

SYNDICAT MIXTE OUVERT « Deux-Sèvres Numérique »

Comité syndical - Séance du vendredi 27 février 2026

DELIBERATION N°2026-04a

BUDGET PRINCIPAL-BUDGET ANNEXE-
RÉSULTATS DE GESTION 2025

Comptes de gestion 2025

Préfecture des Deux-Sèvres

11 MARS 2026

Date de la convocation : 19 février 2026
Nombre de délégués en exercice : 31 titulaires
Nombre de délégués présents : 10
Nombre de pouvoirs : 3
Nombre de votants : 13

Vu le Code général des collectivités territoriales, pris en ses articles L.1411-5, L.1414-2, L.5721-1 et suivants ;

Vu la loi n° 2004-575 du 21 juin 2004 pour la confiance dans l'économie numérique ;

Vu la loi n° 2009-1572 du 17 décembre 2009 relative à la lutte contre la fracture numérique ;

Vu les instructions comptables M57 pour le budget principal et M4 pour le budget annexe ;

Vu l'arrêté préfectoral du 16 décembre 2016 portant création du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu l'arrêté préfectoral du 27 décembre 2017 portant adhésion de la Communauté d'agglomération du Niortais au Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » au 1^{er} janvier 2018 ;

Vu la délibération n° 2018-8 A du 15 juin 2018 par laquelle le Comité syndical du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » a créé la Régie « Déploiement du réseau fibre optique en Deux-Sèvres » ;

Vu la délibération n° 2025-05 du 11 avril 2025 par laquelle le Comité syndical du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » a adopté le budget primitif 2025 du budget principal du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu la délibération n° 2025-06 du 11 avril 2025 par laquelle le Comité syndical du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » a adopté le budget primitif 2025 du budget annexe du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu la délibération n° 2025-23 du 14 novembre 2025 par laquelle le Comité syndical du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » a adopté la décision modificative n°1 de 2025 du budget

annexe du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu le budget principal et le budget annexe de l'exercice 2025 du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu les comptes de gestion 2025 du budget principal et du budget annexe du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

Vu l'avis favorable de la Régie « Déploiement du réseau fibre optique en Deux-Sèvres » en date du 30 janvier 2026 ;

Considérant que Monsieur le chef de service comptable du Service de gestion comptable de Niort est seul chargé de la réalisation des recouvrements et des paiements, ainsi que des managements de fonds ou de valeurs ;


Considérant qu'il est rendu compte, par exercice, de l'exécution du budget principal et du budget annexe du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » ;

LE COMITE SYNDICAL du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique », après en avoir délibéré, DÉCIDE :

ARTICLE UNIQUE

D'approuver les comptes de gestion du comptable arrêtés au 31 décembre 2025 relatifs au budget principal et au budget annexe du Syndicat mixte ouvert « Deux-Sèvres Numérique » qui présentent des résultats identiques à ceux des comptes administratifs 2025.

Le Président,



René BAURUEL

11 MARS 2026

Comité syndical SMO " Deux-Sèvres Numérique " du 27 février 2026 Feuille de présence

Communauté de Commune ou Agglo	Nom et Prénom	Statut	Présence O/N Pouvoir P	EMARGEMENT	Observations
Airvadais et du val du Thouet	FOUILLET Olivier	T	N	Excusé	
Bocage Bressuirais	NOURISSON-ENOND Maryse	T	N	Excusée	
Bocage Bressuirais	PETRAUD Gilles	T	O	Excusé	
Bocage Bressuirais	LAGOGUEE Pascal	T	O	Excusé	
Bocage Bressuirais	BUREAU Pierre	T	N		
Haut Val de Sèvre	COSSET Joël	T	N	Excusé	
Haut Val de Sèvre	ANNONIER Dominique	T	N		
Mellois en Poitou	CACLIN Philippe	T	N	Excusé	
Mellois en Poitou	GRIFFAULT Sylvain	T	N		
Mellois en Poitou	RAGOT Nicolas	T	N	Excusé	
Parthenay Gâtine	PERONNET Jany	T	O	Excusé	
Parthenay Gâtine	BARDET Jean-Luc	T	P	Excusé	Donne pouvoir à Mme ROBIN
Parthenay Gâtine	ROBIN Pascale	T	O	Excusé	Pouvoir de M. BARDET
Thouarsais	DESSEVRES Pierre Emmanuel	T	N		
Thouarsais	BRUNET Martial	T	O	Excusé	
Thouarsais	MORICEAU Roland	T	O	Excusé	
Val de Gâtine	ATTOU Yves	T	N		
Val de Gâtine	DUMOULIN Guillaume	T	N	Excusé	
CAN - Communauté agglomération du niortais	GUYON François	T	O	Excusé	départ 15h30
Conseil départemental 79	BAURUEL René	T	O	Excusé	Pouvoir de M. BREMOND
Conseil départemental 79	MISSIOUX M-Pierre	T	O	Excusé	Pouvoir de M. VINATIER
Conseil départemental 79	GINGREAU François	T	O	Excusé	
Conseil départemental 79	MAROLLEAU Thierry	T	N	Excusé	
Conseil départemental 79	DELAGARDE Kim	T	N		
Conseil départemental 79	RENAUDIN Sylvie	T	N		
Conseil départemental 79	POIRAUD Olivier	T	N		
Conseil départemental 79	BREMOND Philippe	T	P	Excusé	Donne pouvoir à M. BAURUEL
Conseil départemental 79	BARILLOT Dorick	T	N		
Conseil départemental 79	MAUFFREY Philippe	T	N		
Conseil départemental 79	DUPEYROU Romain	T	N		
Conseil départemental 79	VINATIER Nathalie	T	P	Excusé	Donne pouvoir à Mme Missieux

Appréciation du Quorum :

