

FONDS STONE
Fonds de Dotation
Siège social : 6, place de la Madeleine
75008 Paris

**RAPPORT D'ACTIVITE
POUR L'EXERCICE SOCIAL CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023**

TABLE DES MATIERES

Préambule.....3

1. Fonctionnement interne du Fonds3

2. Rapports du Fonds avec les tiers4

 2.1. Actions de communication menées par le Fonds4

 2.2. Liste des partenaires du Fonds4

 2.3. Actions de prospection de donateurs menées par le Fonds4

3. Liste des actions d'intérêt général financées par le Fonds et indication de leurs montants.....4

4. Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du Fonds.....4

5. Liste des libéralités reçues.....4

FONDS STONE
Fonds de Dotation
Siège social : 6, place de la Madeleine
75008 Paris

(le « **Fonds** »)

**RAPPORT D'ACTIVITE
POUR L'EXERCICE SOCIAL CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023**

Messieurs,

Le présent rapport sur l'activité du Fonds vous est présenté en application des dispositions légales et statutaires, dans le cadre de l'examen de ses comptes pour l'exercice social clos le 31 décembre 2023.

Préambule

Nous vous rappelons que la création du Fonds a été publiée au Journal Officiel le 31 décembre 2016.

Le fondateur du Fonds, Monsieur John Stone (le « **Fondateur** »), a apporté une dotation initiale en capital de 100.000 euros lors de la création du Fonds, ainsi que des dotations complémentaires de 25.000 euros en 2017, de 150.000 euros en 2018, de 277.930 euros en 2019, de 125.000 euros en 2021, de 100.000 euros en 2022 et de 206.922 euros en 2023. Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, la dotation du Fonds a été consommée à hauteur de 148.877 euros.

Aux termes de ses statuts, le Fonds a pour objet « *en France et à l'étranger, le soutien de toute initiative afférente à l'accès par toute population défavorisée à de l'eau potable et à de l'eau propre pour leurs besoins vitaux* ».

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds n'a perçu aucun revenu ou produit (outre des produits financiers à hauteur de 1.818 euros et un gain lié à la différence positive de change de 1.047 euros).

1. Fonctionnement interne du Fonds

Nous vous rappelons que les premiers membres du Conseil d'Administration, nommés par le Fondateur lors de la création du Fonds et pour une durée illimitée, sont :

- Monsieur John Stone, Président du Conseil d'Administration ;
- Monsieur Charles Edwards ; et
- Monsieur Lionel Kochler-Magne.

Monsieur Amaury de Roujoux a démissionné de ses fonctions d'administrateur le 29 décembre 2023.

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2017, le Conseil d'Administration a autorisé la consommation de la dotation du Fonds.

Le montant de la dotation du Fonds au terme de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 s'élevant à plus d'un million d'euros, il est nécessaire de créer un Comité d'investissement conformément à la loi applicable. Le Fondateur doit donc décider la modification des statuts afin d'y stipuler les règles applicables au Comité d'investissement et le Conseil d'Administration, à la suite de l'adoption de ces statuts modifiés, devra désigner trois membres du Comité d'Investissement.

Le montant des ressources du Fonds excédant la somme de dix mille euros au terme de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, il est nécessaire de désigner un commissaire aux comptes titulaire et, le cas échéant, un commissaire aux comptes suppléant. Le Conseil d'Administration doit procéder à cette nomination dans le cadre de ces décisions relatives à l'approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023.

2. Rapports du Fonds avec les tiers

2.1. Actions de communication menées par le Fonds

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds n'a pas mené d'actions de communication.

2.2. Liste des partenaires du Fonds

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds n'a pas lié de partenariats.

2.3. Actions de prospection de donateurs menées par le Fonds

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds n'a pas mené d'actions de prospection.

3. Liste des actions d'intérêt général financées par le Fonds et indication de leurs montants

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds n'a pas financé d'actions d'intérêt général.

4. Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du Fonds

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds a procédé à un don d'un montant de 100.000 euros à SEVES, association loi 1901 dont le siège social est situé au 28, rue du Chemin Vert, 75011 Paris, France, dans le cadre de ses projets d'amélioration de l'accès à l'eau potable en Afrique (notamment au Niger). Ce projet vise au développement et à l'amélioration des services publics de l'eau.

SEVES est une ONG professionnelle de solidarité internationale créée en 2007. Elle a pour objet de favoriser l'accès durable et universel aux services essentiels, en préservant l'environnement et les ressources naturelles dans le monde.

