		35 234 038	35 234 038
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
Actif immobilisé	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	35 234 038		35 234 038	35 234 038
		Total de l'actif immobilisé		35 234 038		35 234 038
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances ⁽³⁾	Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	600 190		600 190	600 190
		Autres créances				
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	600 190		600 190	600 190
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie	3 265 318		3 265 318	2 441 822
		Disponibilités	3 265 318		3 265 318	2 441 822
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			3 865 508		3 865 508	3 042 012
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			39 099 547		39 099 547	38 276 050
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 058 000)	15 058 000	15 058 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	544 253	491 093
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 010 043	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 010 699	1 063 203
	Situation nette avant répartition	17 622 996	16 612 296
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		17 622 996	16 612 296
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	21 470 364	21 657 153
	Total	21 470 364	21 657 153
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 186	6 600
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		6 186	6 600
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		21 476 550	21 663 753
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		39 099 547	38 276 050
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	21 004 067	21 404 067
	à moins d'un an	472 483	259 686
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		



		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total				
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Opér. commun	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			31 618	32 675
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations				
	d'exploitation				
Produits financiers	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total			0	
	Résultat d'exploitation	A		-31 619	-32 675
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
Charges financières	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)			1 510 796	1 351 204
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			1 510 796	1 351 204
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			468 478	255 326
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			468 478	255 326
	Résultat financier	D		1 042 318	1 095 878
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E		1 010 699	1 063 203

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BENEFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		1 010 699	1 063 203
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	1 510 796	1 351 204
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	468 478	255 326

SAS 46 KLEBER HOLDING

**Annexe aux comptes
de l'exercice clos le
31/12/2022**

Table des matières

1	Activité de la société.....	1
2	Faits significatifs	1
3	Evènement postérieur à la clôture.....	2
4	Règles et méthodes comptables	2
5	Informations relatives au bilan.....	2
5.1	Actif	2
5.1.1	Immobilisations financières	2
5.1.2	Créances.....	5
5.2	Passif.....	6
5.2.1	Capitaux propres.....	6
5.2.2	Dettes financières et autres dettes.....	7
5.2.3	Compte courant d'associé.....	8
5.2.4	Charges à payer.....	9
6	Autres informations.....	10
6.1	Notion de résultat courant et exceptionnel.....	10
6.2	Rémunération des commissaires aux comptes.....	10
6.3	Société consolidant les comptes	10
6.4	Intégration fiscale	10
6.5	Engagements hors bilan.....	11

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est de 39 099 547 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 1 010 699 €.

1 Activité de la société

La SAS 46 KLEBER HOLDING a pour objet, soit directement, soit indirectement, en France ou à l'étranger :

- l'acquisition et la cession de participations dans toute société, et l'activité de holding,
- la prestation de services de toute nature au profit de toute société de son groupe,
- la fourniture de services en relation avec la gestion d'actifs immobiliers,
- la participation par tous moyens dans toutes opérations pouvant se rattacher à son objet,
- et plus généralement, toutes opérations industrielles, commerciales, financières, mobilières ou immobilières pouvant se rattacher directement ou indirectement aux activités ci-dessous ou susceptibles d'en faciliter le développement.

2 Faits significatifs

Covid-19 :

Les événements récents liés à l'épidémie du covid-19 ont fortement impacté l'économie mondiale. Ces événements peuvent avoir un impact significatif sur le résultat, la valorisation des actifs, les loyers versés, la qualité de crédit dans des locataires ainsi que la liquidité de la société sur le moyen et long terme.

Cependant, l'économie française semble pouvoir résister sur le long terme et toute réduction éventuelle du rendement locatif ou du rendement en capital devrait être temporaire. Ces évolutions feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation. En effet, il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts économiques à venir pour la société.

Au 31 décembre 2022, aucun impact n'est à mentionner sur les comptes.

