

**OCTOPUS**  
**BILAN COMPTABLE 2023**

	Détail des postes	31/12/2023			31/12/2022
		Valeur brute	Amortissement et provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>9 783,00 €</b>	<b>1 917,00 €</b>	<b>7 866,00 €</b>	<b>- €</b>
	Concessions, brevets, licences	9 783,00 €	1 917,00 €	7 866,00 €	- €
	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>60 845,14 €</b>	<b>45 121,07 €</b>	<b>15 724,07 €</b>	<b>4 199,89 €</b>
	Autres immobilisations corporelles	60 845,14 €	45 121,07 €	15 724,07 €	4 199,89 €
	<b>Immobilisations financières</b>	<b>13 282,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>13 282,68 €</b>	<b>9 966,15 €</b>
	Autres titres immobilisés	244,00 €		244,00 €	244,00 €
	Autres immobilisations financières	13 038,68 €		13 038,68 €	9 722,15 €
	<b>Total I</b>	<b>83 910,82 €</b>	<b>47 038,07 €</b>	<b>36 872,75 €</b>	<b>14 166,04 €</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en-cours</b>	<b>235,44 €</b>		<b>235,44 €</b>	<b>368,47 €</b>
	<b>Créances</b>	<b>140 629,30 €</b>	<b>- €</b>	<b>140 629,30 €</b>	<b>149 577,13 €</b>
	Clients, usagers et comptes rattachés	6 075,10 €		6 075,10 €	6 248,43 €
	Autres créances	134 554,20 €		134 554,20 €	143 328,70 €
	<b>Disponibilités</b>	<b>369 038,85 €</b>		<b>369 038,85 €</b>	<b>328 275,72 €</b>
	<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 714,38 €</b>		<b>2 714,38 €</b>	<b>1 658,22 €</b>
	<b>Total II</b>	<b>512 617,97 €</b>		<b>512 617,97 €</b>	<b>479 879,54 €</b>
	<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>				
	<b>Prime de remboursement des emprunts (IV)</b>				
	<b>Ecart de conversion actif (V)</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>596 528,79 €</b>	<b>47 038,07 €</b>	<b>549 490,72 €</b>	<b>494 045,58 €</b>

	Détail des postes	Au 31/12/23	Au 31/12/22
		Valeur nette	Valeur nette
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>181 798,93 €</b>	<b>- €</b>
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>- €</b>	<b>6 250,00 €</b>
	Fonds propres statutaires	- €	6 250,00 €
	<b>Réserves</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Report à nouveau</b>	<b>- €</b>	<b>164 633,96 €</b>
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>21 612,58 €</b>	<b>17 164,97 €</b>
	<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>203 411,51 €</b>	<b>188 048,93 €</b>
	<b>Fonds propres consommables</b>	<b>10 663,43 €</b>	<b>6 623,06 €</b>
	Subventions d'investissement	10 663,43 €	6 623,06 €
	<b>Total I</b>	<b>214 074,94 €</b>	<b>194 671,99 €</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES	<b>Fonds reportés et dédiés</b>	<b>74 825,00 €</b>	<b>90 805,00 €</b>
	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	74 825,00 €	90 805,00 €
	<b>Total II</b>	<b>74 825,00 €</b>	<b>90 805,00 €</b>
PROVISIONS	<b>Provisions</b>	<b>50 383,00 €</b>	<b>44 755,40 €</b>
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	50 383,00 €	44 755,40 €
	<b>Total III</b>	<b>50 383,00 €</b>	<b>44 755,40 €</b>
DETTES	<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>- €</b>	<b>7 549,90 €</b>
	<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>97 139,42 €</b>	<b>49 765,86 €</b>
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>112 245,76 €</b>	<b>106 027,47 €</b>
	<b>Autres dettes</b>	<b>542,60 €</b>	<b>- €</b>
	<b>Emprunts de trésorerie</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>280,00 €</b>	<b>469,96 €</b>
	<b>Total IV</b>	<b>210 207,78 €</b>	<b>163 813,19 €</b>
	<b>Ecart de conversion passif (V)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>549 490,72 €</b>	<b>494 045,58 €</b>

**OCTOPUS**  
**COMPTE DE RESULTAT 2023**

		Au 31/12/23	Au 31/12/22
		Valeur nette	Valeur nette
PRODUITS D'EXPLOITATION	<b>Cotisations</b>	<b>26 636,86 €</b>	<b>24 128,00 €</b>
	<b>Vente de biens et services</b>	<b>289 525,56 €</b>	<b>346 796,50 €</b>
	Ventes de biens	- €	- €
	Vente de prestations de service	289 525,56 €	346 796,50 €
	<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>630 012,50 €</b>	<b>495 100,00 €</b>
	Concours publics et subventions d'exploitation	630 012,50 €	495 100,00 €
	Ressources liées à la générosité du public (dons, mécénat...)	- €	- €
	Contributions financières	- €	- €
	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transfert de charges</b>	<b>19 120,63 €</b>	<b>15 732,24 €</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>86 515,00 €</b>	<b>76 050,00 €</b>
	<b>Autres produits</b>	<b>515,86 €</b>	<b>3 360,68 €</b>
	<b>Total I</b>	<b>1 052 326,41 €</b>	<b>961 167,42 €</b>
	Achats de marchandises	- €	- €
	Variation de stock	- €	- €
	Autres achats et charges externes	376 434,57 €	301 694,65 €
	Impôts, taxes et versements assimilés	17 897,51 €	16 386,04 €
	Salaires et traitements	411 236,09 €	394 690,24 €
	Charges sociales	137 582,02 €	131 556,67 €
CHARGES FINANCIER S	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 536,13 €	4 358,00 €
	Dotations aux provisions	9 700,00 €	16 431,40 €
	Reports en fonds dédiés	70 535,00 €	73 430,00 €
	Autres charges	6 955,49 €	6 987,25 €
	<b>Total II</b>	<b>1 034 876,81 €</b>	<b>945 534,25 €</b>
	<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>17 449,60 €</b>	<b>15 633,17 €</b>
	De participation	2 260,47 €	1 050,32 €
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	- €	- €
	<b>Total III</b>	<b>2 260,47 €</b>	<b>1 050,32 €</b>
CHARGES FINANC.	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	- €	- €
	Intérêts et charges assimilées	57,12 €	169,38 €
	<b>Total IV</b>	<b>57,12 €</b>	<b>169,38 €</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		<b>2 203,35 €</b>	<b>880,94 €</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>		<b>19 652,95 €</b>	<b>16 514,11 €</b>
PRODUITS EXCEPT.	Sur opérations de gestion	- €	- €
	Sur opérations en capital	1 959,63 €	650,86 €
	Reprises sur provisions, dépréciation et transferts de charges	- €	- €
	<b>Total V</b>	<b>1 959,63 €</b>	<b>650,86 €</b>
CHARGES EXCEPT.	Sur opérations de gestion	- €	- €
	Sur opérations en capital	- €	- €
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	- €	- €
	<b>Total VI</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>1 959,63 €</b>	<b>650,86 €</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (VIII)</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		<b>1 056 546,51 €</b>	<b>962 868,60 €</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		<b>1 034 933,93 €</b>	<b>945 703,63 €</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>21 612,58 €</b>	<b>17 164,97 €</b>