Nombre total de membres : 9

Quorum requis (moitié des membres présents) : 5 membres

Conseil départemental 79	Haut Val de Sèvre	Thouarsais
Airvadais et du val du Thouet	Mellois en Poitou	Val de Gâtine
Bocage Bressuirais	Parthenay Gâtine	CAN

**SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE
BUDGET PRINCIPAL**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025**

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Eric BONNEMAISON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 22/01/2026

Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 32
4EME PARTIE : Page des signatures	33

Préfecture des Deux-Sèvres

11 MARS 2026

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISE		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	570,15
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	-51,33
Terrains		Résultat de l'exercice	
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	518,82
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIERES	
Autres		Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIERES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		DETTES NON FINANCIERES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Stocks		Autres dettes non financières	
Créances		Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance	653,83	TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)	
Trésorerie	653,83	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	653,83	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	135,01
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	653,83	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	653,83

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025		Exercice 2024	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Subventions d'investissement versées Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Réseaux et installations de voirie Réseaux divers Installations techniques, agencements et matériel Immobilisations mises en concessions ou affermées Autres Immobilisations corporelles en cours DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (1)					

BILAN (en Euros)

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025		Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS				
CRÉANCES				
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne				
Créances sur les redevables et comptes rattachés				
Avances et acomptes versés par la collectivité				
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers				
Créances sur budgets annexes				
Créances sur les autres débiteurs				
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)				
TRÉSORERIE				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITÉS		653 827,99		570 145,46
AUTRES				
TOTAL TRÉSORERIE (III)		653 827,99		570 145,46
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		653 827,99		570 145,46



BILAN (en Euros)

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS À UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		570 145,46	619 348,32
DROITS DU CONCEDEANT ET DE L'AFFERMANT		-51 329,27	-49 202,86
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		518 816,19	570 145,46

BILAN (en Euros)

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES ET PASSIF			
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIERES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT			
DETTES FINANCIERES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIERES (2)			
DETTES NON FINANCIERES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)			
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)			
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		653 827,99	570 145,46

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

	POSTES		Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état			164,40	164,48
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services				
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion				
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)			164,40	164,48
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes			200,91	198,50
Charges de personnel			-1,45	15,19
Indemnités des élus (et membres du CESR)			16,27	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)			215,73	213,69

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Millions d'Euros

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-51,33	-49,20
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-51,33	-49,20

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)					
Dotations de l'état					
Participations					
Compensations, autres attributions et autres participations			164 402,00	164 482,00	-80,00
Dons et legs					
Impôts et taxes					
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE					
Ventes de biens ou prestations de services					
Produits des cessions d'actifs					
Autres produits de gestion			1,71	1,90	-0,19
Production stockée et immobilisée					
AUTRES PRODUITS					
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges					
Reprises du financement rattaché à un actif					
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions					
Neutralisation des moins-values de cession					
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)			164 403,71	164 483,90	-80,19
CHARGES DE FONCTIONNEMENT					
Achats et charges externes			200 909,41	198 495,24	2414,17
Charges de personnel			-1 451,00	-1451,00	-1451,00
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses					
Dont charges sociales			-1 451,00	-1451,00	-1451,00
Indemnités des élus (et membres du CESR)			16 274,57	15 190,28	1084,29
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				1,24	-1,24
Impôts et taxes					
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions					
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés					
Neutralisation des dépréciations et provisions					
Neutralisation des plus-values de cession					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)			215 732,98	213 686,76	2046,22
CHARGES D'INTERVENTION					
Dispositifs d'intervention pour compte propre					
Dont ménages					
Dont personnes morales de droit privé					
Dont collectivités territoriales					

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		-51 329,27	-49 202,86	-2126,41
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-51 329,27	-49 202,86	-2126,41

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	10 000,00		744 700,00
Titres de recette émis (b)		734 700,00	165 854,71
Réductions de titres (c)		165 854,71	
Recettes nettes (d = b - c)		165 854,71	165 854,71
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	10 000,00		744 700,00
Mandats émis (f)		734 700,00	217 183,98
Annulations de mandats (g)		217 183,98	
Dépenses nettes (h = f - g)		217 183,98	217 183,98
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		51 329,27	51 329,27

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement	570 145,46		-51 329,27		518 816,19
Fonctionnement	570 145,46		-51 329,27		518 816,19
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
31801-REGIE RESEAU FttH-SMO					
DSN					
Investissement	5 987 236,86		-4 828 565,49		1 158 671,37
Fonctionnement	29 390 412,63		6 326 995,68		35 717 408,31
Sous-Total	35 377 649,49		1 498 430,19		36 876 079,68
TOTAL III	35 377 649,49		1 498 430,19		36 876 079,68
TOTAL I + II + III	35 947 794,95		1 447 100,92		37 394 895,87

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 000,00		10 000,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 000,00		10 000,00
	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 000,00		10 000,00
	TOTAL GENERAL	10 000,00		10 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	10 000,00				10 000,00
SOUS-TOTAL	10 000,00				10 000,00
TOTAL	10 000,00				10 000,00
TOTAL GENERAL	10 000,00				10 000,00



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	10 000,00		10 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	10 000,00		10 000,00
TOTAL GENERAL		10 000,00		10 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	10 000,00				10 000,00
TOTAL	10 000,00				10 000,00
TOTAL GENERAL	10 000,00				10 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	659 200,00		659 200,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	65 500,00		65 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	724 700,00		724 700,00
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	10 000,00		10 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	10 000,00		10 000,00
TOTAL GENERAL		734 700,00		734 700,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde Prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	659 200,00	200 909,41		200 909,41	458 290,59
65	65 500,00	16 274,57		16 274,57	49 225,43
TOTAL	724 700,00	217 183,98		217 183,98	507 516,02
023	10 000,00				10 000,00
TOTAL	10 000,00				10 000,00
TOTAL GENERAL	734 700,00	217 183,98		217 183,98	517 516,02