Conflit en Ukraine :

Depuis le 31 décembre 2022, date de clôture de l'exercice, l'événement majeur survenu concerne les opérations militaires en Ukraine commencées le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux États qui auront des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux et auront une incidence sur l'économie mondiale.

Au niveau de notre société, même si aucune exposition n'a été détectée à ce jour, les événements induits pourraient avoir un impact général sur les marchés et donc un impact sur la performance, la valorisation et la liquidité des actifs. A ce jour, ces risques sont toutefois difficilement chiffrables et il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts à moyen et long terme.

Ces risques feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation sur 2023. Aucun impact n'est à mentionner sur les comptes au 31 décembre 2022.

3 Evènement postérieur à la clôture

Néant.

4 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2022 ont été préparés dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique lié au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Par conséquent, les estimations comptables concourant à la préparation des comptes annuels au 31 décembre 2022 ont été réalisées dans un environnement sujet à une incertitude accrue et il est possible que les résultats futurs des opérations de la société diffèrent des estimations effectuées au 31 décembre 2022.

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement de l'ANC 2014-03 et ses modifications successives et aux principes comptables fondamentaux (prudence, permanence des méthodes, indépendance des exercices, continuité de l'activité).

Les recommandations énoncées dans le Guide Professionnel des entreprises du secteur d'activité ont notamment été respectées.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des Comptes Annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont décrites ci-dessous dans l'annexe.

5 Informations relatives au bilan

5.1 Actif

5.1.1 Immobilisations financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition selon les dispositions de l'ANC 2014-03 en vigueur.

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5.1.1.1 Principaux mouvements de l'exercice

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	-	-	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	35 234 038	-	-	35 234 038
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		35 234 038	-	-	35 234 038
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		35 234 038	-	-	35 234 038

5.1.1.2 Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS 46 KLEBER 75008 PARIS	936 330	100,00	35 234 038		2 573 677	600 190
	126 311	1 510 797	35 234 038		1 629 504	
	Observation :					

5.1.2 Créances

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

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		600 190	600 190	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL			600 190	600 190	-
Prêts Accordés en cours d'exercice					-
Remboursements obtenus en cours d'exercice					-

5.2 Passif

5.2.1 Capitaux propres

5.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	15 058 000	-	-	15 058 000
Primes, réserves et écarts	491 093	53 160	-	544 253
Report à nouveau	-	1 010 044	-	1 010 044
Résultat	1 063 204	1 010 699	1 063 204	1 010 699
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 612 297	2 073 903	1 063 204	17 622 996

Par décision de l'associé unique en date du 14 mars 2022, la société a procédé à l'affectation du résultat de la façon suivante :

- A la réserve légale pour un montant de 53 160,19 € ;
- Au report à nouveau pour un montant de 1 010 043,61 €.

5.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 103 800 titres de 145,07 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

5.2.2 Dettes financières et autres dettes

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		6 186	6 186	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		21 470 364	466 297	-	21 004 067
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		21 476 551	472 483	-	21 004 067

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

5.2.3 Compte courant d'associé

En date du 17 décembre 2015, la société a contracté un compte courant avec l'associé CNP Assurances.

L'avance est consentie jusqu'au 31 décembre 2035. Toutefois, sous réserve de l'équilibre financier de la société, l'avance pourra être remboursée totalement ou partiellement, à tout moment, à la demande de l'associé ou à l'initiative de la société, sans pénalités.

L'avance portera intérêts au taux maximum fiscalement déductible.

Le poste "Emprunt et dettes financières diverses" d'un montant de 21 470 364 € correspond à l'avance faite dans le cadre de la convention de compte courant précitée pour un montant de 21 004 067 € et au intérêts courus d'un montant de 466 297 €.

5.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	466 297
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 186
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	472 483

6 Autres informations

6.1 Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

6.2 Rémunération des commissaires aux comptes

	<i>PWC</i>
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 263
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 263

6.3 Société consolidant les comptes

Les sociétés consolidant les comptes de la société 46 KLEBER HOLDING sont :

- Groupe le plus grand : Caisse des Dépôts et Consignations (CDC) dont le siège est situé au 56 rue de Lille, 75007 Paris,
- Sous-groupe le plus petit : CNP Assurances dont le siège est situé au 4 place de Raoul Dautry, 75015 Paris.