5. Liste des libéralités reçues

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, le Fonds a reçu le 22 décembre 2023 à titre de libéralité de la part de Monsieur John Stone, Fondateur, et de sa fille, Madame Charlotte Stone, les parts sociales de la société civile immobilière les Falaises (428 649 206 RCS Nice), pour un montant de 2.900.000 euros.

Le Fondateur a également apporté une dotation complémentaire d'un montant de 206.922 euros.

Signed by:

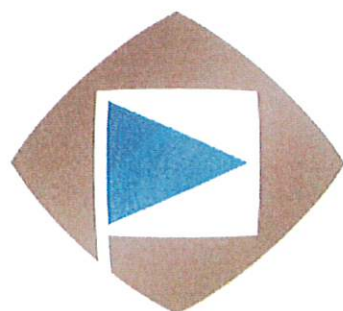
37AF47A00141418...

Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur John Stone

FONDS STONE

6 Place de la MADELEINE
75008 - PARIS

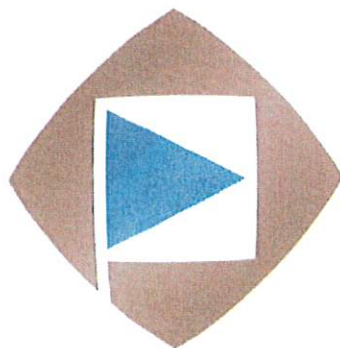
COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2023



PRAXIS

Domaine du Prieuré
3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES
SIRET : 388 416 398 00021
Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com
Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

COMPTES DE BILAN



PRAXIS

Domaine du Prieuré

3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES

SIRET : 388 416 398 00021

Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com

Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

BILAN - ACTIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023
Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Exercice N			Exercice N - 1
			Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. incorporelles)				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. corporelles)				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées	2 900 000		2 900 000	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres				
TOTAL (I)			2 900 000		2 900 000	
ACTIF CIRCULANT	Stock et en-cours					
	CRÉANCES	Clients, usagers et comptes rattachés				
		Reçues par legs ou donations				
		Autres créances				
		Valeurs mobilières de placement		10		10
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités		189 186		189 186	127 948
COMPTES DE RÉGULARISATIONS	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)		189 196		189 196	128 286
	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Écarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			3 089 196		3 089 196	128 286

DÉTAIL DES COMPTES ACTIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Participations et créances rattachées		93,9	2 900 000,00			2 900 000,00	0,0
261000	Titres de participations	93,9	2 900 000,00			2 900 000,00	0,0
Valeurs mobilières de placement		0,0	9,56	0,3	337,27	-327,71	-97,2
503000	Valeurs mobilières - SICAV, Actions...	0,0	9,56	0,3	337,27	-327,71	-97,2
Disponibilités		6,1	189 186,23	99,7	127 948,31	61 237,92	47,9
512100	Banque n° 1	4,1	127 708,27	99,7	127 938,57	-230,30	-0,2
512200	Banque n° 2, etc...	1,6	50 010,65	0,0	9,74	50 000,91	#
512300	CAZENOVE	0,4	11 467,31			11 467,31	0,0

BILAN - PASSIF				
FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS			Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023	
			Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022	
			Exercice N	Exercice N - 1
FONDS PROPRES	SANS DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)	3 677 930	777 930
		Fonds propres complémentaires (sans droits de reprise)		
	AVEC DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (avec droits de reprise)		
		Fonds propres complémentaires (avec droits de reprise)		
	Écarts de réévaluation			
	RÉSERVES	Réserves statutaires ou contractuelles		
		Réserves pour projet de l'entité		
		Autres réserves		
	Report à nouveau		(654 955)	(533 118)
	Excédent ou déficit de l'exercice		60 910	(121 836)
	Situation nette			
	CONCOMPTIBLES	Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
	TOTAL (I)			3 083 886
FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés			
TOTAL (II)				
PROVISIONS	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
TOTAL (III)				
DETTES	Emprunts obligatoires et assimilés (titres associatifs)			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers		5 310	5 310
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)		5 310	5 310
	Écarts de conversion passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			3 089 196	128 286

