

OCTOPUS
BILAN COMPTABLE 2025

		31/12/2025			31/12/2024
	Détail des postes	Valeur brute	Amortissement et provisions		Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)	- €	- €	- €	- €
	Immobilisations incorporelles	9 783,00 €	5 229,00 €	4 554,00 €	6 210,00 €
	Concessions, brevets, licences	9 783,00 €	5 229,00 €	4 554,00 €	6 210,00 €
	Immobilisations corporelles	66 854,74 €	55 106,27 €	11 748,47 €	16 971,72 €
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	66 854,74 €	55 106,27 €	11 748,47 €	16 971,72 €
	Immobilisations financières	19 679,68 €	- €	19 679,68 €	14 282,68 €
	Participations	- €		- €	- €
	Autres titres immobilisés	244,00 €		244,00 €	244,00 €
	Prêts	- €		- €	- €
	Autres immobilisations financières	19 435,68 €		19 435,68 €	14 038,68 €
	Total II	96 317,42 €	60 335,27 €	35 982,15 €	37 464,40 €
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours	66,96 €		66,96 €	118,80 €
	Créances	169 795,47 €	- €	168 925,47 €	155 727,43 €
	Clients, usagers et comptes rattachés	43 534,48 €		43 434,48 €	11 045,00 €
	Autres créances	108 529,20 €		107 759,20 €	141 101,09 €
	Charges constatées d'avance	17 731,79 €		17 731,79 €	3 581,34 €
	Disponibilités	255 311,08 €		261 311,08 €	339 231,83 €
	Total III	425 173,51 €		430 303,51 €	495 078,06 €
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Prime de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	521 490,93 €	60 335,27 €	466 285,66 €	532 542,46 €

		Au 31/12/24	Au 31/12/24
	Détail des postes	Valeur nette	Valeur nette
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	213 545,02 €	203 411,51 €
	Fonds propres avec droit de reprise	- €	- €
	Réserves	- €	- €
	Report à nouveau	- €	- €
	Excédent ou déficit de l'exercice	-51 222,87 €	10 133,51 €
	Situation nette (sous total)	162 322,15 €	213 545,02 €
	Fonds propres consommables	4 172,55 €	7 285,10 €
	Subventions d'investissement	4 172,55 €	7 285,10 €
	Total I	166 494,70 €	220 830,12 €
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés et dédiés	43 440,17 €	67 209,04 €
	Fonds dédiés	43 440,17 €	67 209,04 €
	Total II	43 440,17 €	67 209,04 €
PROVISIONS	Provisions	52 348,18 €	45 548,00 €
	Provisions pour charges	52 348,18 €	45 548,00 €
	Total III	52 348,18 €	45 548,00 €
DETTES	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	- €	- €
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 905,00 €	82 051,02 €
	Dettes fiscales et sociales	102 002,95 €	104 431,44 €
	Autres dettes	8 228,00 €	38,85 €
	Produits constatés d'avance	3 866,66 €	12 433,99 €
	Total IV	204 002,61 €	198 955,30 €
	Ecart de conversion passif (V)	- €	- €
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	466 285,66 €	532 542,46 €



OCTOPUS
COMPTE DE RESULTAT 2025

		2025	2024
		Au 31/12/25	Au 31/12/24
		Valeur nette	Valeur nette
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	26 815,00 €	26 303,00 €
	Vente de biens et services	153 825,61 €	272 991,02 €
	Ventes de biens	- €	- €
	Vente de prestations de service	153 825,61 €	272 991,02 €
	Produits de tiers financeurs	601 319,48 €	549 496,01 €
	Concours publics et subventions d'exploitation	585 662,55 €	541 600,00 €
	Ressources liées à la générosité du public (dons, mécénat...)	- €	- €
	Contributions financières	15 656,93 €	7 896,01 €
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transfert de charges	937,00 €	24 830,00 €
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	64 088,87 €	57 957,96 €
	Autres produits	45,72 €	458,25 €
	Total I	847 031,68 €	932 036,24 €
	Achats de marchandises	- €	- €
	Variation de stock	- €	- €
	Autres achats et charges externes	318 698,23 €	328 198,28 €
	Aides financières	- €	- €
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 512,58 €	15 075,43 €
	Salaires et traitements	380 706,74 €	389 154,08 €
	Charges sociales	123 815,34 €	126 885,86 €
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 879,25 €	6 992,95 €
	Dotations aux provisions	7 737,18 €	4 345,00 €
	Reports en fonds dédiés	40 320,00 €	50 342,00 €
	Autres charges	6 221,24 €	6 678,68 €
	Total II	899 890,56 €	927 672,28 €
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-52 858,88 €	4 363,96 €
PRODUITS FINANCIERS	De participation	2 123,70 €	2 391,22 €
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	- €	- €
	Total III	2 123,70 €	2 391,22 €
CHARGES FINANCI.	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	- €	- €
	Intérêts et charges assimilées	- €	- €
	Total IV	- €	- €
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		2 123,70 €	2 391,22 €
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		-50 735,18 €	6 755,18 €
PRODUITS EXCEPT.	Sur opérations de gestion	- €	- €
	Sur opérations en capital	- €	3 378,33 €
	Reprises sur provisions, dépréciation et transferts de charges	- €	- €
	Total V	- €	3 378,33 €
CHARGES EXCEPT.	Sur opérations de gestion	487,69 €	- €
	Sur opérations en capital	- €	- €
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	- €	- €
	Total VI	487,69 €	- €
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-487,69 €	3 378,33 €
Participation des salariés aux résultats (VII)		- €	- €
Impôt sur les bénéfices (VIII)		- €	- €
Total des produits (I+III+V)		849 155,38 €	937 805,79 €
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		900 378,25 €	927 672,28 €
EXCEDENT OU DEFICIT		-51 222,87 €	10 133,51 €

