



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



UNICEREALES SA

COMPTES ANNUELS 2023



SOMMAIRE

COMPTES INDIVIDUELS 2023

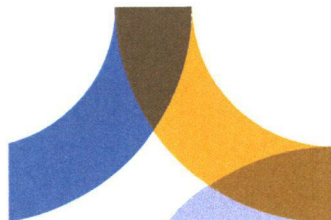
BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 (ACTIF)	3
BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 (PASSIF)	4
COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023.....	5
COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023 (SUITE)	6
ANNEXE AUX COMPTES INDIVIDUELS.....	7
I. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7
II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7
INFORMATIONS SUR LES COMPTES DE BILAN	8
NOTE 1 : TITRES DE PARTICIPATION	8
NOTE 2 : CREANCES D'EXPLOITATION.....	8
NOTE 3 : CAPITAUX PROPRES	8
NOTE 4 : DETTES D'EXPLOITATION.....	8
INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT	9
NOTE 5 : CHARGES D'EXPLOITATION	9
NOTE 6 : PRODUITS FINANCIERS	9
NOTE 7 : CHARGES FINANCIERES	9
AUTRES INFORMATIONS.....	10
NOTE 8 : ACTIONNARIAT.....	10
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS EN 2023.....	11

UNICEREALES SA

Bilan au 31 décembre 2023 (actif)

En euros

ACTIF	Notes	Brut	Exercice 2023		Exercice 2022
			Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	1				
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Immobilisations corporelles					
Constructions					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations financières	1				
Participations		9 558 871		9 558 871	9 558 871
Créances rattachées					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL I		9 558 871		9 558 871	9 558 871
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances d'exploitation					
Créances clients et comptes rattachés	2				
Autres	2	239		239	
Valeurs mobilières de placement		2 832 112		2 832 112	2 600 000
Disponibilités		111 493		111 493	80 712
Comptes de régularisation actif					
TOTAL II		2 943 844		2 943 844	2 680 712
TOTAL GENERAL (I)+(II)		12 502 716		12 502 716	12 239 583



UNICEREALES SA

Bilan au 31 décembre 2023 (passif)

En euros

PASSIF	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE	3		
Capital social		1 402 500	1 402 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 257 704	1 257 704
Réserve légale		140 250	140 250
Autres réserves		8	8
Report à nouveau		6 920 303	5 396 327
Résultat de l'exercice		2 768 372	4 023 726
Provisions réglementées			
TOTAL I		12 489 138	12 220 516
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs			
TOTAL I BIS			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL II			
DETTES	4		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes clients			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 762	9 676
Dettes fiscales et sociales		2 816	9 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes de régularisation passif			
TOTAL III		13 578	19 068
TOTAL GENERAL (I)+(II)+(III)		12 502 716	12 239 583



UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2023

En euros

	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue services			
Autres produits d'exploitation		0	
		0	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		0	
CHARGES D'EXPLOITATION	5		
Autres achats et charges externes		11 864	11 535
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et aux provisions :			
sur immobilisations : dotations aux amortissements			
sur immobilisations : dotations aux provisions			
sur actif circulant : dotations aux provisions			
pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		11 864	11 535
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-11 864	-11 535
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice ou perte transféré (III)			
Perte ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	6		
Produits financiers liés aux titres de participation			
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		2 753 521	4 082 764
Autres intérêts et produits assimilés		24 423	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		67 609	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		2 845 552	4 082 764



UNICÉREALES

Compte de résultat au 31 décembre 2023 (suite)

En euros

	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES FINANCIERES	7		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		13 960	
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		13 960	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		2 831 593	4 082 764
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		2 819 728	4 071 229
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			1 037
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			1 037
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			1 037
Impôts sur les bénéfices (IX)		51 356	48 540
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		2 845 552	4 083 801
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)		77 180	60 075
RESULTAT		2 768 372	4 023 726



I. Faits caractéristiques de l'exercice

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

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

II. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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.