DÉTAIL DES COMPTES PASSIF

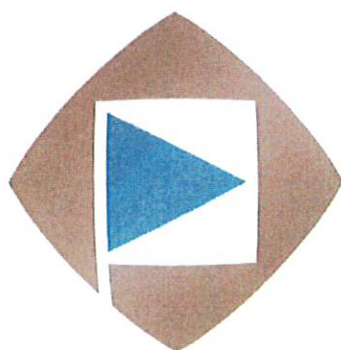
FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)	119,1	3 677 930,00	606,4	777 930,00	2 900 000,00	*4,7
102200 Fonds Statutaires	3,2	100 000,00	78,0	100 000,00		
102400 Apport sans droit de reprise	115,8	3 577 930,00	528,5	677 930,00	2 900 000,00	*5,3
Report à nouveau	-21,2	-654 954,66	415,6	-533 118,48	-121 836,18	-22,8
119 Report à nouveau solde débiteur	-21,2	-654 954,66	415,6	-533 118,48	-121 836,18	-22,8
Excédent ou déficit de l'exercice	2,0	60 910,21	-95,0	-121 836,18	182 746,39	150,0
Emprunts et dettes financières divers	0,2	5 310,24	4,1	5 310,24		
455100 Compte courant associé	0,2	5 310,24	4,1	5 310,24		

COMPTE DE RESULTAT



PRAXIS

Domaine du Prieuré

3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES

SIRET : 388 416 398 00021

Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com

Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

COMPTE DE RÉSULTAT (1/2)

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	VENTES DE BIENS ET SERVICES		
	Ventes de biens dont ventes de dons en nature ()		
	Ventes de prestations de service dont parrainages ()		
	PRODUITS DE TIERS FINANCIERS		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public dont dons manuels (206 922) Mécénats () Legs, donations et assurances-vie ()	206 922	
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		206 922	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	48 877	21 435
	Aides financières	100 000	100 000
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		148 877	121 435
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		58 044	(121 435)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 818	10
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change	1 047	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		2 866	10

COMPTE DE RÉSULTAT (2/2)

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

		Exercice N	Exercice N - 1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		411
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		411
2 - RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		2 866	(402)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		60 910	(121 836)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Produits exceptionnels sur reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		209 787	10
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		148 877	121 846
Excedent ou déficit		60 910	(121 836)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (IX)			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE (X)			

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

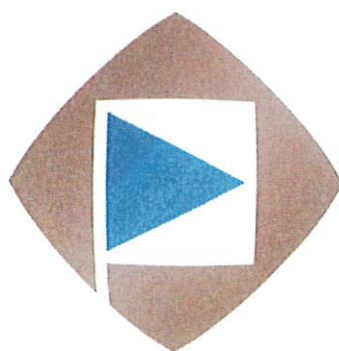
FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

RUBRIQUES FISCALES	%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Ressources liées à la générosité du public		206 921,67			206 921,67	0,0
754100 Dons reçus et versés		100 000,00			100 000,00	0,0
754110 Dons en attente de versement		106 921,67			106 921,67	0,0
... dont dons manuels		206 921,67			206 921,67	0,0
754100 Dons reçus et versés		100 000,00			100 000,00	0,0
754110 Dons en attente de versement		106 921,67			106 921,67	0,0
Autres achats et charges externes		48 877,24		21 434,63	27 442,61	128,0
622000 Intermédiaires et honoraires		536,44		79,78	456,66	6,7
622600 Honoraires avocat		6 087,32		2 200,00	3 887,32	176,7
622610 Honoraires expert-comptable		961,35		950,00	11,35	1,2
622630 Cazenove legal & prof fees		13 868,00		17 042,85	-3 174,85	-18,6
622700 Frais d'actes et de contentieux		26 329,83			26 329,83	0,0
623000 Publicité, publications, relations publiques		864,00		864,00		
627000 Frais bancaires		59,30			59,30	0,0
627100 Bank services COUTTS		171,00		298,00	-127,00	-42,6
Aides financières		100 000,00		100 000,00		
657 Subvention versée par le Fonds de dotation		100 000,00		100 000,00		
Autres intérêts et produits assimilés		1 818,44		9,74	1 808,70	#
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement		1 818,44		9,74	1 808,70	#
Différences positives de change		1 047,34			1 047,34	0,0
766000 Gains de change		1 047,34			1 047,34	0,0
Différences négatives de change				411,29	-411,29	-100,0
666000 Pertes de change				411,29	-411,29	-100,0

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



PRAXIS

Domaine du Prieuré
3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES
SIRET : 388 416 398 00021
Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com
Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

FONDS STONE
Fonds de Dotation

ANNEXE DES COMPTES
ARRETES AU 31 DECEMBRE 2023

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

PRESENTATION DE L'ACTIVITE :

EVENEMENTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE :

REGLES ET METHODES COMPTABLES :

- 1.1 Immobilisations incorporelles
- 1.2 Immobilisations corporelles
- 1.3 Créances

NOTES SUR LE BILAN ACTIF :

- 2.1 Immobilisations incorporelles
- 2.2 Immobilisations corporelles
- 2.3 Immobilisations financières
- 2.4 Créances clients
- 2.5 Autres créances
- 2.6 Disponibilités

NOTES SUR LE BILAN PASSIF :

- 3.1 Fonds de dotation - Tableau de variation des fonds propres
- 3.2 Dettes à court terme et à long terme
- 3.3 Détail des charges à payer et des charges constatées d'avance

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT :

- 4.1 Formation du compte de résultat

EVENEMENTS SURVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE :

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE AVEC
AFFECTATION DES RESSOURCES PAR TYPE D'EMPLOI

*

*

*

ANNEXE

PRESENTATION DE L'ACTIVITE :

Le Fonds de Dotation FONDS STONES a pour objet, en France et à l'Etranger :

- le soutien de toute initiative afférente à l'accès pour toute population défavorisée à de l'eau potable et à de l'eau propre pour leurs besoins vitaux,
- et généralement, tous partenariats pour la mise en œuvre de ces activités.

EVENEMENTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE :

Le fonds a été constitué le 1^{er} Novembre 2016 et immatriculé le 19 Décembre 2016 par une déclaration en Préfecture de PARIS.

La dotation initiale en capital s'élève à la somme de 100.000 Euros. Un ensemble de dotations complémentaires a été réalisé au cours des années 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 et 2022 pour un montant total de 677.930 Euros conformément à la possibilité mentionnée dans les Statuts.

Le Fonds de dotation a bénéficié de la donation de l'intégralité des parts sociales de la SCI LES FALAISES pour une valeur de 2.900.000 Euros au mois de Décembre 2023.

Le Fonds de dotation a perçu un total de 206.921,67 Euros de dons qui se ventilent de la manière suivante :

Dons reçus et reversés : 100.000,00 Euros

Dons reçus en attente de versement : 106.921,67 Euros

Les produits financiers perçus s'élèvent à la somme de 1.818,44 Euros majorés de gains de change sur le compte CAZENOVE tenu en Livres Sterling d'une valeur de 1.047,34 Euros.

Les dépenses supportées en 2023 correspondent d'une part, à une subvention versée à une association ayant pour objet la gestion de l'eau en Afrique pour une valeur de 100.000 Euros et d'autre part, à des frais généraux (honoraires et frais de tenue de comptes) pour un montant de 48.877 Euros dont les frais de notaire relatifs à la donation reçue par le Fonds de dotation des parts sociales de la SCI LES FALAISES pour un montant de 26.329,83 Euros.

Le fonds de dotation n'est pas doté d'un Commissaire aux Comptes au 31 Décembre 2023 mais conformément aux Statuts (Article 12), le montant des ressources dépasse le montant de 10.000 Euros en fin d'exercice 2023. Le Conseil d'Administration devra nommer un Commissaire aux Comptes lors de l'approbation des comptes annuels 2023 en 2024.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations modifié par les règlements n° 2004-12 du 23 Novembre 20014 et n° 2008 du 7 Mai 2008 du Comité de la Réglementation Comptable.

Il a été fait application de l'avis n° 2009-01 du 5 février 2009 puis du 3 Décembre 2009 du Conseil National de la Comptabilité relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation, modifiant le règlement n° 99-01.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les informations à porter dans l'annexe en matière de provisions et de charges sont en accord avec le règlement du Comité de la réglementation comptable n° 2000-06 sur les passifs applicables pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} Janvier 2002.

Les informations à porter dans l'annexe en matière d'amortissements et de dépréciations des Actifs sont en accord avec le règlement du Comité de la réglementation comptable N° 2002-10 modifié par les règlements N° 2003-07 et N° 2005-09 du 3 Novembre 2005.

Lors de la première application du règlement CRC n° 2004-06, nous n'avons pas modifié la présentation des actifs et nous n'avons procédé à aucun changement de méthode.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur valeur nominale qui correspond à la valeur d'inventaire.

1.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont valorisées à leur valeur nominale qui correspond à la valeur d'inventaire.

1.3 Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale qui correspond à la valeur d'inventaire.

