

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

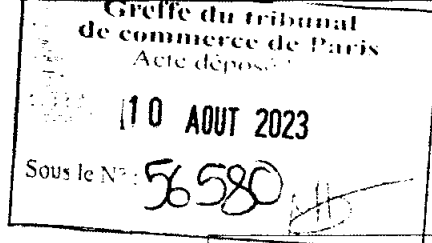
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 08310 Numéro SIREN : 314 391 368 Nom ou dénomination : UNICEREALES

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2023 sous le numéro de dépôt 56580



UNICEREALES
Société Anonyme au capital de 1.402.500 €
Siège social : 23 avenue de Neuilly - 75116 PARIS
R.C.S. : PARIS 314 391 368

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 31 MAI 2023
(Exercice clos le 31 décembre 2022)

PROPOSITION ET RÉSOLUTION VOTÉE D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 4.023.726,24 € de la manière qui suit :

- distribution d'un dividende de 30,30 € par action 2 499 750,00 €
- le solde en report à nouveau 1.523.976,24 €

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau s'élèvera à 6.920.303,45 € et les capitaux propres s'élèveront à 9.720.765,84 € pour un capital social de 1.402.500 €.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 juillet 2023. Il sera soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajouteront les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%, étant précisé que le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu par le bénéficiaire du dividende.

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte des mises en distribution de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices, à savoir :

- exercice clos le 31.12.2021 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)
- exercice clos le 31.12.2020 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)
- exercice clos le 31.12.2019 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)

RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 4.023.726,24 € de la manière qui suit :

- distribution d'un dividende de 30,30 € par action 2.499.750,00 €
- le solde en report à nouveau 1.523.976,24 €

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau s'élèvera à 6.920.303,45 € et les capitaux propres s'élèveront à 9.720.765,84 € pour un capital social de 1.402.500 €.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 juillet 2023. Il sera soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajouteront les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%, étant précisé que le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu par le bénéficiaire du dividende.

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte des mises en distribution de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices, à savoir :

- exercice clos le 31.12.2021 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)
- exercice clos le 31.12.2020 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)
- exercice clos le 31.12.2019 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

À L'ORIGINAL

P. H. H. H.

Unicéreales

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Année 2022



Unicéréales

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Unicéréales,

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 Unicéréales 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.

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.

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.

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 le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 conseil d'administration.

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.

Paris-La Défense, le 12 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a vertical stroke and a horizontal crossbar.

Pierre Jouanne



UNICEREALES SA

COMPTES ANNUELS 2022

UNICEREALES SA
23 Avenue de Neuilly – 75116 PARIS Tél : 01 44 31 10 00 Fax : 01 47 20 44 03
SA au capital de 1 402 500 € - RCS PARIS 314 391 368



UNIGRAINS
UNION DES PRODUCTEURS DE CÉRÉALES

SOMMAIRE

COMPTES INDIVIDUELS 2022

Bilan actif au 31 décembre 2022	3
Bilan passif au 31 décembre 2022	4
Compte de résultat au 31 décembre 2022	5
Compte de résultat au 31 décembre 2022 (suite)	6
Annexe aux comptes individuels	7
Informations sur les comptes de bilan	8
Note 1 : Participations	8
Note 2 : Note sur l'actif circulant	8
Note 3 : Capitaux propres	8
Note 4 : Dettes d'exploitation	8
Informations sur les postes du compte de résultat	9
Note 5 : Charges d'exploitation	9
Note 6 : Produits Financiers	9
Note 7 : Charges Financières	9
Note 8 : Actionnariat	9
Tableau des filiales et participations en 2022	10

UNICEREALES SA

Bilan actif au 31 décembre 2022

En euros

ACTIF	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
ACTIF IMMOBILISE	1		
Ecart d'acquisition			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Titres de participation non consolidés			
Autres participations		9 558 871	9 558 821
Participations mises en équivalences		-	
Autres immobilisations financières		-	
TOTAL I		9 558 871	9 558 821
ACTIF CIRCULANT			
Impôts différés actif			
Clients et Autres débiteurs	2	-	5 477
Valeurs mobilières de placement		2 600 000	
Trésorerie nette des concours bancaires		80 712	1 146 115
Comptes de régularisation		-	-
TOTAL II		2 680 712	1 151 592
TOTAL GENERAL (I) + (II)		12 239 583	10 710 413