6.4 Intégration fiscale

Le 21 février 2008, la société 46 KLEBER HOLDING a opté pour le régime d'intégration fiscale applicable aux groupes de sociétés, visé aux articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

Le groupe d'intégration fiscale ainsi constitué des sociétés 46 KLEBER HOLDING (mère) et 46 KLEBER (filie) a pris fin en date du 30 juin 2016.

Suite à l'acquisition des titres de la société 46 KLEBER HOLDING par CNP Assurances en date du 17 décembre 2015, le nouvel actionnaire a décidé d'inclure, à compter du 1er juillet 2016, la société 46 KLEBER HOLDING et sa filiale 46 KLEBER dans le périmètre d'intégration du groupe fiscal dont CNP Assurances est tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale initialement conclue avec CNP Assurances en date du 18 novembre 2016 prévoyait que l'intégralité de l'impôt sur les sociétés sera supporté personnellement et définitivement par CNP Assurances et que par conséquent aucune charge d'IS ne devait être constatée dans les comptes des filiales.

Cependant, suite aux avenants aux conventions d'intégration fiscale signés en date du 20 décembre 2018, toutes les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale doivent calculer et comptabiliser leur impôt sur les sociétés dans leurs comptes à compter de l'exercice 2018.

6.5 Engagements hors bilan

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		



46 KLEBER HOLDING

31/12/2022
Bilan actif (Détail)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2022	31/12/2021	%
Autres participations	35 234 038,25	35 234 038,25	
26110000 Titres de participation KLEBER SAS	35 234 038,25	35 234 038,25	
Total Immobilisations financières	35 234 038,25	35 234 038,25	
TOTAL Actif immobilisé	35 234 038,25	35 234 038,25	
Autres créances	600 190,00	600 190,00	
45130000 C/C KLEBER - Paiement IS	600 190,00	600 190,00	
Total Créances	600 190,00	600 190,00	
Disponibilités	3 265 318,90	2 441 822,12	33.72
51200000 Palatine	3 265 318,90	2 441 822,12	33.72
Total Divers	3 265 318,90	2 441 822,12	33.72
Total Actif circulant	3 865 508,90	3 042 012,12	27.07
TOTAL ACTIF	39 099 547,15	38 276 050,37	2.15



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021	%
Capital	15 058 000,00	15 058 000,00	
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	15 058 000,00	15 058 000,00	
Réserve légale	544 253,46	491 093,27	10.82
10611000 Réserve légale proprement dite	544 253,46	491 093,27	10.82
Report à nouveau	1 010 043,61	0,00	NS
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	1 010 043,61	0,00	NS
Résultat de l'exercice	1 010 699,23	1 063 203,62	-4.94
Résultat de l'exercice	1 010 699,23	1 063 203,62	-4.94
Capitaux propres	17 622 996,30	16 612 296,89	6.08
Emprunts et dettes financières divers	21 470 364,37	21 657 153,48	-0.86
45510000 C/C CNP Assurances	21 004 067,40	21 404 067,40	-1.87
45580000 Associés - intérêts courus	466 296,97	253 086,08	84.24
Emprunts et dettes assimilées	21 470 364,37	21 657 153,48	-0.86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 186,48	6 600,00	-6.27
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	6 186,48	6 600,00	-6.27
Dettes	6 186,48	6 600,00	-6.27
Dettes et produits constatés d'avance	21 476 550,85	21 663 753,48	-0.86
Total du Passif	39 099 547,15	38 276 050,37	2.15



