

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 10/04/2024 sous le numéro de dépôt 12108

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 RCS Nanterre

**ELEMENTS COMPTABLES
AU 31 DECEMBRE 2023**

Comptes certifiés conformes

Le Président

La société AXA REIM SGP

Représentée par Monsieur Gino CHENU

Mandataire en vertu d'un pouvoir accordé par Monsieur Valentin MEYER en qualité de Représentant permanent

DocuSigned by:

Gino Chenu

1E0CD911B6D14D6...



46 KLEBER HOLDING

Numéro SIRET : **50067261300071**

Code APE : **6420Z**

**6 VOIE DES PYRAMIDES LA
DEFENSE 9
92800 PUTEAUX**

COMPTES ANNUELS

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

SOMMAIRE

SOMMAIRE	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2023	6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	35 234 038		35 234 038	35 234 038
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	35 234 038		35 234 038	35 234 038
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 558		8 558	
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	600 190		600 190	600 190
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 569 257		1 569 257	3 265 319
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	2 178 005		2 178 005	3 865 509
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	37 412 043		37 412 043	39 099 547

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 15 058 000)	15 058 000	15 058 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	594 788	544 253
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	959 196	1 010 044
Résultat de l'exercice	475 271	1 010 699
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	17 087 255	17 622 996
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	20 303 643	21 470 364
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 145	6 186
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	20 324 788	21 476 551
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	37 412 043	39 099 547

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			50 590	31 619
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				0
Total des charges d'exploitation (II)			50 590	31 619
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-50 590	-31 619
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			1 629 504	1 510 797
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			1 629 504	1 510 797
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 103 643	468 479
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 103 643	468 479
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			525 861	1 042 318
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			475 271	1 010 699

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 629 504	1 510 797
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 154 233	500 098
RESULTAT NET	475 271	1 010 699
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 37 412 043,20 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 475 270,97 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

SOMMAIRE

PRESENTATION DE LA SOCIETE ET FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

- Présentation de la société
- Faits marquants de l'exercice

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Immobilisations incorporelles et corporelles
- Changement de méthode
- Créances et dettes
- Disponibilités
- Provisions
- Régime fiscal
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle
- Honoraires du commissaire aux comptes
- Evénements postérieurs à la clôture
- Engagement hors bilan

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à payer et avoirs à établir
- Tableau de variation des capitaux propres
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

PRESENTATION DE LA SOCIETE ET FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Présentation de la société

La société KLEBER HOLDING créée le 24/10/2007 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.

Faits marquants de l'exercice

La dégradation des conditions macroéconomiques et des perspectives économiques s'est poursuivie sur l'exercice 2023, notamment au travers d'un contexte inflationniste et d'une hausse des taux d'intérêt. Ces éléments ont été pris en compte dans les jugements et estimations établis par la direction pour l'élaboration des comptes clos au 31 décembre 2023. Ce contexte n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société et ses comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2023.

A compter du 1^{er} janvier 2023, le siège social de la société a été transféré à la Tour Majunga – La Défense 9 – 6, place de la Pyramide – 92800 Puteaux et la présidence est passée sous AXA REIM SGP pour une durée de 5 ans jusqu'au 31/12/2027.

De plus, la société est sortie de l'intégration fiscale avec CNP assurance et est passée sous intégration fiscale avec le Groupe LA POSTE.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

En 2023, les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement d'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 et ses amendements (ANC n°2015-06 et ANC n°2016-07 et suivants) relatif au Plan Comptable Général.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Créances et dettes

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.

Disponibilités

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées dès lors qu'il apparaît un passif dont l'échéance ou le montant ne peut pas être déterminé de façon précise.

Le passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

A la clôture, aucune provision pour risques et charges n'est enregistrée.

Régime fiscal

Suite aux avenants des conventions d'intégration fiscale en date du 20 décembre 2018 dont CNP Assurances est tête de groupe, 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. Cette convention a pris fin au 31 décembre 2022.