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF :

2.1 Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.3 Immobilisations financières :

Les immobilisations financières se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Parts sociales SCI LES FALAISES	2.900.000,00	Néant
Total net	2.900.000,00	Néant

2.4 Créances :

Les créances se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.5 Autres créances :

Les autres créances se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.6 Disponibilités :

La trésorerie débitrice se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Cazenove Capital	61.477,96	337,27
Caisse d'Epargne	127.708,27	127.948,31
Total net	189.186,23	127.948,31

La contrevaletur en livres Sterling des fonds sur le compte Cazenove Capital est de 9.951,34 £ au 31 Décembre 2023 soit 11.467,31 Euros.

3. NOTES SUR LE BILAN PASSIF :

3.1 Fonds de dotation – tableau de variation des fonds propres :

Les capitaux propres se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Fonds Statutaires	100.000,00	100.000,00
Dotation complémentaire	3.577.930,00	677.930,00
Report à nouveau	- 654.954,66	- 533.118,48
Résultat de l'exercice	60.910,21	- 121.836,48
Total net	3.083.885,55	122.975,34

La variation des fonds propres se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2023 :

3.2 Dettes à court terme et à long terme :

Libellé	Solde initial	Augmentation	Diminution	Solde final
Fonds sans droit reprise				
Fonds Statutaires	100.000,00			100.000,00
Dotation comptable	677.930,00	2.900.000,00		3.77.930,00
Report à nouveau	- 533.118,48	- 121.836,18		- 654.954,66
Résultat de l'exercice	- 121.836,18	60.910,21	- 121.836,18	60.910,21
Fonds avec droit reprise				
Provs réglementées				
Fonds dédiés				

Les dettes à court terme et à long terme se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Compte courant du Fondateur	5.310,24	5.310,24
Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	2.370,00
Total net	5.310,24	7.680,24

Le compte courant du Fondateur correspond aux sommes (honoraires) qu'il a versé précédemment à la constitution du fonds de dotation.

3.3 Détail des charges à payer et des charges constatées d'avance :

3.3.1 Détail des charges à payer se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Factures fournisseurs dues	0,00	2.370,00
Total	0,00	2.370,00

3.3.2 Détail des charges constatées d'avance se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
	Néant	Néant
Total	Néant	Néant

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT :

4.1 Formation du compte de résultat :

Le compte de résultat se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2023 avec comparatif au 31 Décembre 2022 :

Description	31/12/2023	31/12/2022
Résultat d'exploitation	58.044,43	-121.435,50
Résultat financier	2.865,78	-401,55
Résultat exceptionnel	0,00	0,00
Impôt Société	0,00	0,00
Total net	60.910,21	-121.837,50

5 EVENEMENTS SURVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE :

En accord avec les principes du PCG (art. 833-1), les évènements post-clôture non liés à des conditions existant à la date de clôture et ne donnant donc pas lieu à un ajustement des états financiers qui demandent l'information suivante en annexe (PCG art. 833-2/1) :

Néant au 31/12/2023.

**6 COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISEES AVEC
AFFECTATION DES RESSOURCES PAR TYPE D'EMPLOI**

6.1 Informations relatives aux dotations :

Détails par types de dotation	Solde initial	Augmentation	Diminution	Solde final
Capital	100.000,00			100.000,00
Dotations Complémentaires	677.930,00	2.900.000,00		3.577.930,00
Total	777.930,00	2.900.000,00	0,00	3.677.930,00

6.2 Compte d'emploi annuel des ressources globalisées avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emploi :

Emploi	Emploi de N	Affectat des ressources collectées auprès du public
Missions sociales		
Réalisées en France	100.000,00	0,00
Réalisées à l'étranger		
Frais de recherche de fonds		
Générosité publique		
Recherche autres fonds		
Charges liées à la recherche de subventions et autres		
Frais de fonctionnement		
Honoraires frais de tenue de compte bancaire	48.877,24	
Total des emplois de l'exercice	48.877,24	0,00
Dotations aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Excédent de ressources de l'exercice	148.877,24	0,00
Total Général		
Part des acquisitions d'immobilisations brute de l'exercice financée par les ressources collectées auprès du public		
Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		
Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		
	148.877,24	

