

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/07/2024 - 90771 - 1996 B 05556 - 334 595 881 - LAGARDERE RADIO SCA

LAGARDERE RADIO SCA

2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Certifiés conformes par la Gérante

Constance BENGUE

Comptes au 31/12/2023



LAGARDERE RADIO SCA

2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Comptes au 31/12/2023

- SOMMAIRE -

Bilan

Bilan - Actif	4
Comparatif Bilan Actif	5
Bilan - Passif	6
Comparatif Bilan Passif	7

Compte de résultat

Compte de résultat	8
Compte de résultat comparatif	10

Informations sur le Bilan et Compte de résultat

Faits caractéristiques de l'exercice 2023	12
Règles et méthodes comptables 2023	13
Immobilisations	14
Amortissements	N/A *
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Charges et produits constatés d'avance	N/A *
Charges à payer	17
Produits à recevoir	N/A *
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	18
CGREP011 Note 6	19
Frais d'établissement	N/A *
Frais de recherche et développement	N/A *
Eléments du fonds commercial	N/A *
Aménagements sur sol d'autrui	N/A *
Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant	N/A *
Avance aux dirigeants	N/A *
Ecart de conversion sur créances et dettes	N/A *
Composition du capital social	22
Variation des capitaux propres	23
Provision spéciale de réévaluation et Réserve de réévaluation	N/A *
Provisions pour risques et charges	24
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	N/A *
Résultat des 5 derniers exercices	25
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	N/A *
Liste par nature des frais accessoires d'achats	N/A *
Transfert de charges	N/A *
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	N/A *
Intérêts immobilisés	N/A *
Intérêts sur éléments d'actif circulant	N/A *
Charges et produits exceptionnels	N/A *
Participation des salariés	N/A *
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	N/A *

Engagements financiers et autres informations

Engagements hors bilan	N/A *
------------------------	-------

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements financiers donnés et reçus	N/A *
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A *
Situation fiscale différée et latente	27
Rémunération des dirigeants	N/A *
Effectif moyen	N/A *
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	28
Résultat des 5 derniers exercices	29
Filiales	30
Participations	31
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	N/A *

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	33
Détail des comptes - Passif	34
Détail des comptes - Charges	36
Détail des comptes - Produits	38

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	152 939 718	43 419 059	109 520 658	46 042 327
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	152 940 294	43 419 059	109 521 235	46 042 327
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491		1 714 491	146 111
Autres créances	21 241 774		21 241 774	15 105 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265		22 956 265	15 251 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	175 896 559	43 419 059	132 477 499	61 293 968

Nombre de mois :	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	%
	12	12		
	Net	Net		
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	109 520 658	46 042 327	63 478 332	137,87
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	109 521 235	46 042 327	63 478 908	137,87
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491	146 111	1 568 380	1 073,42
Autres créances	21 241 774	15 105 530	6 136 243	40,62
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265	15 251 641	7 704 623	50,52
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 711 655	2 711 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 565 751	4 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	3 565 751	4 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792
Dettes fiscales et sociales	219 170	130
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	55 643	55 593
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 613 970	117 515
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	132 477 499	61 293 968

	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	
Nombre de mois :	12	12		%
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860	63 289 005	396,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)				
Réserve légale	2 711 655	2 711 655		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)				
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880	2 836 320	43,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453	66 125 325	108,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatif)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792	1 277 365	2 067,20
Dettes fiscales et sociales	219 170	130	219 040	8 492,62
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 643	55 593	50	0,09
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 613 970	117 515	1 496 455	1 273,41
Ecart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 231 969		2 231 969	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		2 231 969	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 000	1 575 475
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 245 969	1 575 475
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 256 389	63 649
Impôts, taxes et versements assimilés			-130	130
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			2 256 259	63 779
RESULTAT D'EXPLOITATION			-10 290	1 511 696
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			12 149 359	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			595 615	139 281
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			260 395	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			13 005 369	139 281
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			3 636 251	
Intérêts et charges assimilées			23	23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 636 274	23
RESULTAT FINANCIER			9 369 095	139 258
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 358 805	1 650 954

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000	60 074
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		100 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	55 605	
TOTAL DES PRODUITS	15 251 338	6 680 756
TOTAL DES CHARGES	5 958 138	223 876
BENEFICE OU PERTE	9 293 200	6 456 880

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 231 969		
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	14 000	1 575 475	-99,11
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 245 969	1 575 475	42,56
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	2 256 389	63 649	3 445,04
Impôts, taxes et versements assimilés	-130	130	-200,00
Salaires, traitements, charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	2 256 259	63 779	3 437,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 290	1 511 696	-100,68
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	12 744 974	139 281	9 050,55
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	260 395		
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	13 005 369	139 281	9 237,51
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions	3 636 251		
Intérêts et charges assimilées	23	23	0,04
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	3 636 274	23	15 809 787,26
RESULTAT FINANCIER	9 369 095	139 258	6 627,87
Produits exceptionnels			-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000	-100,00
Charges exceptionnelles	10 000	160 074	-93,75
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074	-93,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926	-100,21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	55 605		
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	9 293 200	6 456 880	43,93

Annexes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Honoraires des commissaires aux comptes :

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de LAGARDERE SA.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration :

Par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Relations avec les parties liées :

Au cours de l'exercice, il n'a été conclu aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du code de commerce d'un montant significatif et à des conditions qui n'auraient pas été des conditions normales de marché.

Autres informations :

Par acte en date du 13 avril 2023, Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) s'est porté acquéreur de 1.647.744 actions de Lagardère Active Broadcast auprès de la société Lagardère Active, cédante.

Par acte en date du 18 avril 2023, Lagardère Active, alors associé unique de Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) a décidé d'augmenter le capital social de cette dernière d'une somme de 63.289.005 euros, portant ainsi ledit capital de 15.967.860 euros à 79.256.865 euros, par l'émission de 4.219.267 actions ordinaires nouvelles à son profit.

Par actes en date du 3 mai 2023 et en perspective de la transformation de Lagardère Radio, Lagardère Active a remis, à titre de prêt de consommation, deux actions Lagardère Radio au profit respectivement de Lagardère Media News et Lagardère Media.

Par acte en date du 26 octobre 2023, Lagardère Active a cédé une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media et une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media News.

Par acte en date du 2 novembre 2023, Lagardère Media et Lagardère Media News ont chacun restitué une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Active.

Par décision en date du 6 novembre 2023, l'assemblée générale mixte ordinaire et extraordinaire de Lagardère Radio a décidé la transformation de celle-ci en société en commandite par actions (et la nomination subséquente d'Arnaud Lagardère comme gérant et celle de Lagardère Media, Lagardère Media News et Lagardère Active comme membres du Conseil de surveillance)

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant

Arrêtés des comptes :

Il est précisé à toutes fins utiles, que les Etats Financiers ont été arrêtés par le Représentant légal, Le Président, en date du 13 mai 2024.

LAGARDERE RADIO présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N°2014-03 (règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018), ainsi que tous les amendements ultérieurs apportés à cette norme, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité d'exploitation

1 - Les comptes ont été élaborés dans le respect du principe de prudence, de l'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'Exploitation, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Immobilisations

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. A noter que les annexes éditées, par notre logiciel, ne permettent d'inscrire une valeur nulle lorsque les valeurs sont égales à 0 (cf. tableau des filiales et participations).

Apport de titres de participations par les sociétés Lagardère Active Broadcast et Lagardère Active (traité d'apport du 17 novembre 2022) :

A l'exception des titres de la société Cosmos, les apports s'analysent en une opération entre sociétés sous contrôle commun. Les actions ont été apportées pour leur valeur nette comptable dans les comptes des sociétés apporteurs, conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables (article 710-2 du Plan Comptable Général - Règlement ANC N°2014-01 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

L'apport des titres Cosmos constitue un apport de titres isolés apportés à la valeur réelle conformément aux dispositions des articles 213-2 et 213-3 du Plan Général Comptable (Règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

3 - Les créances sont comptabilisées à leur valeur d'origine. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4 - Honoraires des commissaires aux comptes (Décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008). L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Lagardère SA.

5 - Engagements de retraite : non concerné.