En effet au 1^{er} janvier 2023 la société 46 KLEBER HOLDING a donné son accord pour devenir membre du groupe fiscalement intégré dont LA POSTE en tête de groupe.

LA POSTE, société anonyme dont le siège social est situé 9 rue du Colonel Pierre Avia – 75015 PARIS (ci-après « La Poste »), se constitue désormais seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts, à compter du 1^{er} janvier 2023.

Cet accord est valable pour la durée d'application de l'option pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI formulée par La Poste.

L'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale :

46 KLEBER HOLDING versera à LA POSTE, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont 46 KLEBER HOLDING aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**- Capital :**

Le capital social s'élève à 15 058 000 euros, divisé en 103 800 parts sociales de 145,07 euros chacune.

Le capital social est intégralement libéré et détenu par CNP ASSURANCES pour 79 956 actions et CNP RETRAITE pour 23 844 actions.

- Compte courant d'associé :

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

L'avance est consentie jusqu'au 31 décembre 2035. Toutefois, sous réserve d'équilibre financier de la société, l'avance pourra être remboursée partiellement ou totalement 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 20 303 643 euros au 31/12/2023 correspond au solde de l'avance du groupe CNP Assurances et CNP Retraite pour un nominal de 19 200 000 euros et des intérêts courus de 1 103 643 euros.

Au cours de l'exercice 2023, il a été remboursé les sommes suivantes :

- CNP Assurances 1 389 657 euros
- CNP Retraite 414 411 euros

Honoraire du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 557 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires au titre du contrôle légal des comptes : 6 557 euros ;
- Honoraires au titre des conseils et prestations de service entrant dans les services autres que la certification des comptes, selon l'article L823-28 du code de commerce : Néant.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Engagement hors bilan

Néant.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	600 190	600 190	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	600 190	600 190	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	20 303 643	1 103 643		19 200 000
Fournisseurs et comptes rattachés	21 145	21 145		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	20 324 788	1 124 788		19 200 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 804 067			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	600 190		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	20 303 643		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	1 629 504		
Charges financières	1 103 643		

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 103 643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 688
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 111 331

Tableau de variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	31/12/2022	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Capital social	15 058 000			15 058 000
Réserve Légale	544 253	50 535		594 788
Report à nouveau	1 010 044	960 164	1 011 012	959 196
Autres réserves				
Résultat de l'exercice	1 010 699	475 271	1 010 699	475 271
TOTAL GENERAL	17 622 996	1 485 970	2 021 711	17 087 255

Commentaires :

Le montant du bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2022 s'élève à 1 010 699,23€. Il a été décidé d'affecter ce bénéfice de la façon suivante :

- la somme de 50 534,96 € au poste « réserve légale »
- la somme de 1 011 012,00 € à titre de dividende aux associés
- le solde, soit la somme de 959 195,88 € au poste « report à nouveau »

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

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	103 800	145.07
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	103 800	145.07

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Néant.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS 46 KLEBER	936 330	126 311	100.00	35 234 038	35 234 038			2 792 189	1 737 923	1 629 504
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



*** Alter Domus France**

Tel. + 33 (0) 1 56 91 30 00 / Fax + 33 (0) 1 56 91 29 99
37 Avenue Pierre 1^{er} de Serbie
75008 Paris
France

www.alterDomus.com

Alter Domus France - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris - Ile de France
SAS au capital de 2 257 500 € - RCS PARIS B 444 372 270 - N° SIRET : 444 372 270 00041 - Code APE : 6920 Z
N° de TVA intracommunautaire : FR384444372270
Identifiant National de Compte Bancaire - RIB : 30438 00001 41355030002 72 ING BANK FRANCE
Identifiant International Bancaire - IBAN : FR76 3043 8000 0141 3550 3000 272 - BIC : INGBFRPP

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 RCS Nanterre

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE, VOTEE ET ADOPTEE
PAR DECISIONS COLLECTIVES UNANIMES DES ASSOCIES
DU 28 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

La collectivité des associés, après avoir constaté que le montant du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à 475 271 €, décide, sur proposition du Président, d'affecter ce bénéfice, augmenté du report à nouveau, soit un total de :