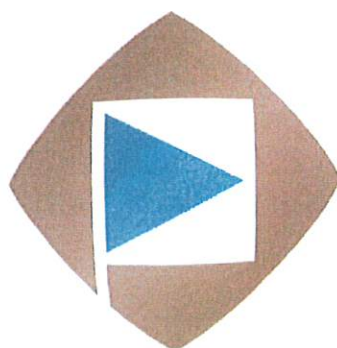
Ressources	Emploi de N	Affectat des ressources collectées auprès du public
Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice		
Ressources collectées auprès du public		
Dons et legs collectés		
Manuels non affectés		
Manuels affectés		
Legs et autres libéralités non affectés		
Legs et autres libéralités affectés		
Autres produits liés à l'appel de la générosité publique		
Autres fonds privés		
Subventions et autres concours publics	206.921,67	
Autres produits	2.865,78	
Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat	209.787,45	
Reprise des provisions		
Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs		
Variation des fonds dédiés collectés auprès du public		
Insuffisance de ressources de l'exercice		
Total Général		
Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		
Solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		
	209.787,45	0,00

*

*

*

BALANCE



PRAXIS

Domaine du Prieuré
3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES
SIRET : 388 416 398 00021
Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com
Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

BALANCE DES COMPTES NON SOLDÉS

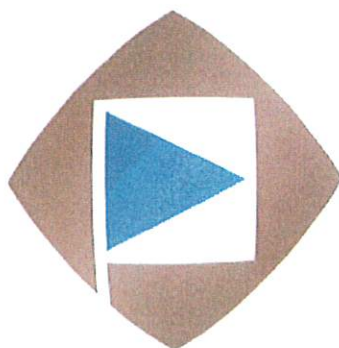
FONDS STONE Fonds de Dotation

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte	Intitulé du compte	Débit	Crédit	Mvt. débit	Mvt. crédit
102200	Fonds Statutaires		100 000,00		100 000,00
102400	Apport sans droit de reprise		3 577 930,00		3 577 930,00
119	Report à nouveau solde débiteur	654 954,66		654 954,66	
261000	Titres de participations	2 900 000,00		2 900 000,00	
455100	Compte courant associé		5 310,24		5 310,24
503000	Valeurs mobilières - SICAV, Actions...	9,56		873,56	864,00
512100	Banque n° 1	127 708,27		127 938,57	230,30
512200	Banque n° 2, etc...	50 010,65		150 874,65	100 864,00
512300	CAZENOVE	11 467,31		59 786,54	48 319,23
622000	Intermédiaires et honoraires	536,44		536,44	
622600	Honoraires avocat	6 087,32		6 087,32	
622610	Honoraires expert-comptable	961,35		961,35	
622630	Cazenove legal & prof fees	13 868,00		13 868,00	
622700	Frais d'actes et de contentieux	26 329,83		26 329,83	
623000	Publicité, publications, relations publiques	864,00		864,00	
627000	Frais bancaires	59,30		59,30	
627100	Bank services COUTTS	171,00		171,00	
657	Subvention versée par le Fonds de dotation	100 000,00		100 000,00	
754100	Dons reçus et versés		100 000,00		100 000,00
754110	Dons en attente de versement		106 921,67		106 921,67
764000	Revenus des valeurs mobilières de placement		1 818,44		1 818,44
766000	Gains de change		1 047,34		1 047,34
GRAND TOTAL DES COMPTES NON SOLDÉS		3 893 027,69	3 893 027,69	4 043 305,22	4 043 305,22

Bénéfice : 60 910,21

GRAND LIVRE



PRAXIS

Domaine du Prieuré

3, Allée St Martin, BP 6, 91450 ETIOLLES

SIRET : 388 416 398 00021

Tél : 01 69 89 45 45 ; Fax : 01 69 89 45 40 ; Mail : p-m@praxis-france.com

Site internet : <http://www.praxis-expertcomptable.fr/>

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 102200 : Fonds Statutaires							
01.01.23	AN		Report exercice précédent		100 000,00	-100 000,00	
Compte 102200				Total	0,00	100 000,00	
Compte 102200				Solde	100 000,00		

Compte 102400 : Apport sans droit de reprise							
01.01.23	AN		Report exercice précédent		677 930,00	-677 930,00	
22.12.23	OD		SCI LES FALAISES apport de Mr STONE		2 871 000,00	-3 548 930,00	
22.12.23	OD		SCI LES FALAISES apport de Mme STONE		29 000,00	-3 577 930,00	
Compte 102400				Total	0,00	3 577 930,00	
Compte 102400				Solde	3 577 930,00		