6 - Droit individuel à la formation : non concerné.

7 - Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
			Dont composants
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	89 651 281		63 288 437
Autres titres immobilisés			576
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
	89 651 281		63 289 013
TOTAL GENERAL			
	89 651 281		63 289 013

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			152 939 718	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			576	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
			152 940 294	
TOTAL GENERAL				
			152 940 294	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
TOTAL GENERAL	43 612 954	3 636 251	264 395	46 984 810
Dotations et reprises d'exploitation			4 000	
Dotations et reprises financières		3 636 251	260 395	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	576	576	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 714 491	1 714 491	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	223 170	223 170	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	21 018 603	21 018 603	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	22 956 841	22 956 841	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	576		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	1 339 157		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	219 170	219 170		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	55 643	55 643		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 613 970	1 613 970		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2023
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		24 000,00
TOTAL CHARGES A PAYER		24 000,00
TOTAL GÉNÉRAL		24 000,00

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE 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			
ACTIF CIRCULANT Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises liées

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE					
Rubrique: D-Participations					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	390 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	17 241 533,79	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	56 344 604,98	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2046	EUROPE NEWS	15,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	63 288 436,85	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	15 535 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	30 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2617	PROMOTION ET SPECTACLES EUROPE 1	15,0	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		44717	RFM ENTREPRISES	39 612,11	
261100 - Total				152 869 217,73	
D-Participations - Total				152 869 217,73	
Rubrique: F-Prêts					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
PRETS DE TITRES LT	274600	44675	LAGARDERE ACTIVE	115,23	
PRETS DE TITRES LT		2591	LAGARDERE MEDIA	115,23	
274600 - Total				230,46	
F-Prêts - Total				230,46	
1- ACTIF IMMOBILISE - Total				152 869 448,19	
Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT					
Rubrique: J-Créances clients et comptes rattachés					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	411500	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	290,40	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	316 732,80	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	163 981,20	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		244180	EUROPE 2 REGIONS	125 655,60	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		2046	EUROPE NEWS	145 502,40	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	324 063,60	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	391 938,52	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		44717	RFM ENTREPRISES	195 508,80	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		252738	RFM REGIONS	43 287,60	
411500 - Total				1 706 960,92	
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				1 706 960,92	
Rubrique: K-Autres créances					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	21 018 540,22	
452108 - Total				21 018 540,22	
K-Autres créances - Total				21 018 540,22	
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				22 725 501,14	
Catégorie: 3 - DETTES					
Rubrique: T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	401100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-964 651,20	
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)		351136	LAGARDERE MEDIA NEWS	-350 371,20	
401100 - Total				-1 315 022,40	
T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Total				-1 315 022,40	
Rubrique: V-Autres dettes					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
COMPTE COURANT GROUPE	451100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-8,00	
COMPTE COURANT GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	-30,00	
451100 - Total				-38,00	
COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SA	-55 605,00	
451101 - Total				-55 605,00	
V-Autres dettes - Total				-55 643,00	
3 - DETTES - Total				-1 370 665,40	
Entreprises liées - Total				174 224 283,93	

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises ayant un lien

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE
Rubrique: D-Participations

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	359892
261100 - Total		
D-Participations - Total		
1- ACTIF IMMOBILISE - Total		

Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT
Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	359892
452108 - Total		
K-Autres créances - Total		
2 - ACTIF CIRCULANT - Total		
Entreprises ayant un lien - Total		
Récapitulatif général - Total		

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	63,11
	63,11
	63,11
	63,11
	70 563,11
	174 294 847,04

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	annulés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 064 524	923 420	1 666 666		15
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		61 172 452
Distributions sur résultats antérieurs		6 456 879
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		54 715 573
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		63 289 005
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- rémunération des apports de titres de participation		63 289 005
Variations des primes liées au capital (primes émission, fusion, apport)		
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- distributions exceptionnelles		
- rémunération des apports de titres de participation		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Variations du report à nouveau	6 456 879	
- affectation du résultat N-1	6 456 879	
- imputation du capital sur le report à nouveau débiteur		
- imputation des primes liées au capital sur le report à nouveau débiteur		
Varation du résultat de l'exercice		15 750 078
	SOLDE	(72 582 204)
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		127 297 777

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
SITUATION NETTE NEGATIVE LPN		3 565 751			3 565 751
RISQUE FRAIS GENERAUX	4 000		4 000		
TOTAL	4 000	3 565 751	4 000		3 565 751

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

Engagements financiers et autres informations

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	1 531 539
	1 531 539
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	
	-1 531 539

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG - 75116 PARIS	SA	860 913 045	100,00 %

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

[illegible]

[illegible]

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261100	TITRES PARTICIPATION GROUPE	152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
Total 2050/CU - Autres participations, brut		152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
296100	PROV.DEPR.TITRES PART.GROUPE	-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		109 520 658,41	46 042 326,56	63 478 331,85
PRETS				
274600	PRETS DE TITRES LT	576,15		576,15
Total 2050/BF - Prêts, brut		576,15		576,15
TOTAL PRETS		576,15		576,15
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		109 521 234,56	46 042 326,56	63 478 908,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411500	CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445600	TVA DEDUCTIBLE (19.6% S/REGIE)	219 170,40		219 170,40
445860	TAXES S/CA S/FACT NON PARVENU	4 000,00		4 000,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		223 170,40		223 170,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		223 170,40		223 170,40
GROUPE ET ASSOCIES				
452108	PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL AUTRES CREANCES		21 241 773,73	15 105 530,31	6 136 243,42
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
TOTAL CAPITAL		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104300	PRIME D'APPORT	35 593 331,94	35 593 331,94	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		35 593 331,94	35 593 331,94	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		35 593 331,94	35 593 331,94	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	2 711 655,03	2 711 655,03	
Total 2051/DD - Réserve légale N		2 711 655,03	2 711 655,03	
TOTAL RESERVE LEGALE		2 711 655,03	2 711 655,03	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	RESERVES INDISPONIBLES	442 725,99	442 725,99	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		442 725,99	442 725,99	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		442 725,99	442 725,99	
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL CAPITAUX PROPRES		127 297 777,95	61 172 452,78	66 125 325,17
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151811	PROV.P/RISQUES FINANCIERS ND LT	3 565 751,06		3 565 751,06
151814	PROV.P/RISQ.D'EXPLOITATION ND LT		4 000,00	-4 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00	60 979,02	-36 979,02
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS		1 339 156,80	61 792,08	1 277 364,72

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445759	TVA COLLECT.S/ENC 20%	219 170,40		219 170,40
448612	ETAT CHARGES A PAYER CET-CVAE		130,00	-130,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		219 170,40	130,00	219 040,40
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451100	COMPTE COURANT GROUPE	38,00	55 563,11	-55 525,11
451101	COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	55 605,00		55 605,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		55 643,00	55 563,11	79,89
TOTAL GROUPE		55 643,00	55 563,11	79,89
DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT				
464300	DETTES S/ACQUIS.TITRE DE PART.LT		30,00	-30,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			30,00	-30,00
TOTAL DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT			30,00	-30,00
TOTAL AUTRES DETTES		55 643,00	55 593,11	49,89
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622610	HONORAIRES FRANCE	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
622614	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES	22 365,00		22 365,00
622620	HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	10 000,00	-731,10	10 731,10
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	2 629,83	2 998,77	-368,94
622808	PRESTATIONS DE FRAIS COMMUNS	2 160 704,00		2 160 704,00
622809	AUT.REMUNERATIONS SERVICES DIV.	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FRAIS & COMM.S/PREST SCES	1 790,00	1 381,48	408,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 256 388,83	63 649,15	2 192 739,68
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635112	CET- CVAE	-130,00	130,00	-260,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		-130,00	130,00	-260,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658100	CH. DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,18		0,18
Total 2052/GE - Autres charges N		0,18		0,18
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		0,18		0,18
TOTAL AUTRES CHARGES		0,18		0,18
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500	DOT./PROV.P/RISQUES & CH.FINANC.	3 565 751,06		3 565 751,06
686601	DOT./PROV.P/DEP.TITRES DE PARTIC	70 500,00		70 500,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		3 636 251,06		3 636 251,06
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		3 636 251,06		3 636 251,06
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661600	INTERETS BANCAIRES	23,01	23,00	0,01
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		23,01	23,00	0,01
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		23,01	23,00	0,01
TOTAL CHARGES FINANCIERES		3 636 274,07	23,00	3 636 251,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	AUT.CHARGES EXCEP.S/OPER.GESTION		74,18	-74,18
671850	AUT.CHARGES EXCEP.RESTRUCTURAT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600	VALEURS COMPTA. IMMO.FINANCIERES		100 000,00	-100 000,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		10 000,00	160 074,18	-150 074,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	55 605,00		55 605,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL GÉNÉRAL		5 958 138,08	223 876,33	5 734 261,75