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges			
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	164 402,00		164 402,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	152,54		152,54
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	164 554,54		164 554,54
002	Résultat de fonctionnement reporté	570 145,46		570 145,46
	TOTAL GENERAL	734 700,00		734 700,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013					
74	164 402,00	1 451,00		1 451,00	-1 451,00
75	152,54	1,71		1,71	150,83
TOTAL	164 554,54	165 854,71		165 854,71	-1 300,17
002	570 145,46				570 145,46
TOTAL GENERAL	734 700,00	165 854,71		165 854,71	568 845,29

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 079030

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC NIORT

ETABLISSEMENT : SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE
ETAT : II-4 -

Etat de réalisation des opérations

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
611	Contrats de prestations de services	1 803,60		1 803,60
6161	Multirisques	3 906,65		3 906,65
6281	Concours divers (cotisations...)	12 326,00		12 326,00
62878	A des tiers	182 873,16		182 873,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	200 909,41		200 909,41
65311	Indemnités de fonction	12 670,84		12 670,84
65312	Frais de mission et de déplacement	2 925,73		2 925,73
65313	Cotisations de retraite	678,00		678,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 274,57		16 274,57
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	217 183,98		217 183,98
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	217 183,98		217 183,98

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance.	1 451,00		1 451,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	1 451,00		1 451,00
7473	Départements	82 201,00		82 201,00
74758	Autres groupements	82 201,00		82 201,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	164 402,00		164 402,00
75888	Autres	1,71		1,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	165 854,71		165 854,71
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	165 854,71		165 854,71
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	165 854,71		165 854,71

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Numero de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau (solde créditeur)		619 348,32	49 202,86				49 202,86	619 348,32		570 145,46
11	Sous Total compte 11		619 348,32	49 202,86				49 202,86	619 348,32		570 145,46
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (excédentaire ou déficitaire)	49 202,86			49 202,86			49 202,86	49 202,86		0,00
12	Sous Total compte 12	49 202,86			49 202,86			49 202,86	49 202,86		0,00
	Total classe 1		619 348,32	49 202,86	49 202,86			98 405,72	668 551,18		570 145,46
4011	Fournisseurs			202 578,85	202 578,85			202 578,85	202 578,85		0,00
401	Sous Total compte 401			202 578,85	202 578,85			202 578,85	202 578,85		0,00
40	Sous Total compte 40			202 578,85	202 578,85			202 578,85	202 578,85		0,00
421	Personnel - Rémunérations dues			1 690,46	1 690,46			1 690,46	1 690,46		0,00
42	Sous Total compte 42			1 690,46	1 690,46			1 690,46	1 690,46		0,00
431	Sécurité sociale			816,00	816,00			816,00	816,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			1 513,00	1 513,00			1 513,00	1 513,00		0,00
43	Sous Total compte 43			2 329,00	2 329,00			2 329,00	2 329,00		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le F			847,71	847,71			847,71	847,71		0,00
442	Sous Total compte 442			847,71	847,71			847,71	847,71		0,00
44332	Recettes - Amiable			82 201,00	82 201,00			82 201,00	82 201,00		0,00
4433	Sous Total compte 4433			82 201,00	82 201,00			82 201,00	82 201,00		0,00
44352	Recettes - Amiable			82 201,00	82 201,00			82 201,00	82 201,00		0,00
44356	Recettes - Contingents			27 471,00	27 471,00			27 471,00	27 471,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
4435	Sous Total compte 4435			109 672,00	109 672,00			109 672,00	109 672,00		0,00
443	Sous Total compte 443			191 873,00	191 873,00			191 873,00	191 873,00		0,00
44	Sous Total compte 44			192 720,71	192 720,71			192 720,71	192 720,71		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			9 737,96	9 737,96			9 737,96	9 737,96		0,00
4671	Sous Total compte 4671			9 737,96	9 737,96			9 737,96	9 737,96		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			1 451,00	1 451,00			1 451,00	1 451,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672			1 451,00	1 451,00			1 451,00	1 451,00		0,00
467	Sous Total compte 467			11 188,96	11 188,96			11 188,96	11 188,96		0,00
46	Sous Total compte 46			11 188,96	11 188,96			11 188,96	11 188,96		0,00
47138	Autres			2 327,58	2 327,58			2 327,58	2 327,58		0,00
4713	Sous Total compte 4713			2 327,58	2 327,58			2 327,58	2 327,58		0,00
47171	Receites relevé BDF - hors Héra			35 459,00	170 470,80			35 459,00	170 470,80		135 011,80
4717	Sous Total compte 4717			35 459,00	170 470,80			35 459,00	170 470,80		135 011,80
471	Sous Total compte 471			37 786,58	172 798,38			37 786,58	172 798,38		135 011,80
4728	Autres dépenses à régulariser			36 335,58	36 335,58			36 335,58	36 335,58		0,00
472	Sous Total compte 472			36 335,58	36 335,58			36 335,58	36 335,58		0,00
47	Sous Total compte 47			74 122,16	209 133,96			74 122,16	209 133,96		135 011,80
515	Total classe 4			484 630,14	619 641,94			484 630,14	619 641,94		135 011,80
	Compte au Trésor	570 145,46		337 200,38	253 517,85			907 345,84	253 517,85	653 827,99	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51	Sous Total compte 51	570 145,46		337 200,38	253 517,85			907 345,84	253 517,85	653 827,99	
611	Total classe 5	570 145,46		337 200,38	253 517,85			907 345,84	253 517,85	653 827,99	
6161	Contrats de prestations de services					1 803,60		1 803,60		1 803,60	
616	Multirisques					3 906,65		3 906,65		3 906,65	
616	Sous Total compte 616					3 906,65		3 906,65		3 906,65	
61	Sous Total compte 61					5 710,25		5 710,25		5 710,25	
6281	Concours divers					12 326,00		12 326,00		12 326,00	
62878	A des tiers (cotisations...)					182 873,16		182 873,16		182 873,16	
6287	Sous Total compte 6287					182 873,16		182 873,16		182 873,16	
628	Sous Total compte 628					195 199,16		195 199,16		195 199,16	
62	Sous Total compte 62					195 199,16		195 199,16		195 199,16	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S					1 451,00		1 451,00		1 451,00	
645	Sous Total compte 645					1 451,00		1 451,00		1 451,00	
64	Sous Total compte 64					1 451,00		1 451,00		1 451,00	
65311	Indemnités de fonction					12 670,84		12 670,84		12 670,84	
65312	Frais de mission et de déplacement					2 925,73		2 925,73		2 925,73	
65313	Cotisations de retraite					678,00		678,00		678,00	
6531	Sous Total compte 6531					16 274,57		16 274,57		16 274,57	
653	Sous Total compte 653					16 274,57		16 274,57		16 274,57	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65	Sous Total compte 65					16 274,57		16 274,57		16 274,57	
	Total classe 6					217 183,98		217 183,98		217 183,98	
7473	Départements						1 451,00		1 451,00		1 451,00
74758	Autres groupements						82 201,00		82 201,00		82 201,00
7475	Sous Total compte 7475						82 201,00		82 201,00		82 201,00
747	Sous Total compte 747						164 402,00		164 402,00		164 402,00
74	Sous Total compte 74						164 402,00		164 402,00		164 402,00
75888	Autres						1,71		1,71		1,71
7588	Sous Total compte 7588						1,71		1,71		1,71
758	Sous Total compte 758						1,71		1,71		1,71
75	Sous Total compte 75						1,71		1,71		1,71
	Total classe 7						164 403,71		164 403,71		164 403,71
	Total général	619 348,32	619 348,32	871 033,38	922 362,65	217 183,98	1 707 565,68	1 707 565,68	1 707 565,68	871 011,97	164 403,71