Compte 119 : Report à nouveau solde debiteur							
01.01.23	AN		Report exercice précédent	533 118,48		533 118,48	
12.10.23	OD		Affectat du résultat 2022	121 836,18		654 954,66	
Compte 119				Total	654 954,66	0,00	
Compte 119				Solde	654 954,66		

Compte 129000 : Résultat de l'exercice (perte)							
01.01.23	AN		Report exercice précédent	121 836,18		121 836,18	
12.10.23	OD		Affectat du résultat 2022		121 836,18	0,00	
Compte 129000				Total	121 836,18	121 836,18	
Compte 129000				Solde	0,00		

Compte 261000 : Titres de participations							
22.12.23	OD		SCI LES FALAISES	2 900 000,00		2 900 000,00	
Compte 261000				Total	2 900 000,00	0,00	
Compte 261000				Solde	2 900 000,00		

Compte 455100 : Compte courant associé							
01.01.23	AN		Report exercice précédent		5 310,24	-5 310,24	
Compte 455100				Total	0,00	5 310,24	
Compte 455100				Solde	5 310,24		

Compte 503000 : Valeurs mobilières - SICAV, Actions...							
01.01.23	AN		Report exercice précédent	337,27		337,27	
04.01.23	OD		SELL GBP BUY EUR		327,95	9,32	
01.03.23	B1		Virement CAZENOVE	104,29		113,61	
30.03.23	OD		SELL GBP BUY EUR		104,05	9,56	
05.07.23	OD		SELL GBP BUY EUR		216,00	-206,44	
05.07.23	B1		Virement CAZENOVE	216,00		9,56	
27.09.23	OD		SELL GBP BUY EUR		216,00	-206,44	
27.09.23	B1		FX SELL BBP buy EUROS 216 Euros	216,00		9,56	
Compte 503000				Total	873,56	864,00	
Compte 503000				Solde	9,56		

Compte 512100 : Banque n° 1							
01.01.23	AN		Report exercice précédent	127 938,57		127 938,57	
01.04.23	COUTTS		Banking charges		42,00	127 896,57	
04.04.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 891,57	
03.05.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 886,57	
05.06.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 881,57	
01.07.23	COUTTS		Banking charges		42,00	127 839,57	
04.07.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 834,57	
03.08.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 829,57	
25.08.23	COUTTS		Frais administratifs		59,30	127 770,27	
05.09.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 765,27	
01.10.23	COUTTS		Banking charges		42,00	127 723,27	
03.10.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 718,27	
03.11.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 713,27	
04.12.23	COUTTS		Banking charges		5,00	127 708,27	
Compte 512100				Total	127 938,57	230,30	
Compte 512100				Solde	127 708,27		

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 512200 : Banque n° 2, etc...							
01.01.23	AN		Report exercice précédent	9,74		9,74	
03.01.23	OD		Payment to medialex		216,00	-206,26	
04.01.23	OD		SELL GBP BUY EUR	327,95		121,69	
30.03.23	OD		SELL GBP BUY EUR	104,05		225,74	
03.04.23	OD		Payment to medialex		216,00	9,74	
03.07.23	OD		Payment to medialex		216,00	-206,26	
05.07.23	OD		SELL GBP BUY EUR	216,00		9,74	
27.09.23	OD		SELL GBP BUY EUR	216,00		225,74	
02.10.23	OD		Payment to medialex		216,00	9,74	
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone	50 000,00		50 009,74	
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone	50 000,00		100 009,74	
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone	50 000,00		150 009,74	
28.12.23	OD	VIRT	Donation to Seves NGO GREENSPACE PARIS		100 000,00	50 009,74	
31.12.23	OD		Interests produits financiers	0,91		50 010,65	
Compte 512200				Total	150 874,65	100 864,00	
Compte 512200				Solde	50 010,65		