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708109	PRESTATIONS DIVERS FRAIS COMMUNS	2 160 706,00		2 160 706,00
708800	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES FRCE	22 363,00		22 363,00
708809	PRESTATIONS DIVERSES FRANCE	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		2 231 969,00		2 231 969,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CH.EXPLOI	4 000,00	1 515 475,00	-1 511 475,00
791000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRE PART.MERE & FILIAL	12 014 378,56		12 014 378,56
761101	REVENUS DES TITRES SNC	134 980,44		134 980,44
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		12 149 359,00		12 149 359,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		12 149 359,00		12 149 359,00
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762400	REVENUS DES PRETS	595 615,07	139 280,91	456 334,16
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		595 615,07	139 280,91	456 334,16
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		595 615,07	139 280,91	456 334,16
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786601	REP.S/PROV.P/DEPREC.TITRES PART.	260 395,00		260 395,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		260 395,00		260 395,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		260 395,00		260 395,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		13 005 369,07	139 280,91	12 866 088,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	AUT.PRODUITS EXCEPT.S/OP.GESTION		0,24	-0,24
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			0,24	-0,24
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			0,24	-0,24
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CHG.EXCEPT		4 966 000,00	-4 966 000,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 966 000,24	-4 966 000,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		15 251 338,07	6 680 756,15	8 570 581,92

LAGARDERE RADIO SCA

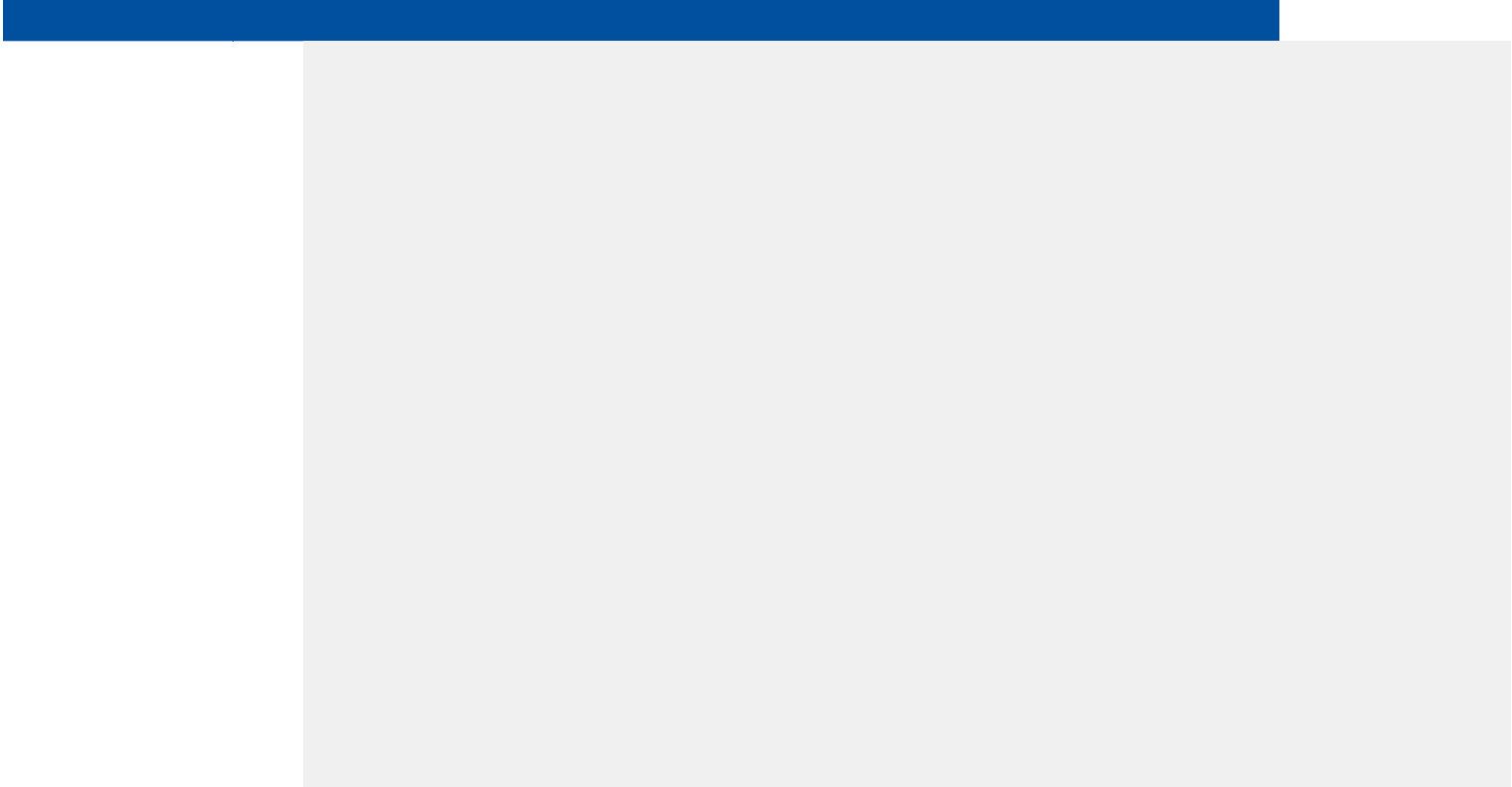
2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Certifiés conformes par la Gérante

Constance BENGUE

Comptes au 31/12/2023



LAGARDERE RADIO SCA

2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Comptes au 31/12/2023

- SOMMAIRE -

Bilan

Bilan - Actif	4
Comparatif Bilan Actif	5
Bilan - Passif	6
Comparatif Bilan Passif	7

Compte de résultat

Compte de résultat	8
Compte de résultat comparatif	10

Informations sur le Bilan et Compte de résultat

Faits caractéristiques de l'exercice 2023	12
Règles et méthodes comptables 2023	13
Immobilisations	14
Amortissements	N/A *
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Charges et produits constatés d'avance	N/A *
Charges à payer	17
Produits à recevoir	N/A *
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	18
CGREP011 Note 6	19
Frais d'établissement	N/A *
Frais de recherche et développement	N/A *
Eléments du fonds commercial	N/A *
Aménagements sur sol d'autrui	N/A *
Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant	N/A *
Avance aux dirigeants	N/A *
Ecart de conversion sur créances et dettes	N/A *
Composition du capital social	22
Variation des capitaux propres	23
Provision spéciale de réévaluation et Réserve de réévaluation	N/A *
Provisions pour risques et charges	24
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	N/A *
Résultat des 5 derniers exercices	25
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	N/A *
Liste par nature des frais accessoires d'achats	N/A *
Transfert de charges	N/A *
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	N/A *
Intérêts immobilisés	N/A *
Intérêts sur éléments d'actif circulant	N/A *
Charges et produits exceptionnels	N/A *
Participation des salariés	N/A *
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	N/A *

Engagements financiers et autres informations

Engagements hors bilan	N/A *
------------------------	-------

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements financiers donnés et reçus	N/A *
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A *
Situation fiscale différée et latente	27
Rémunération des dirigeants	N/A *
Effectif moyen	N/A *
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	28
Résultat des 5 derniers exercices	29
Filiales	30
Participations	31
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	N/A *

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	33
Détail des comptes - Passif	34
Détail des comptes - Charges	36
Détail des comptes - Produits	38