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

Page des signatures

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE** pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

V

27 FEV. 2026

Le Président du Syndicat mixte ouver
"Deux-Sevres Numérique"



René BAURJEL

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31800 - SYNDM DEUX-SEVRES NUMERIQUE

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille NEANT								
Sous Total compte 861								
862 Correspondant NEANT								
Sous Total compte 862								
863 Prise en charge titre et valeur NEANT								
Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX								

REGIE RESEAU FctH-SMO DSN
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Eric BONNEMAISON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 22/01/2026

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 46
4EME PARTIE : Page des signatures	47

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31801 - REGIE RESEAU FttH-SMO DSN

Exercice 2025

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	3 864,35	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	2 500,00
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	304,80	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	29 390,41
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	64 465,49	Résultat de l'exercice	6 327,00
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	64 770,29	Subventions non transférables	67 293,30
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	68 634,63	TOTAL FONDS PROPRES	105 510,71
Stocks		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Créances	2 789,83	Dettes financières à long terme	
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs (2)	2 501,85
Disponibilités	36 596,81	Autres dettes à court terme	8,72
Autres actifs circulant		Total dettes à court terme	2 510,57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	39 386,64	TOTAL DETTES	2 510,57
Comptes de régularisations	0,01	Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	108 021,28
TOTAL ACTIF	108 021,28		

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2026

BILAN (en Euros)

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025		Exercice 2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Conces, brev, licences, marques, procéd	5 212 162,17	1 347 816,72	3 864 345,45	2 919 435,10
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Terrains en toute propriété				
Constructions en toute propriété				
Construction sur sol autrui en tte prop				
Instal, mat et outil techn en tte prop	344 075,00	39 275,00	304 800,00	261 509,00
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	64 465 485,98		64 465 485,98	60 625 121,84
Immobilisations affectées en toute prop				
Immobilisations mises en concession ou à				
Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo				
MONTANT A REPORTER	70 021 723,15	1 387 091,72	68 634 631,43	63 806 065,94

ACTIF IMMOBILISE

BILAN (en Euros)

	ACTIF	Exercice 2025		Exercice 2024	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	2 086 939,04		2 086 939,04	3 163 808,39
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	647 943,99		647 943,99	548 164,46
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	54 951,91		54 951,91	6 160 055,82
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie	36 596 805,79		36 596 805,79	28 035 987,90
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	39 386 640,73		39 386 640,73	37 908 016,57

BILAN (en Euros)

31801 - REGIE RESEAU FttH-SMO DSN

Exercice 2025

	Exercice 2025		Exercice 2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF				
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser	6,90		6,90	4,85
Écart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	6,90		6,90	4,85
TOTAL GENERAL (I + II + III)	109 408 370,78	1 387 091,72	108 021 279,06	101 714 087,36

COMPTES DE
REGULARISATION

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

BILAN (en Euros)

	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF		
Dotations		
Mise à disposition chez le bénéficiaire		
Affectation par collec de rattachement		
Écarts de réévaluation		
Réserves	2 500 000,00	2 500 000,00
Report à nouveau	29 390 412,63	23 418 065,89
Résultat de l'exercice	6 326 995,68	5 972 346,74
Subventions d'investissement	67 293 302,80	67 293 302,80
Provisions réglementées		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	105 510 711,11	99 183 715,43
FONDS PROPRES		

BILAN (en Euros)

31801 - REGIE RESEAU FttH-SMO DSN

Exercice 2025

	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

31801 - REGIE RESEAU FtH-SMO DSN

Exercice 2025

BILAN (en Euros)

	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des états de crédits		
Emprunts et dettes financières		2 576,67
Crédits et lignes de trésorerie		21 990,00
Avances		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
Fournisseurs d'immobilisations	2 501 850,81	2 470 945,62
Dettes envers l'Etat et les collec publ		
Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
Dettes envers les BA ou le BP		
Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes	8 717,12	
Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	2 510 567,93	2 495 512,29

DETTES

BILAN (en Euros)