- bénéfice net	475 271 €
- report à nouveau	959 195,88 €

	1 434 466,88 €

Ainsi qu'il suit :

- la somme de au poste « réserve légale »	23 763,55 €
- la somme de à titre de dividende aux associés selon la répartition suivante entre associés, dépendamment de leur répartition dans le capital social	1 410 642,00 €
• La société CNP ASSURANCES, 086 602,04 € propriétaire de 79 956 actions	1
• La société CNP RETRAITE, € propriétaire de 23 844 actions	324 039,96
- le solde, soit la somme de au poste « report à nouveau »	61,33 €

En conséquence, la collectivité des associés décide de distribuer à chacune des 103.800 actions de la Société, 103 800 actions de la Société un dividende de 13,59 € par action. La date de détachement du dividende serait le 29 mars 2024 et la mise en paiement aurait lieu le 15 avril 2024.

Ce dividende ouvre droit, le cas échéant, à un abattement de 40% applicable aux personnes physiques.

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 (€)
2020	1 093 208,97	1 038 548,52

2021	1 063 203,80	-
2022	1 010 699,23	1 011 012

**Le Président,
AXA REIM SGP**

Monsieur Gino CHENU, mandataire en vertu d'un pouvoir accordé par Monsieur Valentin MEYER, en
qualité de représentant permanent

DocuSigned by:

1E0CD911B6D14D6...

46 KLEBER HOLDING

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

(Exercice clos le 31 décembre 2023)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

Aux associés
46 KLEBER HOLDING
Tour Majunga – La Défense 9
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 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 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.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 la partie « Règles et méthode comptables » 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.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.821-55 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 13 mars 2024

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Frédéric TROUILLARD MIGNEN

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	35 234 038		35 234 038	35 234 038
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	35 234 038		35 234 038	35 234 038
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 558		8 558	
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	600 190		600 190	600 190
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 569 257		1 569 257	3 265 319
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	2 178 005		2 178 005	3 865 509
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	37 412 043		37 412 043	39 099 547

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 15 058 000)	15 058 000	15 058 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	594 788	544 253
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	959 196	1 010 044
Résultat de l'exercice	475 271	1 010 699
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	17 087 255	17 622 996
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	20 303 643	21 470 364
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 145	6 186
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	20 324 788	21 476 551
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	37 412 043	39 099 547

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			50 590	31 619
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				0
Total des charges d'exploitation (II)			50 590	31 619
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-50 590	-31 619
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			1 629 504	1 510 797
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			1 629 504	1 510 797
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 103 643	468 479
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 103 643	468 479
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			525 861	1 042 318
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			475 271	1 010 699

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 629 504	1 510 797
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 154 233	500 098
RESULTAT NET	475 271	1 010 699
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 37 412 043,20 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 475 270,97 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

SOMMAIRE

PRESENTATION DE LA SOCIETE ET FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

- Présentation de la société
- Faits marquants de l'exercice

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Immobilisations incorporelles et corporelles
- Changement de méthode
- Créances et dettes
- Disponibilités
- Provisions
- Régime fiscal
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle
- Honoraires du commissaire aux comptes
- Evénements postérieurs à la clôture
- Engagement hors bilan

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à payer et avoirs à établir
- Tableau de variation des capitaux propres
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

PRESENTATION DE LA SOCIETE ET FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Présentation de la société

La société KLEBER HOLDING créée le 24/10/2007 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.

Faits marquants de l'exercice

La dégradation des conditions macroéconomiques et des perspectives économiques s'est poursuivie sur l'exercice 2023, notamment au travers d'un contexte inflationniste et d'une hausse des taux d'intérêt. Ces éléments ont été pris en compte dans les jugements et estimations établis par la direction pour l'élaboration des comptes clos au 31 décembre 2023. Ce contexte n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société et ses comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2023.