46 KLEBER HOLDING

31/12/2022

Compte de résultat (Détail)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

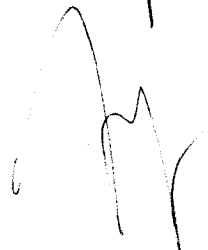
Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021	%
Autres achats et charges externes	31 618,82	32 675,01	-3.23
62261000 Honoraires Audit	5 262,96	5 052,00	4.18
62262000 Honoraires Asset manager	24 000,00	24 000,00	
62270000 Frais d'actes et contentieux	123,37	1 348,17	-90.85
62280000 Rémun. & Honoraires divers	510,00	1 530,00	-66.67
62780000 Prestations de services bancaires	1 722,49	744,84	131.26
Autres charges d'exploitation	0,18	0,00	NS
65800000 Charges diverses gestion courante	0,18	0,00	NS
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>31 619,00</i>	<i>32 675,01</i>	<i>-3.23</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-31 619,00</i>	<i>-32 675,01</i>	<i>-3.23</i>
Produits financiers de participation	1 510 796,98	1 351 204,68	11.81
76110000 Dividendes perçus	1 510 796,98	1 351 204,68	11.81
<i>Produits financiers</i>	<i>1 510 796,98</i>	<i>1 351 204,68</i>	<i>11.81</i>
Intérêts et charges assimilées	468 478,75	255 326,05	83.48
66151000 Intérêts C/C CNP Assurances	468 478,75	255 326,05	83.48
<i>Charges financières</i>	<i>468 478,75</i>	<i>255 326,05</i>	<i>83.48</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>1 042 318,23</i>	<i>1 095 878,63</i>	<i>-4.89</i>
Résultat courant	1 010 699,23	1 063 203,62	-4.94
Bénéfice ou perte	1 010 699,23	1 063 203,62	-4.94

46 KLEBER HOLDING SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Certifié conforme
par le Président
AXA Reim SGP
représentée par
F. Valentin Feder



46 KLEBER HOLDING SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Aux associés
46 KLEBER HOLDING SAS
Tour Majunga
6, place de la Pyramide
92800 Puteaux

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 46 KLEBER HOLDING SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Estimations comptables

La note « Immobilisations financières » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables suivies par votre société, pour la valorisation des titres de participations et des autres titres immobilisés, ainsi que leurs modalités de dépréciation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly sur Seine, le 3 avril 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Jean-Baptiste Deschryver



46 KLEBER HOLDING

Comptes annuels
31/12/2022



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe	8



46 KLEBER HOLDING

Comptes annuels

31/12/2022



Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
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			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles			
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	35 234 038	35 234 038	35 234 038
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	35 234 038	35 234 038	35 234 038
	Total de l'actif immobilisé		35 234 038	35 234 038	35 234 038
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	600 190	600 190	600 190
		Autres créances			
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	600 190	600 190	600 190
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie	3 265 318	3 265 318	2 441 822
		Disponibilités			
		TOTAL	3 265 318	3 265 318	2 441 822
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		3 865 508		3 865 508	3 042 012
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		39 099 547		39 099 547	38 276 050
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété :		Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 058 000)	15 058 000	15 058 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	544 253	491 093
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 010 043	
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 010 699	1 063 203
	Situation nette avant répartition	17 622 996	16 612 296
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		17 622 996	16 612 296
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	21 470 364	21 657 153
	Total	21 470 364	21 657 153
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 186	6 600
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		6 186	6 600
Total des dettes et des produits constatés d'avance		21 476 550	21 663 753
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		39 099 547	38 276 050
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	21 004 067	21 404 067
	à moins d'un an	472 483	259 686
(3) dont emprunts participatifs			



		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total				
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Charges d'exploitation (2)	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			31 618	32 675
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation				
	• sur immobilisations				
Charges d'exploitation (2)	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	Autres charges			0	
	Total			31 619	32 675
	Résultat d'exploitation	A		-31 619	-32 675
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			1 510 796	1 351 204
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 510 796	1 351 204
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			468 478	255 326
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			468 478	255 326
	Résultat financier	D		1 042 318	1 095 878
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E		1 010 699	1 063 203