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,02	34 859,64
	Écart de conversion - Passif	0,02	34 859,64
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	108 021 279,06	101 714 087,36
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31801 - REGIE RESEAU FtH-SMO DSN

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	3 928,80	4 226,85
Produits des services	3 584,64	3 428,37
Autres produits		
Transfert de charges	7 513,44	7 655,22
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales	736,95	1 141,86
Achats et charges externes	464,49	331,26
Participations et interventions	23,37	5,70
Dotations aux amortissements et provisions	1 224,81	1 478,82
Autres charges		
Charges courantes non financières	6 288,63	6 176,40
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		92,98
Charges courantes financières		-92,98
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	6 288,63	6 083,41
Produits exceptionnels	485,45	6 075,13
Charges exceptionnelles	447,09	6 186,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38,36	-111,07
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 327,00	5 972,35

COMPTÉ DE RESULTAT 2025

31801 - REGIE RESEAU Ftth-SMO DSN

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		2 784 007,58
Prestations de services	3 440 844,11	1 442 840,36
Divers	487 951,33	
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	3 584 644,78	3 428 369,08
TOTAL I	7 513 440,22	7 655 217,02
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	736 951,83	1 141 861,07
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025		Exercice 2024	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations amortissements sur immob		464 487,00		331.259,00
Dotations aux dépréciations des immob				
Dot aux dépréc sur actif circulant				
Dot aux prov pour risques et charges				
Autres charges		23 369,27		5 700,00
TOTAL II		1 224 808,10		1 478 820,07
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		6 288 632,12		6 176 396,95
PRODUITS FINANCIERS				
Valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
Gains de change				
Produits net sur cessions de VMP				
TOTAL III				
CHARGES FINANCIERES				
Dot. amort, dépréc et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
				92 984,19

COMPTE DE RESULTAT 2025

31801 - REGIE RESEAU FTCH-SMO DSN

Exercice 2025

POSTES		Exercice 2025	Exercice 2024
	Pertes de change		
	Charges nettes sur cessions de VMP		92 984,19
	TOTAL IV		-92 984,19
	B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
	A + B - RESULTAT COURANT	6 288 632,12	6 083 412,76
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
	Subventions exceptionnelles		
	Autres opérations de gestion	25 988,07	17 470,94
	Produits des cessions d'immobilisations	439 583,22	6 057 656,87
	Autres opérations en capital	19 878,26	
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Transferts de charges		
	TOTAL V	485 449,55	6 075 127,81
	CHARGES EXCEPTIONNELLES		
	Subventions exceptionnelles		
	Autres opérations de gestion	7 502,77	128 536,96
	Valeur comptable des immo cédées	439 583,22	6 057 656,87
	Autres opérations en capital		
	Dot. amort, dépréc et aux provisions		
	TOTAL VI	447 085,99	6 186 193,83

COMPTE DE RESULTAT 2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	38 363,56	-111 066,02
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	7 998 889,77	13 730 344,83
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 671 894,09	7 757 998,09
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 326 995,68	5 972 346,74

Opérations Compte de Tiers

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

31801 - REGIE RESEAU FTCH-SMO DSN

Exercice 2025

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

31801 - REGIE RESEAU FttH-SMO DSN

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	39 761 700,00	37 862 500,00	77 624 200,00
Titres de recette émis (b)	904 070,22	9 379 331,13	10 283 401,35
Réductions de titres (c)		1 380 441,36	1 380 441,36
Recettes nettes (d = b - c)	904 070,22	7 998 889,77	8 902 959,99
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	39 761 700,00	37 862 500,00	77 624 200,00
Mandats émis (f)	5 732 841,04	1 672 922,54	7 405 763,58
Annulations de mandats (g)	205,33	1 028,45	1 233,78
Depenses nettes (h = f - g)	5 732 635,71	1 671 894,09	7 404 529,80
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	4 828 565,49	6 326 995,68	1 498 430,19
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN Investissement Fonctionnement	5 987 236,86 29 390 412,63 35 377 649,49		-4 828 565,49 6 326 995,68 1 498 430,19		1 158 671,37 35 717 408,31 36 876 079,68
Sous-Total	35 377 649,49		1 498 430,19		36 876 079,68
TOTAL III	35 377 649,49		1 498 430,19		36 876 079,68
TOTAL I + II + III	35 377 649,49		1 498 430,19		36 876 079,68

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 470 000,00	30 500,00	1 500 500,00	1 397 338,35		1 397 338,35	103 161,65
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 000,00		113 000,00	55 350,00		55 350,00	57 650,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	35 378 700,00	-30 500,00	35 348 200,00	4 280 152,69	205,33	4 279 947,36	31 068 252,64
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	2 800 000,00		2 800 000,00				2 800 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	39 761 700,00		39 761 700,00	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71	34 029 064,29
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	39 761 700,00		39 761 700,00	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71	34 029 064,29
TOTAL GENERAL		39 761 700,00		39 761 700,00	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71	34 029 064,29

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	63,14		63,14				63,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	63,14		63,14				63,14
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	63,14		63,14				63,14
021	Virement de la section d'exploitation	30 001 400,00		30 001 400,00				30 001 400,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 773 000,00		3 773 000,00	904 070,22		904 070,22	2 868 929,78
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	33 774 400,00		33 774 400,00	904 070,22		904 070,22	32 870 329,78
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	5 987 236,86		5 987 236,86				5 987 236,86
TOTAL GENERAL		39 761 700,00		39 761 700,00	904 070,22		904 070,22	38 857 629,78