A compter du 1^{er} janvier 2023, le siège social de la société a été transféré à la Tour Majunga – La Défense 9 – 6, place de la Pyramide – 92800 Puteaux et la présidence est passée sous AXA REIM SGP pour une durée de 5 ans jusqu'au 31/12/2027.

De plus, la société est sortie de l'intégration fiscale avec CNP assurance et est passée sous intégration fiscale avec le Groupe LA POSTE.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

En 2023, les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement d'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 et ses amendements (ANC n°2015-06 et ANC n°2016-07 et suivants) relatif au Plan Comptable Général.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations financières

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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Créances et dettes

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.

Disponibilités

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées dès lors qu'il apparaît un passif dont l'échéance ou le montant ne peut pas être déterminé de façon précise.

Le passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

A la clôture, aucune provision pour risques et charges n'est enregistrée.

Régime fiscal

Suite aux avenants des conventions d'intégration fiscale en date du 20 décembre 2018 dont CNP Assurances est tête de groupe, 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. Cette convention a pris fin au 31 décembre 2022.

En effet au 1^{er} janvier 2023 la société 46 KLEBER HOLDING a donné son accord pour devenir membre du groupe fiscalement intégré dont LA POSTE en tête de groupe.

LA POSTE, société anonyme dont le siège social est situé 9 rue du Colonel Pierre Avia – 75015 PARIS (ci-après « La Poste »), se constitue désormais seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts, à compter du 1^{er} janvier 2023.

Cet accord est valable pour la durée d'application de l'option pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI formulée par La Poste.

L'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale :

46 KLEBER HOLDING versera à LA POSTE, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont 46 KLEBER HOLDING aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**- Capital :**

Le capital social s'élève à 15 058 000 euros, divisé en 103 800 parts sociales de 145,07 euros chacune.
Le capital social est intégralement libéré et détenu par CNP ASSURANCES pour 79 956 actions et CNP RETRAITE pour 23 844 actions.

- Compte courant d'associé :

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

L'avance est consentie jusqu'au 31 décembre 2035. Toutefois, sous réserve d'équilibre financier de la société, l'avance pourra être remboursée partiellement ou totalement 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 20 303 643 euros au 31/12/2023 correspond au solde de l'avance du groupe CNP Assurances et CNP Retraite pour un nominal de 19 200 000 euros et des intérêts courus de 1 103 643 euros.

Au cours de l'exercice 2023, il a été remboursé les sommes suivantes :

- CNP Assurances 1 389 657 euros
- CNP Retraite 414 411 euros

Honoraire du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 557 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires au titre du contrôle légal des comptes : 6 557 euros ;
- Honoraires au titre des conseils et prestations de service entrant dans les services autres que la certification des comptes, selon l'article L823-28 du code de commerce : Néant.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Engagement hors bilan

Néant.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	600 190	600 190	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	600 190	600 190	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	20 303 643	1 103 643		19 200 000
Fournisseurs et comptes rattachés	21 145	21 145		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	20 324 788	1 124 788		19 200 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 804 067			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	600 190		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	20 303 643		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	1 629 504		
Charges financières	1 103 643		

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 103 643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 688
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 111 331

Tableau de variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	31/12/2022	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Capital social	15 058 000			15 058 000
Réserve Légale	544 253	50 535		594 788
Report à nouveau	1 010 044	960 164	1 011 012	959 196
Autres réserves				
Résultat de l'exercice	1 010 699	475 271	1 010 699	475 271
TOTAL GENERAL	17 622 996	1 485 970	2 021 711	17 087 255

Commentaires :

Le montant du bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2022 s'élève à 1 010 699,23€. Il a été décidé d'affecter ce bénéfice de la façon suivante :

- la somme de 50 534,96 € au poste « réserve légale »
- la somme de 1 011 012,00 € à titre de dividende aux associés
- le solde, soit la somme de 959 195,88 € au poste « report à nouveau »

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

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	103 800	145.07
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	103 800	145.07

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Néant.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS 46 KLEBER	936 330	126 311	100.00	35 234 038	35 234 038			2 792 189	1 737 923	1 629 504
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										