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	152 939 718	43 419 059	109 520 658	46 042 327
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	152 940 294	43 419 059	109 521 235	46 042 327
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491		1 714 491	146 111
Autres créances	21 241 774		21 241 774	15 105 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265		22 956 265	15 251 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	175 896 559	43 419 059	132 477 499	61 293 968

Nombre de mois :	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	%
	12	12		
	Net	Net		
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	109 520 658	46 042 327	63 478 332	137,87
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	109 521 235	46 042 327	63 478 908	137,87
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491	146 111	1 568 380	1 073,42
Autres créances	21 241 774	15 105 530	6 136 243	40,62
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265	15 251 641	7 704 623	50,52
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 711 655	2 711 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 565 751	4 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	3 565 751	4 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792
Dettes fiscales et sociales	219 170	130
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	55 643	55 593
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 613 970	117 515
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	132 477 499	61 293 968

	31/12/2023	31/12/2022		
Nombre de mois :	12	12	Ecart	%
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860	63 289 005	396,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)				
Réserve légale	2 711 655	2 711 655		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)				
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880	2 836 320	43,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453	66 125 325	108,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatif)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792	1 277 365	2 067,20
Dettes fiscales et sociales	219 170	130	219 040	8 492,62
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 643	55 593	50	0,09
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 613 970	117 515	1 496 455	1 273,41
Ecart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 231 969		2 231 969	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		2 231 969	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 000	1 575 475
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 245 969	1 575 475
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 256 389	63 649
Impôts, taxes et versements assimilés			-130	130
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			2 256 259	63 779
RESULTAT D'EXPLOITATION			-10 290	1 511 696
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			12 149 359	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			595 615	139 281
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			260 395	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			13 005 369	139 281
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			3 636 251	
Intérêts et charges assimilées			23	23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 636 274	23
RESULTAT FINANCIER			9 369 095	139 258
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 358 805	1 650 954

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000	60 074
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		100 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	55 605	
TOTAL DES PRODUITS	15 251 338	6 680 756
TOTAL DES CHARGES	5 958 138	223 876
BENEFICE OU PERTE	9 293 200	6 456 880

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 231 969		
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	14 000	1 575 475	-99,11
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 245 969	1 575 475	42,56
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	2 256 389	63 649	3 445,04
Impôts, taxes et versements assimilés	-130	130	-200,00
Salaires, traitements, charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	2 256 259	63 779	3 437,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 290	1 511 696	-100,68
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	12 744 974	139 281	9 050,55
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	260 395		
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	13 005 369	139 281	9 237,51
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions	3 636 251		
Intérêts et charges assimilées	23	23	0,04
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	3 636 274	23	15 809 787,26
RESULTAT FINANCIER	9 369 095	139 258	6 627,87
Produits exceptionnels			-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000	-100,00
Charges exceptionnelles	10 000	160 074	-93,75
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074	-93,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926	-100,21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	55 605		
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	9 293 200	6 456 880	43,93

Annexes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Honoraires des commissaires aux comptes :

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de LAGARDERE SA.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration :

Par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Relations avec les parties liées :

Au cours de l'exercice, il n'a été conclu aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du code de commerce d'un montant significatif et à des conditions qui n'auraient pas été des conditions normales de marché.

Autres informations :

Par acte en date du 13 avril 2023, Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) s'est porté acquéreur de 1.647.744 actions de Lagardère Active Broadcast auprès de la société Lagardère Active, cédante.

Par acte en date du 18 avril 2023, Lagardère Active, alors associé unique de Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) a décidé d'augmenter le capital social de cette dernière d'une somme de 63.289.005 euros, portant ainsi ledit capital de 15.967.860 euros à 79.256.865 euros, par l'émission de 4.219.267 actions ordinaires nouvelles à son profit.

Par actes en date du 3 mai 2023 et en perspective de la transformation de Lagardère Radio, Lagardère Active a remis, à titre de prêt de consommation, deux actions Lagardère Radio au profit respectivement de Lagardère Media News et Lagardère Media.

Par acte en date du 26 octobre 2023, Lagardère Active a cédé une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media et une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media News.

Par acte en date du 2 novembre 2023, Lagardère Media et Lagardère Media News ont chacun restitué une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Active.

Par décision en date du 6 novembre 2023, l'assemblée générale mixte ordinaire et extraordinaire de Lagardère Radio a décidé la transformation de celle-ci en société en commandite par actions (et la nomination subséquente d'Arnaud Lagardère comme gérant et celle de Lagardère Media, Lagardère Media News et Lagardère Active comme membres du Conseil de surveillance)

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant

Arrêtés des comptes :

Il est précisé à toutes fins utiles, que les Etats Financiers ont été arrêtés par le Représentant légal, Le Président, en date du 13 mai 2024.

LAGARDERE RADIO présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N°2014-03 (règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018), ainsi que tous les amendements ultérieurs apportés à cette norme, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité d'exploitation

1 - Les comptes ont été élaborés dans le respect du principe de prudence, de l'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'Exploitation, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Immobilisations

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. A noter que les annexes éditées, par notre logiciel, ne permettent d'inscrire une valeur nulle lorsque les valeurs sont égales à 0 (cf. tableau des filiales et participations).

Apport de titres de participations par les sociétés Lagardère Active Broadcast et Lagardère Active (traité d'apport du 17 novembre 2022) :

A l'exception des titres de la société Cosmos, les apports s'analysent en une opération entre sociétés sous contrôle commun. Les actions ont été apportées pour leur valeur nette comptable dans les comptes des sociétés apporteurs, conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables (article 710-2 du Plan Comptable Général - Règlement ANC N°2014-01 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

L'apport des titres Cosmos constitue un apport de titres isolés apportés à la valeur réelle conformément aux dispositions des articles 213-2 et 213-3 du Plan Général Comptable (Règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

3 - Les créances sont comptabilisées à leur valeur d'origine. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4 - Honoraires des commissaires aux comptes (Décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008). L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Lagardère SA.

5 - Engagements de retraite : non concerné.

6 - Droit individuel à la formation : non concerné.

7 - Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
			Dont composants
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	89 651 281		63 288 437
Autres titres immobilisés			576
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
	89 651 281		63 289 013
TOTAL GENERAL			
	89 651 281		63 289 013

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			152 939 718	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			576	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
			152 940 294	
TOTAL GENERAL				
			152 940 294	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
TOTAL GENERAL	43 612 954	3 636 251	264 395	46 984 810
Dotations et reprises d'exploitation			4 000	
Dotations et reprises financières		3 636 251	260 395	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	576	576	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 714 491	1 714 491	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	223 170	223 170	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	21 018 603	21 018 603	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	22 956 841	22 956 841	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	576		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	1 339 157		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	219 170	219 170		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	55 643	55 643		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 613 970	1 613 970		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2023
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		24 000,00
TOTAL CHARGES A PAYER		24 000,00
TOTAL GÉNÉRAL		24 000,00

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE 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			
ACTIF CIRCULANT Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises liées

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE					
Rubrique: D-Participations					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	390 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	17 241 533,79	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	56 344 604,98	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2046	EUROPE NEWS	15,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	63 288 436,85	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	15 535 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	30 000,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2617	PROMOTION ET SPECTACLES EUROPE 1	15,00	
TITRES PARTICIPATION GROUPE		44717	RFM ENTREPRISES	39 612,11	
261100 - Total				152 869 217,73	
D-Participations - Total				152 869 217,73	
Rubrique: F-Prêts					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
PRETS DE TITRES LT	274600	44675	LAGARDERE ACTIVE	115,23	
PRETS DE TITRES LT		2591	LAGARDERE MEDIA	115,23	
274600 - Total				230,46	
F-Prêts - Total				230,46	
1- ACTIF IMMOBILISE - Total				152 869 448,19	
Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT					
Rubrique: J-Créances clients et comptes rattachés					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	411500	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	290,40	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	316 732,80	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	163 981,20	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		244180	EUROPE 2 REGIONS	125 655,60	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		2046	EUROPE NEWS	145 502,40	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	324 063,60	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	391 938,52	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		44717	RFM ENTREPRISES	195 508,80	
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		252738	RFM REGIONS	43 287,60	
411500 - Total				1 706 960,92	
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				1 706 960,92	
Rubrique: K-Autres créances					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	21 018 540,22	
452108 - Total				21 018 540,22	
K-Autres créances - Total				21 018 540,22	
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				22 725 501,14	
Catégorie: 3 - DETTES					
Rubrique: T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	401100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-964 651,20	
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)		351136	LAGARDERE MEDIA NEWS	-350 371,20	
401100 - Total				-1 315 022,40	
T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Total				-1 315 022,40	
Rubrique: V-Autres dettes					
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde	
COMPTE COURANT GROUPE	451100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-8,00	
COMPTE COURANT GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	-30,00	
451100 - Total				-38,00	
COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SA	-55 605,00	
451101 - Total				-55 605,00	
V-Autres dettes - Total				-55 643,00	
3 - DETTES - Total				-1 370 665,40	
Entreprises liées - Total				174 224 283,93	