		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BENEFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		1 010 699	1 063 203
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	1 510 796	1 351 204
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	468 478	255 326

SAS 46 KLEBER HOLDING

**Annexe aux comptes
de l'exercice clos le
31/12/2022**

Table des matières

1	Activité de la société.....	1
2	Faits significatifs	1
3	Evènement postérieur à la clôture.....	2
4	Règles et méthodes comptables	2
5	Informations relatives au bilan.....	2
5.1	Actif	2
5.1.1	Immobilisations financières	2
5.1.2	Créances.....	5
5.2	Passif.....	6
5.2.1	Capitaux propres.....	6
5.2.2	Dettes financières et autres dettes.....	7
5.2.3	Compte courant d'associé.....	8
5.2.4	Charges à payer.....	9
6	Autres informations.....	10
6.1	Notion de résultat courant et exceptionnel	10
6.2	Rémunération des commissaires aux comptes.....	10
6.3	Société consolidant les comptes	10
6.4	Intégration fiscale	10
6.5	Engagements hors bilan.....	11

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est de 39 099 547 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 1 010 699 €.

1 Activité de la société

La SAS 46 KLEBER HOLDING a pour objet, soit directement, soit indirectement, en France ou à l'étranger :

- l'acquisition et la cession de participations dans toute société, et l'activité de holding,
- la prestation de services de toute nature au profit de toute société de son groupe,
- la fourniture de services en relation avec la gestion d'actifs immobiliers,
- la participation par tous moyens dans toutes opérations pouvant se rattacher à son objet,
- et plus généralement, toutes opérations industrielles, commerciales, financières, mobilières ou immobilières pouvant se rattacher directement ou indirectement aux activités ci-dessous ou susceptibles d'en faciliter le développement.

2 Faits significatifs

Covid-19 :

Les événements récents liés à l'épidémie du covid-19 ont fortement impacté l'économie mondiale. Ces événements peuvent avoir un impact significatif sur le résultat, la valorisation des actifs, les loyers versés, la qualité de crédit dans des locataires ainsi que la liquidité de la société sur le moyen et long terme.

Cependant, l'économie française semble pouvoir résister sur le long terme et toute réduction éventuelle du rendement locatif ou du rendement en capital devrait être temporaire. Ces évolutions feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation. En effet, il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts économiques à venir pour la société.

Au 31 décembre 2022, aucun impact n'est à mentionner sur les comptes.

Conflit en Ukraine :

Depuis le 31 décembre 2022, date de clôture de l'exercice, l'événement majeur survenu concerne les opérations militaires en Ukraine commencées le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux États qui auront des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux et auront une incidence sur l'économie mondiale.

Au niveau de notre société, même si aucune exposition n'a été détectée à ce jour, les événements induits pourraient avoir un impact général sur les marchés et donc un impact sur la performance, la valorisation et la liquidité des actifs. A ce jour, ces risques sont toutefois difficilement chiffrables et il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts à moyen et long terme.

Ces risques feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation sur 2023. Aucun impact n'est à mentionner sur les comptes au 31 décembre 2022.

3 Evènement postérieur à la clôture

Néant.

4 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2022 ont été préparés dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique lié au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Par conséquent, les estimations comptables concourant à la préparation des comptes annuels au 31 décembre 2022 ont été réalisées dans un environnement sujet à une incertitude accrue et il est possible que les résultats futurs des opérations de la société diffèrent des estimations effectuées au 31 décembre 2022.

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement de l'ANC 2014-03 et ses modifications successives et aux principes comptables fondamentaux (prudence, permanence des méthodes, indépendance des exercices, continuité de l'activité).

Les recommandations énoncées dans le Guide Professionnel des entreprises du secteur d'activité ont notamment été respectées.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des Comptes Annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont décrites ci-dessous dans l'annexe.