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère Général	1 092 600,00		1 092 600,00	737 980,28	1 028,45	736 951,83	355 648,17
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 936 000,00		2 936 000,00	23 369,27		23 369,27	2 912 630,73
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	59 500,00		59 500,00	7 502,77		7 502,77	51 997,23
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 088 100,00		4 088 100,00	768 852,32	1 028,45	767 823,87	3 320 276,13
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	30 001 400,00		30 001 400,00				30 001 400,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 773 000,00		3 773 000,00	904 070,22		904 070,22	2 868 929,78
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	33 774 400,00		33 774 400,00	904 070,22		904 070,22	32 870 329,78
TOTAL GENERAL		37 862 500,00		37 862 500,00	1 672 922,54	1 028,45	1 671 894,09	36 190 605,91

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31801 - REGIE RESEAU Ftth-SMO DSN

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	4 118 000,00		4 118 000,00	5 297 095,57	1 368 300,13	3 928 795,44	189 204,56
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 401 000,00		3 401 000,00	3 596 786,01	12 141,23	3 584 644,78	-183 644,78
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	953 087,37		953 087,37	485 449,55		485 449,55	467 637,82
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	8 472 087,37		8 472 087,37	9 379 331,13	1 380 441,36	7 998 889,77	473 197,60
002	Résultat d'exploitation reporté	29 390 412,63		29 390 412,63				29 390 412,63
TOTAL GENERAL		37 862 500,00		37 862 500,00	9 379 331,13	1 380 441,36	7 998 889,77	29 863 610,23

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2051	Concessions et droits assimilés	1 397 338,35		1 397 338,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 397 338,35		1 397 338,35
2153	Installations à caractère spécifique	55 350,00		55 350,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 350,00		55 350,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	4 280 152,69	205,33	4 279 947,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 280 152,69	205,33	4 279 947,36
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 732 841,04	205,33	5 732 635,71

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2153	Installations à caractère spécifique	439 583,22		439 583,22
2805	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	452 428,00		452 428,00
28153	Installations à caractère spécifique	12 059,00		12 059,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	904 070,22		904 070,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	904 070,22		904 070,22
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	904 070,22		904 070,22

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études et prestations de services	242 805,00		242 805,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	36 403,32		36 403,32
611	Sous-traitance générale	2 041,76		2 041,76
6137	Redevances, droits de passage et servitudes diverses	11 785,49		11 785,49
6156	Maintenance	413 710,71	1 028,45	412 682,26
6162	Assurance obligatoire dommage construction	15 514,00		15 514,00
6226	Honoraires	9 000,00		9 000,00
62878	à des tiers	6 720,00		6 720,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	737 980,28	1 028,45	736 951,83
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	807,00		807,00
6518	Autres	22 562,27		22 562,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	23 369,27		23 369,27
6711	Pénalités sur marchés	3 948,25		3 948,25
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	3 554,52		3 554,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 502,77		7 502,77
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	768 852,32	1 028,45	767 823,87
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	439 583,22		439 583,22
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	464 487,00		464 487,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	904 070,22		904 070,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	904 070,22		904 070,22
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 672 922,54	1 028,45	1 671 894,09

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	3 580 689,43	139 845,32	3 440 844,11
7083	Locations diverses	1 716 406,14	1 228 454,81	487 951,33
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	5 297 095,57	1 368 300,13	3 928 795,44
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 595 321,29	11 480,75	3 583 840,54
7588	Autres	1 464,72	660,48	804,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 596 786,01	12 141,23	3 584 644,78
7711	Dépôts et pénalités perçus	4 050,31		4 050,31
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 389,10		3 389,10
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	18 548,66		18 548,66
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	439 583,22		439 583,22
778	Autres produits exceptionnels	19 878,26		19 878,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	485 449,55		485 449,55
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 379 331,13	1 380 441,36	7 998 889,77
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 379 331,13	1 380 441,36	7 998 889,77

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1		99 183 715,43	5 972 346,74	5 972 346,74			5 972 346,74	105 156 062,17		99 183 715,43
2051	Concessions et droits assimilés	3 814 823,82				1 397 338,35		5 212 162,17			5 212 162,17
205	Sous Total compte 205	3 814 823,82				1 397 338,35		5 212 162,17			5 212 162,17
20	Sous Total compte 20	3 814 823,82				1 397 338,35		5 212 162,17			5 212 162,17
2153	Installations à caractère spécifique	288 725,00		439 583,22		55 350,00		783 658,22		439 583,22	344 075,00
215	Sous Total compte 215	288 725,00		439 583,22		55 350,00		783 658,22		439 583,22	344 075,00
21	Sous Total compte 21	288 725,00		439 583,22		55 350,00		783 658,22		439 583,22	344 075,00
2315	Installations, matériel et outillage tec	60 625 121,84			439 583,22	4 280 152,69	205,33	64 905 274,53	439 788,55	64 465 485,98	64 465 485,98
231	Sous Total compte 231	60 625 121,84			439 583,22	4 280 152,69	205,33	64 905 274,53	439 788,55	64 465 485,98	64 465 485,98
23	Sous Total compte 23	60 625 121,84			439 583,22	4 280 152,69	205,33	64 905 274,53	439 788,55	64 465 485,98	64 465 485,98
2805	Concessions, brevets, licences, marques,		895 388,72				452 428,00		1 347 816,72		1 347 816,72
280	Sous Total compte 280		895 388,72				452 428,00		1 347 816,72		1 347 816,72
28153	Installations à caractère spécifique		27 216,00				12 059,00		39 275,00		39 275,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
2815	Sous Total compte		27 216,00				12 059,00				39 275,00	39 275,00
281	Sous Total compte		27 216,00				12 059,00				39 275,00	39 275,00
28	Sous Total compte		922 604,72				464 487,00				1 387 091,72	1 387 091,72
	Total classe 2	64 728 670,66	922 604,72	439 583,22	439 583,22	5 732 841,04	904 275,55	70 901 094,92	2 266 463,49	70 021 723,15	1 387 091,72	1 387 091,72
4011	Fournisseurs		1 548,22		907 486,32			909 034,54	909 034,54			0,00
401	Sous Total compte		1 548,22		907 486,32			909 034,54	909 034,54			0,00
4041	Fournisseurs d'immobilisations		136 293,08		6 883 609,18			6 909 696,35	7 019 902,26			110 205,91
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		2 217 652,54		56 992,36				2 274 644,90			2 274 644,90
40473	Fournisseurs d'immobilisations - Pénalités		117 000,00						117 000,00			117 000,00
4047	Sous Total compte		2 334 652,54		56 992,36				2 391 644,90			2 391 644,90
404	Sous Total compte		2 470 945,62		6 909 696,35			6 909 696,35	9 411 547,16			2 501 850,81
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		1 028,45		1 028,45			1 028,45	1 028,45			0,00
40	Sous Total compte		2 473 522,29		7 843 087,86			7 819 759,34	10 321 610,15			2 501 850,81