UNICEREALES SA

Informations sur les comptes de bilan

Note 1 : Titres de participation

En euros	31/12/2022	Augmentations	Reclassements	Diminutions	31/12/2023
Autres titres de participation	9 558 871	-			9 558 871
Autres titres immobilisés	-			-	-
TOTAL	9 558 871	-		-	9 558 871

Note 2 : Créances d'exploitation

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Autres créances	239	239		
TOTAL	239	239		

Note 3 : Capitaux propres

En euros	31/12/2022	Affectation de résultat	Variation de l'exercice	31/12/2023
<i>AGO du 31/05/2023</i>				
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	4 023 726	-4 023 726	2 768 372	2 768 372
Report à nouveau	5 396 327	1 523 976		6 920 303
Dividendes		2 499 750		
Total des capitaux propres	12 220 516	-	2 768 372	12 489 138

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	10 762	10 762		
Dettes sur immobilisations	-	-		
Dettes fiscales et sociales	2 816	2 816		
Autres dettes et comptes de régularisation	-	-		
Total	13 578	13 578	-	-



Note 5 : Charges d'exploitation

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Autres achats et charges externes	11 864	11 535
Impôts, taxes et versements assimilés	-	-
Autres charges	-	-
Total	11 864	11 535

Note 6 : Produits financiers

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	2 753 521	4 082 764
Intérêts et produits assimilés	24 423	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67 609	-
Total	2 845 552	4 082 764

Note 7 : Charges financières

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Intérêts et charges assimilées	13 960	-
Total	13 960	-



Note 8 : Actionnariat

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



UNICEREALES SA

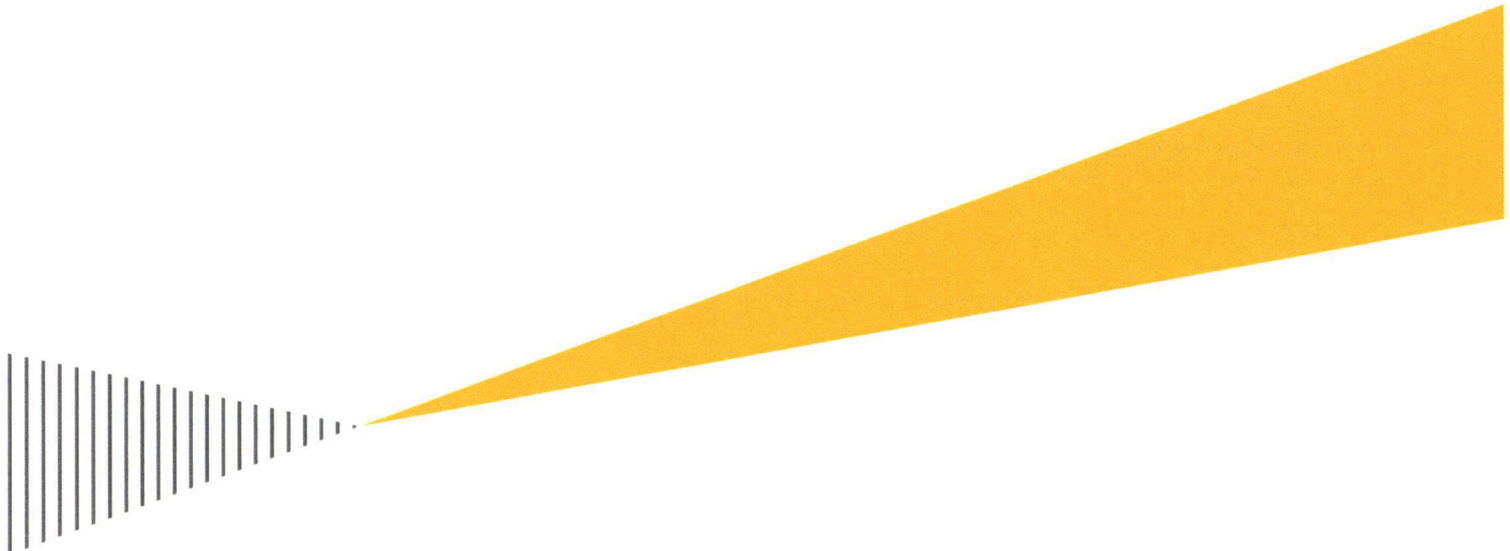
Tableau des filiales et participations en 2023

Renseignements globaux concernant les filiales ou participations (en milliers d'euros)	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (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										
UNIGRAINS SA - 23 Avenue de Neuilly 75116 Paris	7 000	895 948	67,82	9 559	9 559	-	-	2 023	17 099	2 754
Filiales étrangères										
TOTAL				9 559	9 559					



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Pentaux



Unicéreales

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société Unicéréales.