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises ayant un lien

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE
Rubrique: D-Participations

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	359892
261100 - Total		
D-Participations - Total		
1- ACTIF IMMOBILISE - Total		

Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT
Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	359892
452108 - Total		
K-Autres créances - Total		
2 - ACTIF CIRCULANT - Total		
Entreprises ayant un lien - Total		
Récapitulatif général - Total		

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	63,11
	63,11
	63,11
	63,11
	70 563,11
	174 294 847,04

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	annulés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 064 524	923 420	1 666 666		15
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		61 172 452
Distributions sur résultats antérieurs		6 456 879
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		54 715 573
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		63 289 005
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- rémunération des apports de titres de participation		63 289 005
Variations des primes liées au capital (primes émission, fusion, apport)		
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- distributions exceptionnelles		
- rémunération des apports de titres de participation		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Variations du report à nouveau	6 456 879	
- affectation du résultat N-1	6 456 879	
- imputation du capital sur le report à nouveau débiteur		
- imputation des primes liées au capital sur le report à nouveau débiteur		
Varation du résultat de l'exercice		15 750 078
	SOLDE	(72 582 204)
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		127 297 777

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
SITUATION NETTE NEGATIVE LPN		3 565 751			3 565 751
RISQUE FRAIS GENERAUX	4 000		4 000		
TOTAL	4 000	3 565 751	4 000		3 565 751

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

Engagements financiers et autres informations

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	1 531 539
	1 531 539
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	
	-1 531 539

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG - 75116 PARIS	SA	860 913 045	100,00 %

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

[illegible]

SAS COSMOS
14 rue de Lübeck 75116 PARIS

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261100	TITRES PARTICIPATION GROUPE	152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
Total 2050/CU - Autres participations, brut		152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
296100	PROV.DEPR.TITRES PART.GROUPE	-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		109 520 658,41	46 042 326,56	63 478 331,85
PRETS				
274600	PRETS DE TITRES LT	576,15		576,15
Total 2050/BF - Prêts, brut		576,15		576,15
TOTAL PRETS		576,15		576,15
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		109 521 234,56	46 042 326,56	63 478 908,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411500	CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445600	TVA DEDUCTIBLE (19.6% S/REGIE)	219 170,40		219 170,40
445860	TAXES S/CA S/FACT NON PARVENU	4 000,00		4 000,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		223 170,40		223 170,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		223 170,40		223 170,40
GROUPE ET ASSOCIES				
452108	PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL AUTRES CREANCES		21 241 773,73	15 105 530,31	6 136 243,42
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
TOTAL CAPITAL		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104300	PRIME D'APPORT	35 593 331,94	35 593 331,94	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		35 593 331,94	35 593 331,94	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		35 593 331,94	35 593 331,94	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	2 711 655,03	2 711 655,03	
Total 2051/DD - Réserve légale N		2 711 655,03	2 711 655,03	
TOTAL RESERVE LEGALE		2 711 655,03	2 711 655,03	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	RESERVES INDISPONIBLES	442 725,99	442 725,99	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		442 725,99	442 725,99	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		442 725,99	442 725,99	
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL CAPITAUX PROPRES		127 297 777,95	61 172 452,78	66 125 325,17
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151811	PROV.P/RISQUES FINANCIERS ND LT	3 565 751,06		3 565 751,06
151814	PROV.P/RISQ.D'EXPLOITATION ND LT		4 000,00	-4 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00	60 979,02	-36 979,02
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS		1 339 156,80	61 792,08	1 277 364,72

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445759	TVA COLLECT.S/ENC 20%	219 170,40		219 170,40
448612	ETAT CHARGES A PAYER CET-CVAE		130,00	-130,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		219 170,40	130,00	219 040,40
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451100	COMPTE COURANT GROUPE	38,00	55 563,11	-55 525,11
451101	COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	55 605,00		55 605,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		55 643,00	55 563,11	79,89
TOTAL GROUPE		55 643,00	55 563,11	79,89
DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT				
464300	DETTES S/ACQUIS.TITRE DE PART.LT		30,00	-30,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			30,00	-30,00
TOTAL DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT			30,00	-30,00
TOTAL AUTRES DETTES		55 643,00	55 593,11	49,89
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622610	HONORAIRES FRANCE	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
622614	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES	22 365,00		22 365,00
622620	HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	10 000,00	-731,10	10 731,10
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	2 629,83	2 998,77	-368,94
622808	PRESTATIONS DE FRAIS COMMUNS	2 160 704,00		2 160 704,00
622809	AUT.REMUNERATIONS SERVICES DIV.	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FRAIS & COMM.S/PREST SCES	1 790,00	1 381,48	408,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 256 388,83	63 649,15	2 192 739,68
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635112	CET- CVAE	-130,00	130,00	-260,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		-130,00	130,00	-260,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658100	CH. DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,18		0,18
Total 2052/GE - Autres charges N		0,18		0,18
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		0,18		0,18
TOTAL AUTRES CHARGES		0,18		0,18
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500	DOT./PROV.P/RISQUES & CH.FINANC.	3 565 751,06		3 565 751,06
686601	DOT./PROV.P/DEP.TITRES DE PARTIC	70 500,00		70 500,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		3 636 251,06		3 636 251,06
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		3 636 251,06		3 636 251,06
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661600	INTERETS BANCAIRES	23,01	23,00	0,01
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		23,01	23,00	0,01
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		23,01	23,00	0,01
TOTAL CHARGES FINANCIERES		3 636 274,07	23,00	3 636 251,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	AUT.CHARGES EXCEP.S/OPER.GESTION		74,18	-74,18
671850	AUT.CHARGES EXCEP.RESTRUCTURAT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600	VALEURS COMPTA. IMMO.FINANCIERES		100 000,00	-100 000,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		10 000,00	160 074,18	-150 074,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	55 605,00		55 605,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL GÉNÉRAL		5 958 138,08	223 876,33	5 734 261,75

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708109	PRESTATIONS DIVERS FRAIS COMMUNS	2 160 706,00		2 160 706,00
708800	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES FRCE	22 363,00		22 363,00
708809	PRESTATIONS DIVERSES FRANCE	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		2 231 969,00		2 231 969,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CH.EXPLOI	4 000,00	1 515 475,00	-1 511 475,00
791000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRE PART.MERE & FILIAL	12 014 378,56		12 014 378,56
761101	REVENUS DES TITRES SNC	134 980,44		134 980,44
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		12 149 359,00		12 149 359,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		12 149 359,00		12 149 359,00
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762400	REVENUS DES PRETS	595 615,07	139 280,91	456 334,16
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		595 615,07	139 280,91	456 334,16
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		595 615,07	139 280,91	456 334,16
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786601	REP.S/PROV.P/DEPREC.TITRES PART.	260 395,00		260 395,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		260 395,00		260 395,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		260 395,00		260 395,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		13 005 369,07	139 280,91	12 866 088,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	AUT.PRODUITS EXCEPT.S/OP.GESTION		0,24	-0,24
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			0,24	-0,24
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			0,24	-0,24
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CHG.EXCEPT		4 966 000,00	-4 966 000,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 966 000,24	-4 966 000,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		15 251 338,07	6 680 756,15	8 570 581,92



LAGARDERE RADIO SCA

Société en commandite par actions au capital de 79.256.865 €

Siège social : 2 rue des Cévennes – 75015 Paris

334 595 881 RCS PARIS

(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES COMMANDITAIRES DU 28 JUIN 2024

(...)