UNICEREALES SA

Bilan passif au 31 décembre 2022

En euros

PASSIF	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES	3		
Capital social		1 402 500	1 402 500
Primes		1 257 704	1 257 704
Réserves légales		140 250	140 250
Autres réserves		8	8
Report à nouveau		5 396 327	4 533 799
Résultat net de l'exercice		4 023 726	3 362 278
TOTAL I		12 220 516	10 696 540
INTERETS MINORITAIRES			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL II			
DETTES			
Emprunts et dettes financières		-	-
Fournisseurs et Autres créditeurs	4	9 676	12 836
Dettes fiscales et sociales	4	9 392	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4	-	50
Autres dettes et comptes de régularisation	4	-	987
TOTAL III		19 068	13 874
TOTAL GENERAL		12 239 583	10 710 413

UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2022

En euros	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production de services			
Autres produits d'exploitation			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION	5		
Charges externes		11 535	14 319
Charges de personnel			
Impôts et taxes		-	-
Autres charges d'exploitation		-	-
Dotations nettes aux amortissements et provisions			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		11 535	14 319
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-11 535	-14 319
PRODUITS FINANCIERS	6		
Produits de trésorerie et équivalents de trésorerie			
Produits financiers/ Participation et autres titres détenus à LT		-	-
Produits /Prêts et créances sur clientèle			
Produits sur Valeurs mobilières de placement		4 082 764	3 418 092
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises/Amort et provisions - charges financières			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		4 082 764	3 418 092
CHARGES FINANCIERES	7		
Coût de l'endettement financier brut			
Intérêts et charges assimilées		-	-
Moins value sur cession d'immobilisations financières			
Autres charges financières			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)		-	-
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		4 082 764	3 418 092
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I - II + V - VI)		4 071 229	3 403 773

UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2022 (suite)

En euros	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations des gestion		-	-
Produits exceptionnels suopérations en capital		1 037	-
Reprises sur provisions et transfert de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		1 037	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations expetionelles sur amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		-	-
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 037	-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôt sur les bénéfices		48 540	41 495
4 - RESULTAT NET (I - II + III - IV + V - VI)		4 023 726	3 362 278

Annexe aux comptes individuels

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des derniers règlements l'ayant modifié et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations financières

Figure notamment sous cette rubrique :

La participation majoritaire de 67,82 % dans le capital de la société UNIGRAINS SA pour un montant de 9 558 871 €.

Titres de Placements

Les titres de placement sont comptabilisés à leur date d'achat pour le prix d'acquisition coupons et frais exclus. A chaque arrêté comptable les moins-values latentes font l'objet d'une dépréciation.

Le prix de revient des titres cédés est calculé suivant la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti).

Produits financiers

Les produits financiers sont constitués des dividendes perçus de la société UNIGRAINS SA qui bénéficient du régime fiscal mère-fille et des intérêts et produits de la trésorerie.

Evénements significatifs de l'exercice :

Néant.

Engagements sociaux

La société n'a pas de salariés en propre, mais bénéficie de l'assistance de la société UNIGRAINS SA. Il n'existe donc pas d'engagements sociaux.

Informations sur les comptes de bilan

Note 1 : Participations

En euros	31/12/2021	Augmentations	Reclassements	Diminutions	31/12/2022
Autres titres de participation	9 558 821	50			9 558 871
Autres titres immobilisés	-			-	-
TOTAL	9 558 821	50		-	9 558 871

Note 2 : Note sur l'actif circulant

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Autres créances	0	0		
TOTAL	0	0		

Note 3 : Capitaux propres

En euros	31/12/2021	Affectation de résultat	Variation de l'exercice	31/12/2022
Capital	1 402 500			1 402 500
Prime d'émission	1 257 704			1 257 704
Réserve légale	140 250			140 250
Rés. Statutaires / contract.				-
Autres réserves	8			8
Résultat de l'exercice	3 362 278	-3 362 278	4 023 726	4 023 726
Report à nouveau	4 533 799	862 528		5 396 327
Dividendes		2 499 750		
Total des capitaux propres	10 696 540	-	4 023 726	12 220 516

Note 4 : Dettes d'exploitation

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Dettes fournisseurs	9 676	9 676		
Dettes sur immobilisations	0	0		
Dettes fiscales et sociales	9 392	9 392		
Autres dettes et comptes de régularisation	0	0		
Total	19 068	19 068	0	0

Informations sur les postes du compte de résultat

Note 5 : Charges d'exploitation

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Autres achats et charges externes	11 535	14 319
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0
Autres charges	0	0
Total	11 535	14 319

Note 6 : Produits Financiers

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	4 082 764	3 418 092
Total	4 082 764	3 418 092

Note 7 : Charges Financières

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Intérêts et charges assimilées	0	0
Total	0	0

Note 8 : Actionnariat

Le capital social d'UNICEREALES est de 1 402 500 euros et est divisé en 82 500 actions de 17 euros.