5 Informations relatives au bilan

5.1 Actif

5.1.1 Immobilisations financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition selon les dispositions de l'ANC 2014-03 en vigueur.

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5.1.1.1 Principaux mouvements de l'exercice

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	-	-	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	35 234 038	-	-	35 234 038
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		35 234 038	-	-	35 234 038
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		35 234 038	-	-	35 234 038

5.1.1.2 Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS 46 KLEBER 75008 PARIS	936 330	100,00	35 234 038		2 573 677	600 190
	126 311	1 510 797	35 234 038		1 629 504	
	Observation :					

5.1.2 Créances

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

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		600 190	600 190	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
	Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL			600 190	600 190	-
Prêts Accordés en cours d'exercice					-
Remboursements obtenus en cours d'exercice					-

5.2 Passif

5.2.1 Capitaux propres

5.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	15 058 000	-	-	15 058 000
Primes, réserves et écarts	491 093	53 160	-	544 253
Report à nouveau	-	1 010 044	-	1 010 044
Résultat	1 063 204	1 010 699	1 063 204	1 010 699
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 612 297	2 073 903	1 063 204	17 622 996

Par décision de l'associé unique en date du 14 mars 2022, la société a procédé à l'affectation du résultat de la façon suivante :

- A la réserve légale pour un montant de 53 160,19 € ;
- Au report à nouveau pour un montant de 1 010 043,61 €.

5.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 103 800 titres de 145,07 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

5.2.2 Dettes financières et autres dettes

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		6 186	6 186	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		21 470 364	466 297	-	21 004 067
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		21 476 551	472 483	-	21 004 067

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

5.2.3 Compte courant d'associé

En date du 17 décembre 2015, la société a contracté un compte courant avec l'associé CNP Assurances.

L'avance est consentie jusqu'au 31 décembre 2035. Toutefois, sous réserve de l'équilibre financier de la société, l'avance pourra être remboursée totalement ou partiellement, à tout moment, à la demande de l'associé ou à l'initiative de la société, sans pénalités.

L'avance portera intérêts au taux maximum fiscalement déductible.

Suite à la signature au 30/03/2022 d'un traité d'apport partiel d'actif entre CNP Assurances et CNP Retraite, CNP Assurances a apporté à CNP Retraite une partie de son Avance en compte courant pour un montant de 4 916 712 €.

Le poste "Emprunt et dettes financières diverses" d'un montant de 21 470 364 € correspond à l'avance faite dans le cadre de la convention de compte courant précitée pour un montant de 21 004 067 € et au intérêts courus d'un montant de 466 297 €.

5.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	466 297
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 186
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	472 483

6 Autres informations

6.1 Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

6.2 Rémunération des commissaires aux comptes

	<i>PWC</i>
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 263
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 263

6.3 Société consolidant les comptes

Les sociétés consolidant les comptes de la société 46 KLEBER HOLDING sont :

- Groupe le plus grand : Caisse des Dépôts et Consignations (CDC) dont le siège est situé au 56 rue de Lille, 75007 Paris,
- Sous-groupe le plus petit : CNP Assurances dont le siège est situé au 4 place de Raoul Dautry, 75015 Paris.

6.4 Intégration fiscale

Le 21 février 2008, la société 46 KLEBER HOLDING a opté pour le régime d'intégration fiscale applicable aux groupes de sociétés, visé aux articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

Le groupe d'intégration fiscale ainsi constitué des sociétés 46 KLEBER HOLDING (mère) et 46 KLEBER (filie) a pris fin en date du 30 juin 2016.

Suite à l'acquisition des titres de la société 46 KLEBER HOLDING par CNP Assurances en date du 17 décembre 2015, le nouvel actionnaire a décidé d'inclure, à compter du 1er juillet 2016, la société 46 KLEBER HOLDING et sa filiale 46 KLEBER dans le périmètre d'intégration du groupe fiscal dont CNP Assurances est tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale initialement conclue avec CNP Assurances en date du 18 novembre 2016 prévoyait que l'intégralité de l'impôt sur les sociétés sera supporté personnellement et définitivement par CNP Assurances et que par conséquent aucune charge d'IS ne devait être constatée dans les comptes des filiales.