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
411	Clients	1 854 057,97		10 692 529,19	10 459 648,12			12 546 587,16	10 459 648,12		
418	Clients - Produits non encore facturés	1 309 750,42		1 309 750,42	1 309 750,42			1 309 750,42	1 309 750,42		
41	Sous Total compte	3 163 808,39		10 692 529,19	11 769 398,54			13 856 337,58	11 769 398,54		
44551	TVA à décaisser		21 990,00	845 724,00	823 734,00			845 724,00	845 724,00		
4455	Sous Total compte		21 990,00	845 724,00	823 734,00			845 724,00	845 724,00		
44562	TVA sur immobilisations	20 902,49		1 150 768,81	1 171 671,16			1 171 671,16	1 171 671,16	0,14	
44566	TVA sur autres biens et services	157,49		153 888,84	143 693,68			154 046,33	143 693,68	10 352,65	
44567	Crédit de TVA à reporter			688 133,00	587 145,00			688 133,00	587 145,00	100 988,00	
4456	Sous Total compte	21 059,98		1 992 790,65	1 902 509,84			2 013 850,63	1 902 509,84	111 340,79	
44571	TVA collectée			1 787 496,06	1 787 496,06			1 787 496,06	1 787 496,06		0,00
4457	Sous Total compte			1 787 496,06	1 787 496,06			1 787 496,06	1 787 496,06		0,00
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires			252 918,00	252 918,00			252 918,00	252 918,00		0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	527 104,48		9 498,72				536 603,20		536 603,20	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4458	Sous Total compte 4458	527 104,48		262 416,72	252 918,00			789 521,20	252 918,00	536 603,20	
445	Sous Total compte 445	548 164,46	21 990,00	4 888 427,43	4 766 657,90			5 436 591,89	4 788 647,90	647 943,99	
44	Sous Total compte 44	548 164,46	21 990,00	4 888 427,43	4 766 657,90			5 436 591,89	4 788 647,90	647 943,99	
4621	Créances sur cessions d'immobilisations	6 057 656,87		439 583,22	6 497 240,09			6 497 240,09	6 497 240,09		0,00
462	Sous Total compte 462	6 057 656,87		439 583,22	6 497 240,09			6 497 240,09	6 497 240,09		0,00
466	Excédents de versement			33 493,46	33 493,46			33 493,46	33 493,46		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			12 160,57	20 877,69			12 160,57	20 877,69		8 717,12
4671	Sous Total compte 4671			12 160,57	20 877,69			12 160,57	20 877,69		8 717,12
46721	Débiteurs divers - Amiable	90 918,20		25 981,81	61 948,10			116 900,01	61 948,10	54 951,91	
4672	Sous Total compte 4672	90 918,20		25 981,81	61 948,10			116 900,01	61 948,10	54 951,91	
467	Sous Total compte 467	90 918,20		38 142,38	82 825,79			129 060,58	82 825,79	46 234,79	
4687	Produits à recevoir	11 480,75			11 480,75			11 480,75	11 480,75		0,00
468	Sous Total compte 468	11 480,75			11 480,75			11 480,75	11 480,75		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte	6 160 055,82		511 219,06	6 625 040,09		6 625 040,09	6 671 274,88	6 625 040,09	46 234,79	
4713	Recettes perçues avant émission des titres			7 182,56	7 182,56		7 182,56	7 182,56	7 182,56		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale		15 929,12	28 168,67	12 239,57		28 168,69	28 168,67	28 168,69		0,02
47141	Sous Total compte		15 929,12	28 168,67	12 239,57		28 168,69	28 168,67	28 168,69		0,02
4714	Sous Total compte		15 929,12	28 168,67	12 239,57		28 168,69	28 168,67	28 168,69		0,02
47171	Recettes relevé Banque de France - Hors		197,24	3 394 711,87	3 394 514,63		3 394 711,87	3 394 711,87	3 394 711,87		0,00
4717	Sous Total compte		197,24	3 394 711,87	3 394 514,63		3 394 711,87	3 394 711,87	3 394 711,87		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		18 733,28	916 670,90	897 937,62		916 670,90	916 670,90	916 670,90		0,00
471	Sous Total compte		34 859,64	4 346 734,00	4 311 874,38		4 346 734,02	4 346 734,00	4 346 734,02		0,02
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			19 553,20	19 553,20		19 553,20	19 553,20	19 553,20		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			108 885,10	108 885,10		108 885,10	108 885,10	108 885,10		0,00
472	Sous Total compte			128 438,30	128 438,30		128 438,30	128 438,30	128 438,30		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	4,85		2,96	0,91		0,91	7,81	0,91	6,90	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTtH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
478	Sous Total compte 478	4,85		2,96	0,91		0,91	7,81			6,90
47	Sous Total compte 47	4,85	34 859,64	4 475 175,26	4 440 313,59			4 475 180,11	4 475 173,23		6,88
	Total classe 4	9 872 033,52	2 530 371,93	28 387 110,28	35 449 497,98			38 259 143,80	37 979 869,91		2 789 841,84
515	Compte au trésor	28 035 987,90		17 212 685,45	8 651 867,56			45 248 673,35	8 651 867,56		36 596 805,79
51	Sous Total compte 51	28 035 987,90		17 212 685,45	8 651 867,56			45 248 673,35	8 651 867,56		36 596 805,79
580	Opérations d'ordre budgétaire			904 070,22	904 070,22			904 070,22	904 070,22		0,00
588	Autres virements internes			92 033,05	92 033,05			92 033,05	92 033,05		0,00
58	Sous Total compte 58			996 103,27	996 103,27			996 103,27	996 103,27		0,00
	Total classe 5	28 035 987,90		18 208 788,72	9 647 970,83			46 244 776,62	9 647 970,83		36 596 805,79
604	Achats d'études et prestations de servic					242 805,00		242 805,00			242 805,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					36 403,32		36 403,32			36 403,32
606	Sous Total compte 606					36 403,32		36 403,32			36 403,32
60	Sous Total compte 60					279 208,32		279 208,32			279 208,32

