

COMPTES ANNUELS

en euros

Fonds de dotation ZOSMA H.P.

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan au 31/12/2025

23 bis Faubourg des Balmettes
74000 ANNECY

SIRET : 84796986200014

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
-------------------------	---

Sommaire	2
----------	---

BILAN

Bilan Actif	3
-------------	---

Bilan Passif	4
--------------	---

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
--------------------	---

Compte de résultat (suite)	6
----------------------------	---

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	18 530		18 530	18 530
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	43 278		43 278	52 142
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	61 808		61 808	70 672
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 384		1 384	1 465
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	16 086		16 086	317
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	17 470		17 470	1 782
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	79 278		79 278	72 454

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	30 000	30 000
Fonds propres complémentaires	36 000	32 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	10 032	7 983
Excédent ou déficit de l'exercice	3 188	2 049
Situation nette	79 220	72 032
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	79 220	72 032
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	58	422
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	58	422
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	79 278	72 454

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	76	57
Aides financières	3 200	2 400
Impôts, taxes et versements assimilés		15
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	28	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 303	2 471
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-3 303	-2 471
Produits financiers		
Produits financiers de participation	1 384	1 487
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 325	2 894
Autres intérêts et produits assimilés	19	6
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières	2 508	1 812
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	7 236	6 198

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	745	1 677
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	745	1 677
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	6 491	4 521
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	3 188	2 049
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	7 236	6 198
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 048	4 149
EXCÉDENT OU DÉFICIT	3 188	2 049

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	960	800
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	960	800
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	960	800
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	960	800