Cependant, suite aux avenants aux conventions d'intégration fiscale signés en date du 20 décembre 2018, toutes les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale doivent calculer et comptabiliser leur impôt sur les sociétés dans leurs comptes à compter de l'exercice 2018.

6.5 Engagements hors bilan

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

46 KLEBER HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 15.058.000 €
Siège Social : Tour Majunga – La Défense 9 – 6, place de la Pyramide – 92800 Puteaux
500 672 613 R.C.S. NANTERRE

**AFFECTATION DU RESULTAT DECIDEE
PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 4 AVRIL 2023**

DEUXIEME DECISION

La collectivité des associés, après avoir constaté que le montant du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élève à 1.010.699,23 €, décide, sur proposition du Président, d'affecter ce bénéfice, augmenté du report à nouveau, soit un total de :

- bénéfice net	1.010.699,23 €
- augmenté du report à nouveau	1.010.043,61 €
	2.020.742,84 €

Ainsi qu'il suit :

- la somme de au poste « réserve légale »	50.534,96 €
- la somme de à titre de dividende aux associés	1.011.012 €
- le solde, soit la somme de au poste « report à nouveau »	959.195,88 €

En conséquence, la collectivité des associés décide de distribuer à chacune des 103.800 actions de la Société, un dividende de 9,74 €.

Ce dividende ouvre droit, le cas échéant, à un abattement de 40% applicable aux personnes physiques et sera mis en paiement à compter du 17 avril 2023.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts les dividendes distribués aux cours des trois derniers exercices ont été suivants :

Exercice	Bénéfice (€)	Dividende distribués (€)
2019	993 656,17	943 973,36
2020	1 093 208,97	1 038 548,52
2021	1 063 203,80	-

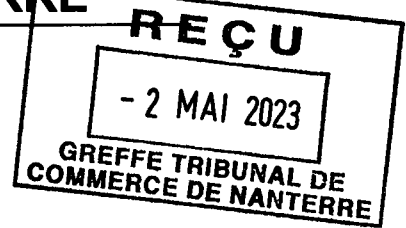
Le Président, AXA REIM SGP

Représentée par M. Valentin MEYER, en qualité de Directeur Général Délégué



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE

4 rue Pablo Néruda
92020 NANTERRE
01.40.97.17.17



AND

Nos réf : **CDU /3087005 /Débours 3618304**
N° de compte : **6700**

REQUISITION

Je soussigné :

LEXTENSO SERVICES
LA GRANDE ARCHE LA DEFENSE
92044 Paris

Requiers M. le Greffier du Tribunal de Commerce de NANTERRE de me délivrer:

Dépôt des comptes annuels NANTERRE

Quantité : 1 Dater le récépissé au 02/05
au plus tard.
Merci

Dénomination de la société ou nom du commerçant:	46 KLEBER HOLDING
Adresse:	6 place de la pyramide Tour Majunga - La Défense 9 92800 PUTEAUX
N° du registre du commerce:	500 672 613
Forme:	SAS
Nom et prénom du dirigeant:	

Avis important

L'entreprise sélectionnée a pu être désignée par ses créanciers sous une dénomination et/ou une adresse différente de celle connue du Registre du Commerce. L'état et les documents délivrés répondent à la réquisition déposée et la responsabilité du greffier ne sera pas engagée dans le cas où le nom propre serait mal orthographié et où un privilège grèverait le fonds visé sous une dénomination différente (rue, numéro ou nom). En conséquence, toute modification du nom des voies ou des numéros doit être rigoureusement indiquée dans la présente réquisition.

Signature : Chantal DUMERNOIS LEXTENSO

A Paris, le 28/04/2023

La Grande Arche Paroi-Nord
1 Parvis de la Défense
92044 Paris-La Défense Cedex