

**OCTOPUS**  
**BILAN COMPTABLE 2024**

	Détail des postes	31/12/2024			31/12/2023
		Valeur brute	Amortissement et provisions		Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>9 783,00 €</b>	<b>3 573,00 €</b>	<b>6 210,00 €</b>	<b>7 866,00 €</b>
	Concessions, brevets, licences	9 783,00 €	3 573,00 €	6 210,00 €	7 866,00 €
	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>66 854,74 €</b>	<b>49 883,02 €</b>	<b>16 971,72 €</b>	<b>15 724,07 €</b>
	Autres immobilisations corporelles	66 854,74 €	49 883,02 €	16 971,72 €	15 724,07 €
	<b>Immobilisations financières</b>	<b>14 282,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>14 282,68 €</b>	<b>13 282,68 €</b>
	Participations et créances rattachées	- €	- €	- €	- €
	Autres titres immobilisés	244,00 €		244,00 €	244,00 €
	Prêts	- €		- €	- €
	Autres immobilisations financières	14 038,68 €		14 038,68 €	13 038,68 €
	<b>Total I</b>	<b>90 920,42 €</b>	<b>53 456,02 €</b>	<b>37 464,40 €</b>	<b>36 872,75 €</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en-cours</b>	<b>118,80 €</b>		<b>118,80 €</b>	<b>235,44 €</b>
	<b>Créances</b>	<b>152 146,09 €</b>	<b>- €</b>	<b>152 146,09 €</b>	<b>140 629,30 €</b>
	Clients, usagers et comptes rattachés	11 045,00 €		11 045,00 €	6 075,10 €
	Autres créances	141 101,09 €		141 101,09 €	134 554,20 €
	<b>Disponibilités</b>	<b>339 231,83 €</b>		<b>339 231,83 €</b>	<b>369 038,85 €</b>
	<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 581,34 €</b>		<b>3 581,34 €</b>	<b>2 714,38 €</b>
	<b>Total II</b>	<b>495 078,06 €</b>		<b>495 078,06 €</b>	<b>512 617,97 €</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>585 998,48 €</b>	<b>53 456,02 €</b>	<b>532 542,46 €</b>	<b>549 490,72 €</b>

	Détail des postes	Au 31/12/24	Au 31/12/23
		Valeur nette	Valeur nette
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>203 411,51 €</b>	<b>181 798,93 €</b>
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Réserves</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Report à nouveau</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>10 133,51 €</b>	<b>21 612,58 €</b>
	<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>213 545,02 €</b>	<b>203 411,51 €</b>
	<b>Fonds propres consommables</b>	<b>7 285,10 €</b>	<b>10 663,43 €</b>
	Subventions d'investissement	7 285,10 €	10 663,43 €
	<b>Total I</b>	<b>220 830,12 €</b>	<b>214 074,94 €</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES	<b>Fonds reportés et dédiés</b>	<b>67 209,04 €</b>	<b>74 825,00 €</b>
	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	67 209,04 €	74 825,00 €
	<b>Total II</b>	<b>67 209,04 €</b>	<b>74 825,00 €</b>
PROVISIONS	<b>Provisions</b>	<b>45 548,00 €</b>	<b>50 383,00 €</b>
	Provisions pour charges	45 548,00 €	50 383,00 €
	<b>Total III</b>	<b>45 548,00 €</b>	<b>50 383,00 €</b>
DETTES	<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>82 051,02 €</b>	<b>97 139,42 €</b>
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>104 431,44 €</b>	<b>112 245,76 €</b>
	<b>Autres dettes</b>	<b>38,85 €</b>	<b>542,60 €</b>
	<b>Emprunts de trésorerie</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>12 433,99 €</b>	<b>280,00 €</b>
	<b>Total IV</b>	<b>198 955,30 €</b>	<b>210 207,78 €</b>
	<b>Ecart de conversion passif (V)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>532 542,46 €</b>	<b>549 490,72 €</b>

*Lapointe*

**OCTOPUS**  
**COMPTE DE RESULTAT 2024**

		Au 31/12/24	Au 31/12/23
		Valeur nette	Valeur nette
PRODUITS D'EXPLOITATION	<b>Cotisations</b>	<b>26 303,00 €</b>	<b>26 636,86 €</b>
	<b>Vente de biens et services</b>	<b>272 991,02 €</b>	<b>289 525,56 €</b>
	Ventes de biens	- €	- €
	Vente de prestations de service	272 991,02 €	289 525,56 €
	<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>549 496,01 €</b>	<b>630 012,50 €</b>
	Concours publics et subventions d'exploitation	541 600,00 €	630 012,50 €
	Ressources liées à la générosité du public (dons, mécénat...)	- €	- €
	Contributions financières	7 896,01 €	- €
	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transfert de charges</b>	<b>24 830,00 €</b>	<b>19 120,63 €</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>57 957,96 €</b>	<b>86 515,00 €</b>
	<b>Autres produits</b>	<b>458,25 €</b>	<b>515,86 €</b>
	<b>Total I</b>	<b>932 036,24 €</b>	<b>1 052 326,41 €</b>
	Achats de marchandises	- €	- €
	Variation de stock	- €	- €
	Autres achats et charges externes	328 198,28 €	376 434,57 €
	Aides financières	- €	- €
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 075,43 €	17 897,51 €
	Salaires et traitements	389 154,08 €	411 236,09 €
CHARGES FINANCIERES	Charges sociales	126 885,86 €	137 582,02 €
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 992,95 €	4 536,13 €
	Dotations aux provisions	4 345,00 €	9 700,00 €
	Reports en fonds dédiés	50 342,00 €	70 535,00 €
	Autres charges	6 678,68 €	6 955,49 €
	<b>Total II</b>	<b>927 672,28 €</b>	<b>1 034 876,81 €</b>
	<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>4 363,96 €</b>	<b>17 449,60 €</b>
PRODUITS FINANCIERS	De participation	2 391,22 €	2 260,47 €
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	- €	- €
	<b>Total III</b>	<b>2 391,22 €</b>	<b>2 260,47 €</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	- €	- €
	Intérêts et charges assimilées	- €	57,12 €
	<b>Total IV</b>	<b>- €</b>	<b>57,12 €</b>
	<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>2 391,22 €</b>	<b>2 203,35 €</b>
	<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>6 755,18 €</b>	<b>19 652,95 €</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	- €	- €
	Sur opérations en capital	3 378,33 €	1 959,63 €
	Reprises sur provisions, dépréciation et transferts de charges	- €	- €
	<b>Total V</b>	<b>3 378,33 €</b>	<b>1 959,63 €</b>
CHARGES EXCEPTIONNELS	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>3 378,33 €</b>	<b>1 959,63 €</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>937 805,79 €</b>	<b>1 056 546,51 €</b>
	<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>927 672,28 €</b>	<b>1 034 933,93 €</b>
	<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>10 133,51 €</b>	<b>21 612,58 €</b>

*Lapointe*