Tableau des filiales et participations en 2022

Renseignements globaux concernant les filiales ou participations (en millions d'euros)	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
Participations dans les sociétés françaises										
Participations dans les sociétés étrangères										
Filiales françaises										
UNIRAINES SA - 21 Avenue de Neuilly 75116 Paris	7 000	883 974	67,82	9 559	9 559	.	.	1 103	16 033	4 083
Filiales étrangères										
TOTAL				9 559	9 559					



CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

P. Lemaire

UNICEREALES SA

COMPTES ANNUELS 2022

UNICEREALES SA
23 Avenue de Neuilly – 75116 PARIS Tél : 01 44 31 10 00 Fax : 01 47 20 44 03
SA au capital de 1 402 500 € - RCS PARIS 314 391 368



UNIGRAINS
VOS ENJEUX SONT NOS ENJEUX

SOMMAIRE

COMPTES INDIVIDUELS 2022

<i>Bilan actif au 31 décembre 2022</i>	3
<i>Bilan passif au 31 décembre 2022</i>	4
<i>Compte de résultat au 31 décembre 2022</i>	5
<i>Compte de résultat au 31 décembre 2022 (suite)</i>	6
<i>Annexe aux comptes individuels</i>	7
<i>Informations sur les comptes de bilan</i>	8
Note 1 : Participations	8
Note 2 : Note sur l'actif circulant	8
Note 3 : Capitaux propres	8
Note 4 : Dettes d'exploitation	8
<i>Informations sur les postes du compte de résultat</i>	9
Note 5 : Charges d'exploitation	9
Note 6 : Produits Financiers	9
Note 7 : Charges Financières	9
Note 8 : Actionnariat	9
<i>Tableau des filiales et participations en 2022</i>	10

UNICEREALES SA

Bilan actif au 31 décembre 2022

En euros

ACTIF	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
ACTIF IMMOBILISE	1		
Ecart d'acquisition			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Titres de participation non consolidés			
Autres participations		9 558 871	9 558 821
Participations mises en équivalences		-	
Autres immobilisations financières		-	
TOTAL I		9 558 871	9 558 821
ACTIF CIRCULANT			
Impôts différés actif			
Clients et Autres débiteurs	2	-	5 477
Valeurs mobilières de placement		2 600 000	
Trésorerie nette des concours bancaires		80 712	1 146 115
Comptes de régularisation		-	-
TOTAL II		2 680 712	1 151 592
TOTAL GENERAL (I) + (II)		12 239 583	10 710 413

UNICEREALES SA

Bilan passif au 31 décembre 2022

En euros

PASSIF	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES	3		
Capital social		1 402 500	1 402 500
Primes		1 257 704	1 257 704
Réserves légales		140 250	140 250
Autres réserves		8	8
Report à nouveau		5 396 327	4 533 799
Résultat net de l'exercice		4 023 726	3 362 278
TOTAL I		12 220 516	10 696 540
INTERETS MINORITAIRES			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL II			
DETTES			
Emprunts et dettes financières		-	-
Fournisseurs et Autres créditeurs	4	9 676	12 836
Dettes fiscales et sociales	4	9 392	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4	-	50
Autres dettes et comptes de régularisation	4	-	987
TOTAL III		19 068	13 874
TOTAL GENERAL		12 239 583	10 710 413

UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2022

En euros	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production de services			
Autres produits d'exploitation			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION	5		
Charges externes		11 535	14 319
Charges de personnel			
Impôts et taxes		-	-
Autres charges d'exploitation		-	-
Dotations nettes aux amortissements et provisions			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		11 535	14 319
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-11 535	-14 319
PRODUITS FINANCIERS	6		
Produits de trésorerie et équivalents de trésorerie			
Produits financiers/ Participation et autres titres détenus à LT		-	-
Produits /Prêts et créances sur clientèle			
Produits sur Valeurs mobilières de placement		4 082 764	3 418 092
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises/Amort et provisions - charges financières			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		4 082 764	3 418 092
CHARGES FINANCIERES	7		
Coût de l'endettement financier brut			
Intérêts et charges assimilées		-	-
Moins value sur cession d'immobilisations financières			
Autres charges financières			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)		-	-
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		4 082 764	3 418 092
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I - II + V - VI)		4 071 229	3 403 773

UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2022 (suite)

En euros	Notes	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 037	-
Reprises sur provisions et transfert de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		1 037	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles sur amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		-	-
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 037	-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôt sur les bénéfices		48 540	41 495
4 - RESULTAT NET (I - II + III - IV + V - VI)		4 023 726	3 362 278

Annexe aux comptes individuels

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des derniers règlements l'ayant modifié et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations financières

Figure notamment sous cette rubrique :

La participation majoritaire de 67,82 % dans le capital de la société UNIGRAINS SA pour un montant de 9 558 871 €.

Titres de Placements

Les titres de placement sont comptabilisés à leur date d'achat pour le prix d'acquisition coupons et frais exclus. A chaque arrêté comptable les moins-values latentes font l'objet d'une dépréciation.

Le prix de revient des titres cédés est calculé suivant la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti).

Produits financiers

Les produits financiers sont constitués des dividendes perçus de la société UNIGRAINS SA qui bénéficient du régime fiscal mère-fille et des intérêts et produits de la trésorerie.

Evénements significatifs de l'exercice :

Néant.

Engagements sociaux

La société n'a pas de salariés en propre, mais bénéficie de l'assistance de la société UNIGRAINS SA. Il n'existe donc pas d'engagements sociaux.

Informations sur les comptes de bilan

Note 1 : Participations

En euros	31/12/2021	Augmentations	Reclassements	Diminutions	31/12/2022
Autres titres de participation	9 558 821	50			9 558 871
Autres titres immobilisés	-			-	-
TOTAL	9 558 821	50		-	9 558 871

Note 2 : Note sur l'actif circulant

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Autres créances	0	0		
TOTAL	0	0		

Note 3 : Capitaux propres

En euros	31/12/2021	Affectation de résultat	Variation de l'exercice	31/12/2022
Capital	1 402 500			1 402 500
Prime d'émission	1 257 704			1 257 704
Réserve légale	140 250			140 250
Rés. Statutaires / contract.				-
Autres réserves	8			8
Résultat de l'exercice	3 362 278	-3 362 278	4 023 726	4 023 726
Report à nouveau	4 533 799	862 528		5 396 327
Dividendes		2 499 750		
Total des capitaux propres	10 696 540	-	4 023 726	12 220 526

Note 4 : Dettes d'exploitation

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Dettes fournisseurs	9 676	9 676		
Dettes sur immobilisations	0	0		
Dettes fiscales et sociales	9 392	9 392		
Autres dettes et comptes de régularisation	0	0		
Total	19 068	19 068	0	0

Informations sur les postes du compte de résultat

Note 5 : Charges d'exploitation

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Autres achats et charges externes	11 535	14 319
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0
Autres charges	0	0
Total	11 535	14 319

Note 6 : Produits Financiers

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	4 082 764	3 418 092
Total	4 082 764	3 418 092

Note 7 : Charges Financières

En euros	31/12/2022	31/12/2021
Intérêts et charges assimilées	0	0
Total	0	0

Note 8 : Actionnariat

Le capital social d'UNICEREALES est de 1 402 500 euros et est divisé en 82 500 actions de 17 euros.

Tableau des filiales et participations en 2022

Régime d'imposition des filiales et participations (en millions d'euros)	Capital	Réserve et report à nouveau et avant affectation des résultats	Quote-part du capital dérivé (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société	Montant des cartons et avals délivrés par la société	Chiffres d'affaires hors taxes de données exclues et cede	Résultats avant et après perte de dérivés et autres effets	Dividendes encaissés par la société
				Brut	Nette					
100 % de la filiale, filiale à 100 % de la société	5 000	8839,74	67,82	0 350	0 559			1 403	30633	9 088
100 % de la filiale, filiale à 100 % de la société										
100 % de la filiale, filiale à 100 % de la société										
100 % de la filiale, filiale à 100 % de la société										
TOTAL				9 559	9 559					