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Gérante sur l'activité de la Société et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des rapports du Conseil de surveillance sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et sur le gouvernement d'entreprise et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 9.293.200 euros et approuve en conséquence les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constatant que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se soldent par un résultat bénéficiaire d'un montant de 9.293.200 euros, décide d'affecter le résultat dudit exercice, se soldant par :

- | | |
|--|-------------|
| - Un bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit | 9.293.200 € |
| - Augmenté du report à nouveau antérieur de | Montant nul |
| Soit un bénéfice distribuable de..... | 9.293.200 € |

ainsi qu'il suit :

- | | |
|---|-------------|
| - Affectation d'une somme égale à 5% du bénéfice au compte « Réserve légale », soit la somme de | 464.660 € |
| - Affectation du solde du bénéfice au compte « Report à nouveau », soit la somme globale de | 8.828.540 € |

(...)

Constance BENQUE

La Gérante

Madame Constance BENQUE

LAGARDERE RADIO

Société en commandite par actions

2 Rue des Cévennes

75015 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

LAGARDERE RADIO

Société en commandite par actions

2 Rue des Cévennes

75015 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée générale de la société LAGARDERE RADIO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAGARDERE RADIO 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 1er 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 de la gérance 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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le 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 la gérance.

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 11 juin 2024

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Ariane Bucaille

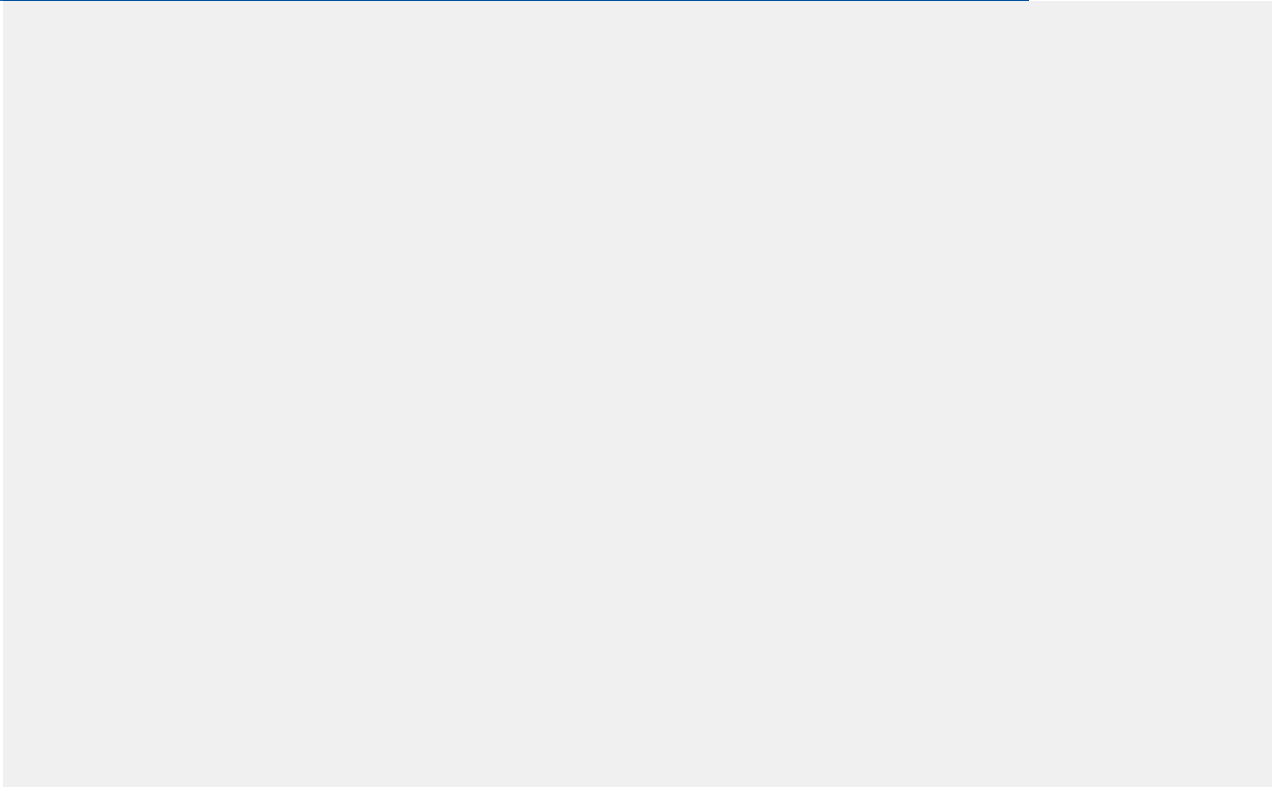
Ariane BUCAILLE

LAGARDERE RADIO SCA

2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Comptes au 31/12/2023



Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	152 939 718	43 419 059	109 520 658	46 042 327
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	152 940 294	43 419 059	109 521 235	46 042 327
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491		1 714 491	146 111
Autres créances	21 241 774		21 241 774	15 105 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265		22 956 265	15 251 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	175 896 559	43 419 059	132 477 499	61 293 968

Nombre de mois :	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	%
	12	12		
	Net	Net		
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	109 520 658	46 042 327	63 478 332	137,87
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	576		576	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	109 521 235	46 042 327	63 478 908	137,87
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 714 491	146 111	1 568 380	1 073,42
Autres créances	21 241 774	15 105 530	6 136 243	40,62
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	22 956 265	15 251 641	7 704 623	50,52
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 711 655	2 711 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 565 751	4 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	3 565 751	4 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792
Dettes fiscales et sociales	219 170	130
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	55 643	55 593
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 613 970	117 515
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	132 477 499	61 293 968

	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	%
Nombre de mois :	12	12		
Capital social ou individuel (dont versé : 79 256 865)	79 256 865	15 967 860	63 289 005	396,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 593 332	35 593 332		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)				
Réserve légale	2 711 655	2 711 655		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)				
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 293 200	6 456 880	2 836 320	43,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	127 297 778	61 172 453	66 125 325	108,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	3 565 751	4 000	3 561 751	89 043,78
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participat)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	61 792	1 277 365	2 067,20
Dettes fiscales et sociales	219 170	130	219 040	168 492,62
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 643	55 593	50	0,09
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 613 970	117 515	1 496 455	1 273,41
Ecarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	132 477 499	61 293 968	71 183 531	116,13

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 231 969		2 231 969	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		2 231 969	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 000	1 575 475
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 245 969	1 575 475
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 256 389	63 649
Impôts, taxes et versements assimilés			-130	130
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			2 256 259	63 779
RESULTAT D'EXPLOITATION			-10 290	1 511 696
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			12 149 359	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			595 615	139 281
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			260 395	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			13 005 369	139 281
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			3 636 251	
Intérêts et charges assimilées			23	23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 636 274	23
RESULTAT FINANCIER			9 369 095	139 258
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 358 805	1 650 954

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000	60 074
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		100 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	55 605	
TOTAL DES PRODUITS	15 251 338	6 680 756
TOTAL DES CHARGES	5 958 138	223 876
BENEFICE OU PERTE	9 293 200	6 456 880

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 231 969		
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 231 969		
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	14 000	1 575 475	-99,11
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 245 969	1 575 475	42,56
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	2 256 389	63 649	3 445,04
Impôts, taxes et versements assimilés	-130	130	-200,00
Salaires, traitements, charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	2 256 259	63 779	3 437,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 290	1 511 696	-100,68
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	12 744 974	139 281	9 050,55
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	260 395		
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	13 005 369	139 281	9 237,51
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions	3 636 251		
Intérêts et charges assimilées	23	23	0,04
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	3 636 274	23	15 809 787,26
RESULTAT FINANCIER	9 369 095	139 258	6 627,87
Produits exceptionnels			-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 966 000	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 966 000	-100,00
Charges exceptionnelles	10 000	160 074	-93,75
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	160 074	-93,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 000	4 805 926	-100,21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	55 605		
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	9 293 200	6 456 880	43,93

Annexes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Honoraires des commissaires aux comptes :

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de LAGARDERE SA.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration :

Par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Relations avec les parties liées :

Au cours de l'exercice, il n'a été conclu aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du code de commerce d'un montant significatif et à des conditions qui n'auraient pas été des conditions normales de marché.