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.

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.

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 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. 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 ;

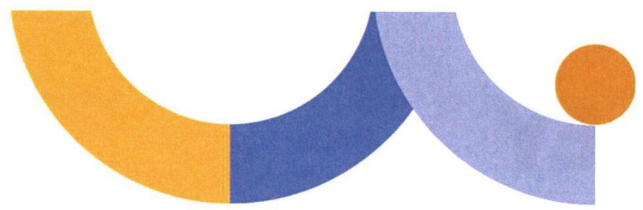
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 25 avril 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Pierre Jouanne



UNICEREALES SA

COMPTES ANNUELS 2023

UNICEREALES SA
23 Avenue de Neuilly – 75116 Paris
SA au capital de 1 402 500 euros – RCS Paris 314 391 368 – Siret 314 391 368 00029



SOMMAIRE

COMPTES INDIVIDUELS 2023

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 (ACTIF)	3
BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 (PASSIF)	4
COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023.....	5
COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023 (SUITE)	6
ANNEXE AUX COMPTES INDIVIDUELS.....	7
I. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7
II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7
INFORMATIONS SUR LES COMPTES DE BILAN	8
NOTE 1 : TITRES DE PARTICIPATION	8
NOTE 2 : CREANCES D'EXPLOITATION.....	8
NOTE 3 : CAPITAUX PROPRES	8
NOTE 4 : DETTES D'EXPLOITATION.....	8
INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT	9
NOTE 5 : CHARGES D'EXPLOITATION	9
NOTE 6 : PRODUITS FINANCIERS	9
NOTE 7 : CHARGES FINANCIERES	9
AUTRES INFORMATIONS.....	10
NOTE 8 : ACTIONNARIAT.....	10
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS EN 2023.....	11

UNICEREALES SA

Bilan au 31 décembre 2023 (actif)

En euros

ACTIF	Notes	Brut	Exercice 2023		Exercice 2022	
			Amortissements et dépréciations	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	1					
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Immobilisations corporelles						
Constructions						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Immobilisations financières	1					
Participations		9 558 871		9 558 871		9 558 871
Créances rattachées						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL I		9 558 871		9 558 871		9 558 871
ACTIF CIRCULANT						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances d'exploitation						
Créances clients et comptes rattachés	2					
Autres	2	239		239		
Valeurs mobilières de placement		2 832 112		2 832 112		2 600 000
Disponibilités		111 493		111 493		80 712
Comptes de régularisation actif						
TOTAL II		2 943 844		2 943 844		2 680 712
TOTAL GENERAL (I)+(II)		12 502 716		12 502 716		12 239 583



UNICEREALES SA

Bilan au 31 décembre 2023 (passif)

En euros

PASSIF	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE	3		
Capital social		1 402 500	1 402 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 257 704	1 257 704
Réserve légale		140 250	140 250
Autres réserves		8	8
Report à nouveau		6 920 303	5 396 327
Résultat de l'exercice		2 768 372	4 023 726
Provisions réglementées			
TOTAL I		12 489 138	12 220 516
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs			
TOTAL I BIS			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL II			
DETTES	4		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes clients			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 762	9 676
Dettes fiscales et sociales		2 816	9 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes de régularisation passif			
TOTAL III		13 578	19 068
TOTAL GENERAL (I)+(II)+(III)		12 502 716	12 239 583



UNICEREALES SA

Compte de résultat au 31 décembre 2023

En euros

	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue services			
Autres produits d'exploitation		0	
		0	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		0	
CHARGES D'EXPLOITATION			
	5		
Autres achats et charges externes		11 864	11 535
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et aux provisions :			
sur immobilisations : dotations aux amortissements			
sur immobilisations : dotations aux provisions			
sur actif circulant : dotations aux provisions			
pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		11 864	11 535
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-11 864	-11 535
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice ou perte transféré (III)			
Perte ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
	6		
Produits financiers liés aux titres de participation			
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		2 753 521	4 082 764
Autres intérêts et produits assimilés		24 423	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		67 609	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		2 845 552	4 082 764