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
611	Sous-traitance générale			2 041,76		2 041,76		2 041,76			2 041,76	
6137	Redevances, droits de passage et servitu			11 785,49		11 785,49		11 785,49			11 785,49	
613	Sous Total compte 613			11 785,49		11 785,49		11 785,49			11 785,49	
6156	Maintenance			413 710,71	1 028,45	413 710,71	1 028,45	413 710,71	1 028,45		412 682,26	
615	Sous Total compte 615			413 710,71	1 028,45	413 710,71	1 028,45	413 710,71	1 028,45		412 682,26	
6162	Assurance obligatoire dommage construct			15 514,00		15 514,00		15 514,00			15 514,00	
616	Sous Total compte 616			15 514,00		15 514,00		15 514,00			15 514,00	
61	Sous Total compte 61			443 051,96	1 028,45	443 051,96	1 028,45	443 051,96	1 028,45		442 023,51	
6226	Honoraires			9 000,00		9 000,00		9 000,00			9 000,00	
622	Sous Total compte 622			9 000,00		9 000,00		9 000,00			9 000,00	
62878	à des tiers			6 720,00		6 720,00		6 720,00			6 720,00	
6287	Sous Total compte 6287			6 720,00		6 720,00		6 720,00			6 720,00	
628	Sous Total compte 628			6 720,00		6 720,00		6 720,00			6 720,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62	Sous Total compte			15 720,00		15 720,00		15 720,00		15 720,00	
62	Droits d'utilisation - Informatique en n			807,00		807,00		807,00		807,00	
6518	Autres			22 562,27		22 562,27		22 562,27		22 562,27	
651	Sous Total compte			23 369,27		23 369,27		23 369,27		23 369,27	
65	Sous Total compte			23 369,27		23 369,27		23 369,27		23 369,27	
65	Pénalités sur marchés			3 948,25		3 948,25		3 948,25		3 948,25	
671	Sous Total compte			3 948,25		3 948,25		3 948,25		3 948,25	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs			3 554,52		3 554,52		3 554,52		3 554,52	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif			439 583,22		439 583,22		439 583,22		439 583,22	
67	Sous Total compte			447 085,99		447 085,99		447 085,99		447 085,99	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil			464 487,00		464 487,00		464 487,00		464 487,00	
681	Sous Total compte			464 487,00		464 487,00		464 487,00		464 487,00	
68	Sous Total compte			464 487,00		464 487,00		464 487,00		464 487,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6			1 672 922,54	1 028,45	1 672 922,54	1 028,45	1 672 922,54	1 028,45	1 671 894,09	3 440 844,11
706	Prestations de services			139 845,32	3 580 689,43	139 845,32	3 580 689,43				
7083	Locations diverses			1 228 454,81	1 716 406,14	1 228 454,81	1 716 406,14				
708	Sous Total compte 708			1 228 454,81	1 716 406,14	1 228 454,81	1 716 406,14				
70	Sous Total compte 70			1 368 300,13	5 297 095,57	1 368 300,13	5 297 095,57				
751	Redevances pour concessions, brevets, li			11 480,75	3 595 321,29	11 480,75	3 595 321,29				
7588	Autres			660,48	1 464,72	660,48	1 464,72				
758	Sous Total compte 758			660,48	1 464,72	660,48	1 464,72				
75	Sous Total compte 75			12 141,23	3 596 786,01	12 141,23	3 596 786,01				
7711	Dépôts et pénalités perçus				4 050,31		4 050,31				
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat				3 389,10		3 389,10				
771	Sous Total compte 771				7 439,41		7 439,41				
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur				18 548,66		18 548,66				

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

Exercice 2025

31801 - REGIE RESEAU FTTH-SMO DSN

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
775	Produits des cessions d'éléments d'actif						439 583,22				439 583,22
778	Autres produits exceptionnels						19 878,26				19 878,26
77	Sous Total compte						485 449,55				485 449,55
	Total classe 7	102 636 692,08	102 636 692,08	53 007 828,96	51 509 398,77	1 380 441,36	9 379 331,13	1 380 441,36	9 379 331,13	111 080 264,87	7 998 889,77
	Total général	102 636 692,08	102 636 692,08	53 007 828,96	51 509 398,77	8 786 204,94	10 284 635,13	164 430 725,98	164 430 725,98	111 080 264,87	111 080 264,87

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille NEANT								
Sous Total compte 861								
862 Correspondant NEANT								
Sous Total compte 862								
863 Prise en charge titre et valeur NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

31801 - REGIE RESEAU FTCH-SMO DSN

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

A , le

Le comptable sousigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de REGIE RESEAU FTCH-SMO DSN pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le V par l'organe délibérant.

A , le

27 FEV. 2026

A NIORT, le 24 MARS 2026

Le Président du Syndicat mixte ouvert
"Deux-Sèvres Numérique"

René BAURUEY