Autres informations :

Par acte en date du 13 avril 2023, Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) s'est porté acquéreur de 1.647.744 actions de Lagardère Active Broadcast auprès de la société Lagardère Active, cédante.

Par acte en date du 18 avril 2023, Lagardère Active, alors associé unique de Lagardère Radio (en son ancienne forme sociale de société par actions simplifiée à associé unique) a décidé d'augmenter le capital social de cette dernière d'une somme de 63.289.005 euros, portant ainsi ledit capital de 15.967.860 euros à 79.256.865 euros, par l'émission de 4.219.267 actions ordinaires nouvelles à son profit.

Par actes en date du 3 mai 2023 et en perspective de la transformation de Lagardère Radio, Lagardère Active a remis, à titre de prêt de consommation, deux actions Lagardère Radio au profit respectivement de Lagardère Media News et Lagardère Media.

Par acte en date du 26 octobre 2023, Lagardère Active a cédé une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media et une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Media News.

Par acte en date du 2 novembre 2023, Lagardère Media et Lagardère Media News ont chacun restitué une (1) action Lagardère Radio au profit de Lagardère Active.

Par décision en date du 6 novembre 2023, l'assemblée générale mixte ordinaire et extraordinaire de Lagardère Radio a décidé la transformation de celle-ci en société en commandite par actions (et la nomination subséquente d'Arnaud Lagardère comme gérant et celle de Lagardère Media, Lagardère Media News et Lagardère Active comme membres du Conseil de surveillance)

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant

Arrêtés des comptes :

Il est précisé à toutes fins utiles, que les Etats Financiers ont été arrêtés par le Représentant légal, Le Président, en date du 13 mai 2024.

LAGARDERE RADIO présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N°2014-03 (règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018), ainsi que tous les amendements ultérieurs apportés à cette norme, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité d'exploitation

1 - Les comptes ont été élaborés dans le respect du principe de prudence, de l'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'Exploitation, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Immobilisations

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. A noter que les annexes éditées, par notre logiciel, ne permettent d'inscrire une valeur nulle lorsque les valeurs sont égales à 0 (cf. tableau des filiales et participations).

Apport de titres de participations par les sociétés Lagardère Active Broadcast et Lagardère Active (traité d'apport du 17 novembre 2022) :

A l'exception des titres de la société Cosmos, les apports s'analysent en une opération entre sociétés sous contrôle commun. Les actions ont été apportées pour leur valeur nette comptable dans les comptes des sociétés apporteurs, conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables (article 710-2 du Plan Comptable Général - Règlement ANC N°2014-01 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

L'apport des titres Cosmos constitue un apport de titres isolés apportés à la valeur réelle conformément aux dispositions des articles 213-2 et 213-3 du Plan Général Comptable (Règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le Règlement ANC N°2017-01).

3 - Les créances sont comptabilisées à leur valeur d'origine. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4 - Honoraires des commissaires aux comptes (Décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008). L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Lagardère SA.

5 - Engagements de retraite : non concerné.

6 - Droit individuel à la formation : non concerné.

7 - Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	89 651 281		63 288 437
Autres titres immobilisés			576
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	89 651 281		63 289 013
TOTAL GENERAL	89 651 281		63 289 013

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			152 939 718	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			576	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			152 940 294	
TOTAL GENERAL			152 940 294	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	4 000	3 565 751	4 000	3 565 751
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	43 608 954	70 500	260 395	43 419 059
TOTAL GENERAL	43 612 954	3 636 251	264 395	46 984 810
Dotations et reprises d'exploitation			4 000	
Dotations et reprises financières		3 636 251	260 395	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	576	576	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 714 491	1 714 491	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	223 170	223 170	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	21 018 603	21 018 603	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	22 956 841	22 956 841	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	576		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 339 157	1 339 157		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	219 170	219 170		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	55 643	55 643		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 613 970	1 613 970		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2023
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		24 000,00
TOTAL CHARGES A PAYER		24 000,00
TOTAL GÉNÉRAL		24 000,00

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE 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			
ACTIF CIRCULANT Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises liées

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE

Rubrique: D-Participations

Rubrique: D4 participations				
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	390 000,00
TITRES PARTICIPATION GROUPE		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	17 241 533,79
TITRES PARTICIPATION GROUPE		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	56 344 604,98
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2046	EUROPE NEWS	15,00
TITRES PARTICIPATION GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	63 288 436,85
TITRES PARTICIPATION GROUPE		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	15 535 000,00
TITRES PARTICIPATION GROUPE		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	30 000,00
TITRES PARTICIPATION GROUPE		2617	PROMOTION ET SPECTACLES EUROPE 1	15,00
TITRES PARTICIPATION GROUPE		44717	RFM ENTREPRISES	39 612,11
261100 - Total				152 869 217,73
D-Participations - Total				152 869 217,73

Rubrique: F-Prêts

Rubrique: 1-Prêts				
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
PRETS DE TITRES LT	274600	44675	LAGARDERE ACTIVE	115,23
PRETS DE TITRES LT		2591	LAGARDERE MEDIA	115,23
274600 - Total				230,46
F-Prêts - Total				230,46
1- ACTIF IMMOBILISE - Total				152 869 448,19

Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT

Rubrique: J-Créances clients et comptes rattachés

Rubrique : J-Créances clients et comptes rattachés				
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	411500	42545	EDITIONS MUSICALES FRANCOIS 1ER	290,40
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		245545	EUROPE 1 TELECOMPAGNIE	316 732,80
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		139780	EUROPE 2 ENTREPRISES	163 981,20
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		244180	EUROPE 2 REGIONS	125 655,60
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		2046	EUROPE NEWS	145 502,40
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		353649	LAGARDERE PUBLICITE NEWS	324 063,60
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	391 938,52
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		44717	RFM ENTREPRISES	195 508,80
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		252738	RFM REGIONS	43 287,60
411500 - Total				1 706 960,92
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				1 706 960,92

Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	362590	LAGARDERE RADIO FINANCE	21 018 540,22
452108 - Total				21 018 540,22
K-Autres créances - Total				21 018 540,22
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				22 725 501,14

Catégorie: 3 - DETTES

Rubrique: T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Rattachés : T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	401100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-964 651,20
FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)		351136	LAGARDERE MEDIA NEWS	-350 371,20
401100 - Total				-1 315 022,40
T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Total				-1 315 022,40

Rubrique: V-Autres dettes

Rattachés : V-Autres dettes				
Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
COMPTE COURANT GROUPE	451100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-8,00
COMPTE COURANT GROUPE		41267	LAGARDERE ACTIVE BROADCAST	-30,00
451100 - Total			-38,00	
COMPTE COURANT INTEGRAT,FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SA	-55 605,00
451101 - Total			-55 605,00	
V-Autres dettes - Total				-55 643,00
3 - DETTES - Total				-1 370 665,40
Entreprises liées - Total				174 224 283,93

Détail de la note 6 :

Société : 829
Exercice : 2023
Période : 13

Libellé regroupement tiers: Entreprises ayant un lien

Catégorie: 1- ACTIF IMMOBILISE
Rubrique: D-Participations

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
TITRES PARTICIPATION GROUPE	261100	359892
261100 - Total		
D-Participations - Total		
1- ACTIF IMMOBILISE - Total		

Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT
Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	359892
452108 - Total		
K-Autres créances - Total		
2 - ACTIF CIRCULANT - Total		
Entreprises ayant un lien - Total		
Récapitulatif général - Total		

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00
	70 500,00

Libellé tiers	Solde
COSMOS SAS	63,11
	63,11
	63,11
	63,11
	70 563,11
	174 294 847,04