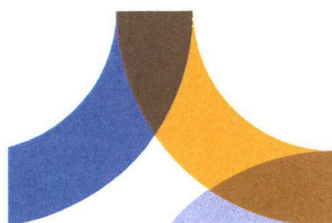


UNICEREALES

Compte de résultat au 31 décembre 2023 (suite)

En euros

	Notes	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES FINANCIERES	7		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		13 960	
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		13 960	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		2 831 593	4 082 764
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		2 819 728	4 071 229
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			1 037
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			1 037
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			1 037
Impôts sur les bénéfices (IX)		51 356	48 540
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		2 845 552	4 083 801
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)		77 180	60 075
RESULTAT		2 768 372	4 023 726



UNICEREALES SA

Annexe aux comptes individuels

I. Faits caractéristiques de l'exercice

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

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

II. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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.



UNICEREALES SA

Informations sur les comptes de bilan

Note 1 : Titres de participation

En euros	31/12/2022	Augmentations	Reclassements	Diminutions	31/12/2023
Autres titres de participation	9 558 871	-			9 558 871
Autres titres immobilisés	-			-	-
TOTAL	9 558 871	-		-	9 558 871

Note 2 : Créances d'exploitation

En milliers d'euros	Montant total	Échéances < 1 an	Échéances comprises entre 1 et 5 ans	Échéances > 5 ans
Autres créances	239	239		
TOTAL	239	239		

Note 3 : Capitaux propres

En euros	31/12/2022	Affectation de résultat	Variation de l'exercice	31/12/2023
AGO du 31/05/2023				
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	4 023 726	-4 023 726	2 768 372	2 768 372
Report à nouveau	5 396 327	1 523 976		6 920 303
Dividendes		2 499 750		
Total des capitaux propres	12 220 516	-	2 768 372	12 489 138

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	10 762	10 762		
Dettes sur immobilisations	-	-		
Dettes fiscales et sociales	2 816	2 816		
Autres dettes et comptes de régularisation	-	-		
Total	13 578	13 578	-	-



UNICEREALES SA

Informations sur les postes du compte de résultat

Note 5 : Charges d'exploitation

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Autres achats et charges externes	11 864	11 535
Impôts, taxes et versements assimilés	-	-
Autres charges	-	-
Total	11 864	11 535

Note 6 : Produits financiers

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	2 753 521	4 082 764
Intérêts et produits assimilés	24 423	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67 609	-
Total	2 845 552	4 082 764

Note 7 : Charges financières

En euros	31/12/2023	31/12/2022
Intérêts et charges assimilées	13 960	-
Total	13 960	-



Note 8 : Actionnariat

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



UNICEREALES SA

Tableau des filiales et participations en 2023

Renseignements globaux concernant les filiales ou participations (en milliers d'euros)	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (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										
UNIGRAINS SA - 23 Avenue de Neuilly 75116 Paris	7 000	895 948	67,82	9 559	9 559	-	-	2 023	17 099	2 754
Filiales étrangères										
TOTAL				9 559	9 559					

UNICEREALES
Société Anonyme au capital de 1.402.500 euros
Siège social est à PARIS (75116), 23 avenue de Neuilly
RCS de PARIS 314 391 368

EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 28 MAI 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt-huit mai à 14h30, l'Assemblée Générale Ordinaire de la Société UNICEREALES s'est réunie au siège social, sur convocation du Président, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

-
- Affectation du résultat,
-

La proposition d'affectation du résultat arrêtée par le Conseil d'Administration du 14 mars dernier est ensuite présentée. Elle prévoit une distribution de dividende de 2.499.750 € correspondant à 30,30 € par action.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions définitives suivantes :

.....

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 2.768.372,36 € de la manière qui suit :

- distribution d'un dividende de 30,30 € par action..... 2.499.750,00 €
- le solde en report à nouveau..... 268.622,36 €

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau s'élèvera à 7.188.925,81€ et les capitaux propres s'élèveront à 9.989.388,20 € pour un capital social de 1.402.500 €.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 juillet 2024. 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 31.12.2022 : 30,30 € par action (éligible à l'abattement de 40 % applicable aux personnes physiques, soit 12,12 € par action)
- 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)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.....

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

La Secrétaire



Natacha ANDRE