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	annulés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 064 524	923 420	1 666 666		15
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		61 172 452
Distributions sur résultats antérieurs		6 456 879
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		54 715 573
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		63 289 005
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- rémunération des apports de titres de participation		63 289 005
Variations des primes liées au capital (primes émission, fusion, apport)		
- imputation sur le report à nouveau débiteur		
- distributions exceptionnelles		
- rémunération des apports de titres de participation		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Variations du report à nouveau	6 456 879	
- affectation du résultat N-1	6 456 879	
- imputation du capital sur le report à nouveau débiteur		
- imputation des primes liées au capital sur le report à nouveau débiteur		
Varation du résultat de l'exercice		15 750 078
	SOLDE	(72 582 204)
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		127 297 777

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
SITUATION NETTE NEGATIVE LPN		3 565 751			3 565 751
RISQUE FRAIS GENERAUX	4 000		4 000		
TOTAL	4 000	3 565 751	4 000		3 565 751

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

Engagements financiers et autres informations

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	1 531 539 1 531 539
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	-1 531 539

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG - 75116 PARIS	SA	860 913 045	100,00 %

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	79 256 865	15 967 860	27 116 550	27 116 550	27 116 550
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 231 969				16 530
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 720 661	-24 595	-11 046 657	-13 891 160	140 357 041
Impôts sur les bénéfices	55 605		495 669		3 448 574
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	3 371 856	-6 481 475	-4 331 803	10 297 278	113 420
Résultat net	9 293 200	6 456 880	-7 210 523	-24 188 438	136 795 048
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)			1 080		

[illegible]

Page 31/39

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261100	TITRES PARTICIPATION GROUPE	152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
Total 2050/CU - Autres participations, brut		152 939 717,73	89 651 280,88	63 288 436,85
296100	PROV.DEPR.TITRES PART.GROUPE	-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-43 419 059,32	-43 608 954,32	189 895,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		109 520 658,41	46 042 326,56	63 478 331,85
PRETS				
274600	PRETS DE TITRES LT	576,15		576,15
Total 2050/BF - Prêts, brut		576,15		576,15
TOTAL PRETS		576,15		576,15
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		109 521 234,56	46 042 326,56	63 478 908,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411500	CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		1 714 490,92	146 111,10	1 568 379,82
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445600	TVA DEDUCTIBLE (19.6% S/REGIE)	219 170,40		219 170,40
445860	TAXES S/CA S/FACT NON PARVENU	4 000,00		4 000,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		223 170,40		223 170,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		223 170,40		223 170,40
GROUPE ET ASSOCIES				
452108	PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		21 018 603,33	15 105 530,31	5 913 073,02
TOTAL AUTRES CREANCES		21 241 773,73	15 105 530,31	6 136 243,42
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
TOTAL CAPITAL		79 256 865,00	15 967 860,00	63 289 005,00
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104300	PRIME D'APPORT	35 593 331,94	35 593 331,94	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		35 593 331,94	35 593 331,94	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		35 593 331,94	35 593 331,94	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	2 711 655,03	2 711 655,03	
Total 2051/DD - Réserve légale N		2 711 655,03	2 711 655,03	
TOTAL RESERVE LEGALE		2 711 655,03	2 711 655,03	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	RESERVES INDISPONIBLES	442 725,99	442 725,99	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		442 725,99	442 725,99	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		442 725,99	442 725,99	
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		9 293 199,99	6 456 879,82	2 836 320,17
TOTAL CAPITAUX PROPRES		127 297 777,95	61 172 452,78	66 125 325,17
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151811	PROV.P/RISQUES FINANCIERS ND LT	3 565 751,06		3 565 751,06
151814	PROV.P/RISQ.D'EXPLOITATION ND LT		4 000,00	-4 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
TOTAL PROVISIONS		3 565 751,06	4 000,00	3 561 751,06
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)	1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 315 156,80	813,06	1 314 343,74
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	24 000,00	60 979,02	-36 979,02
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		24 000,00	60 979,02	-36 979,02
TOTAL FOURNISSEURS		1 339 156,80	61 792,08	1 277 364,72

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445759	TVA COLLECT.S/ENC 20%	219 170,40		219 170,40
448612	ETAT CHARGES A PAYER CET-CVAE		130,00	-130,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		219 170,40	130,00	219 040,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		219 170,40	130,00	219 040,40
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451100	COMPTE COURANT GROUPE	38,00	55 563,11	-55 525,11
451101	COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	55 605,00		55 605,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		55 643,00	55 563,11	79,89
TOTAL GROUPE		55 643,00	55 563,11	79,89
DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT				
464300	DETTES S/ACQUIS.TITRE DE PART.LT		30,00	-30,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			30,00	-30,00
TOTAL DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT			30,00	-30,00
TOTAL AUTRES DETTES		55 643,00	55 593,11	49,89
TOTAL GÉNÉRAL		132 477 499,21	61 293 967,97	71 183 531,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622610	HONORAIRES FRANCE	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
622614	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES	22 365,00		22 365,00
622620	HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	10 000,00	-731,10	10 731,10
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	2 629,83	2 998,77	-368,94
622808	PRESTATIONS DE FRAIS COMMUNS	2 160 704,00		2 160 704,00
622809	AUT.REMUNERATIONS SERVICES DIV.	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		2 254 598,83	62 267,67	2 192 331,16
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FRAIS & COMM.S/PREST SCES	1 790,00	1 381,48	408,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		1 790,00	1 381,48	408,52
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 256 388,83	63 649,15	2 192 739,68
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635112	CET- CVAE	-130,00	130,00	-260,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		-130,00	130,00	-260,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		-130,00	130,00	-260,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658100	CH. DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,18		0,18
Total 2052/GE - Autres charges N		0,18		0,18
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		0,18		0,18
TOTAL AUTRES CHARGES		0,18		0,18
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500	DOT./PROV.P/RISQUES & CH.FINANC.	3 565 751,06		3 565 751,06
686601	DOT./PROV.P/DEP.TITRES DE PARTIC	70 500,00		70 500,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		3 636 251,06		3 636 251,06
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		3 636 251,06		3 636 251,06
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661600	INTERETS BANCAIRES	23,01	23,00	0,01
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		23,01	23,00	0,01
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		23,01	23,00	0,01
TOTAL CHARGES FINANCIERES		3 636 274,07	23,00	3 636 251,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	AUT.CHARGES EXCEP.S/OPER.GESTION		74,18	-74,18
671850	AUT.CHARGES EXCEP.RESTRUCTURAT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		10 000,00	60 074,18	-50 074,18
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600	VALEURS COMPTA. IMMO.FINANCIERES		100 000,00	-100 000,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			100 000,00	-100 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		10 000,00	160 074,18	-150 074,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	55 605,00		55 605,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 605,00		55 605,00
TOTAL GÉNÉRAL		5 958 138,08	223 876,33	5 734 261,75

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708109	PRESTATIONS DIVERS FRAIS COMMUNS	2 160 706,00		2 160 706,00
708800	ASSIST.TECH.MANAGEMENT FEES FRCE	22 363,00		22 363,00
708809	PRESTATIONS DIVERSES FRANCE	48 900,00		48 900,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		2 231 969,00		2 231 969,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		2 231 969,00		2 231 969,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CH.EXPLOI	4 000,00	1 515 475,00	-1 511 475,00
791000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT.	10 000,00	60 000,00	-50 000,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		14 000,00	1 575 475,00	-1 561 475,00
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRE PART.MERE & FILIAL	12 014 378,56		12 014 378,56
761101	REVENUS DES TITRES SNC	134 980,44		134 980,44
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		12 149 359,00		12 149 359,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		12 149 359,00		12 149 359,00
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762400	REVENUS DES PRETS	595 615,07	139 280,91	456 334,16
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		595 615,07	139 280,91	456 334,16
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		595 615,07	139 280,91	456 334,16
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786601	REP.S/PROV.P/DEPREC.TITRES PART.	260 395,00		260 395,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		260 395,00		260 395,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		260 395,00		260 395,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		13 005 369,07	139 280,91	12 866 088,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	AUT.PRODUITS EXCEPT.S/OP.GESTION		0,24	-0,24
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			0,24	-0,24
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			0,24	-0,24
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CHG.EXCEPT		4 966 000,00	-4 966 000,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			4 966 000,00	-4 966 000,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 966 000,24	-4 966 000,24

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		15 251 338,07	6 680 756,15	8 570 581,92