Compte 512300 : CAZENOVE

17.01.23	B1		Donation from John Stone 50000*0,8784	56 921,67		56 921,67	
01.02.23	B1		Interest on CAZENOVE	69,95		56 991,62	
28.02.23	B1		cazenove capital fee		3 441,02	53 550,60	
01.03.23	B1		Interest on CAZENOVE	152,01		53 702,61	
01.03.23	B1		Virement CAZENOVE		104,29	53 598,32	
01.04.23	B1		Interest on CAZENOVE	162,10		53 760,42	
01.05.23	B1		Interest on CAZENOVE	164,65		53 925,07	
01.06.23	B1		Interest on CAZENOVE	181,57		54 106,64	
14.06.23	B1		LEI provider fee 73,56 1/08556		85,97	54 020,67	
01.07.23	B1		Interest on CAZENOVE	185,97		54 206,64	
05.07.23	B1		Virement CAZENOVE		216,00	53 990,64	
01.08.23	B1		Interest on CAZENOVE	208,01		54 198,65	
04.08.23	B1		cazenove capital fee 3024,66 *1/0,8649		3 497,12	50 701,53	
15.08.23	B1		cazenove capital fee 2.958,90*1/0,8585		3 446,59	47 254,94	
24.08.23	B1		PRAXIS fee 825,32*1/0,8581		961,35	46 293,59	
30.08.23	B1		cazenove capital fee 2.991,78*1/0,8589		3 483,27	42 810,32	
01.09.23	B1		Interest on CAZENOVE	196,59		43 006,91	
15.09.23	B1		Payment to 6 Madeleine 193,10*1/0,8615		224,14	42 782,77	
27.09.23	B1		FX SELL BBP buy EUROS 216 Euros		216,00	42 566,77	
01.10.23	B1		Interest on CAZENOVE	165,33		42 732,10	
01.11.23	B1		Interest on CAZENOVE	168,81		42 900,91	
09.11.23	B1		Payment to 6 Madeleine 195,46 *1/0,8636		226,33	42 674,58	
24.11.23	B1		KMS fee 1.571,61*1/0,8687		1 908,15	40 766,43	
01.12.23	B1		Interest on CAZENOVE	162,54		40 928,97	
19.12.23	B1		KMS fee 3.588,24*1/0,8586		4 179,17	36 749,80	
29.12.23	B1		Payment to Nenert notaire 22.709,48*1/0,8625		26 329,83	10 419,97	
31.12.23	B1		Ecart change clôture 31 12 2023 9951,34€ / 0,8678	1 047,34		11 467,31	
Compte 512300				Total	59 786,54	48 319,23	
Compte 512300				Solde	11 467,31		

Compte 622000 : Intermédiaires et honoraires

14.06.23	B1		LEI provider fee 73,56 1/08556	85,97		85,97	
15.09.23	B1		Payment to 6 Madeleine 193,10*1/0,8615	224,14		310,11	
09.11.23	B1		Payment to 6 Madeleine 195,46 *1/0,8636	226,33		536,44	
Compte 622000				Total	536,44	0,00	
Compte 622000				Solde	536,44		

Compte 622600 : Honoraires avocat

24.11.23	B1		KMS fee 1.571,61*1/0,8687	1 908,15		1 908,15	
19.12.23	B1		KMS fee 3.588,24*1/0,8586	4 179,17		6 087,32	
Compte 622600				Total	6 087,32	0,00	
Compte 622600				Solde	6 087,32		

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 622610 : Honoraires expert-comptable							
24.08.23	B1		PRAXIS fee 825,32*1/0,8581	961,35		961,35	
Compte 622610				Total	961,35	0,00	
Compte 622610				Solde	961,35		

Compte 622630 : Cazenove legal & prof fees							
28.02.23	B1		cazenove capital fee	3 441,02		3 441,02	
04.08.23	B1		cazenove capital fee 3024,66 *1/0,8649	3 497,12		6 938,14	
15.08.23	B1		cazenove capital fee 2.958,90*1/0,8585	3 446,59		10 384,73	
30.08.23	B1		cazenove capital fee 2.991,78*1/0,8589	3 483,27		13 868,00	
Compte 622630				Total	13 868,00	0,00	
Compte 622630				Solde	13 868,00		

Compte 622700 : Frais d'actes et de contentieux							
29.12.23	B1		Payment to Nenert notaire 22.709,48*1/0,8625	26 329,83		26 329,83	
Compte 622700				Total	26 329,83	0,00	
Compte 622700				Solde	26 329,83		

Compte 623000 : Publicité, publications, relations publiques							
03.01.23	OD		Payment to medialex	216,00		216,00	
03.04.23	OD		Payment to medialex	216,00		432,00	
03.07.23	OD		Payment to medialex	216,00		648,00	
02.10.23	OD		Payment to medialex	216,00		864,00	
Compte 623000				Total	864,00	0,00	
Compte 623000				Solde	864,00		

Compte 627000 : Frais bancaires							
25.08.23	COUTTS		Frais administrtatifs	59,30		59,30	
Compte 627000				Total	59,30	0,00	
Compte 627000				Solde	59,30		

Compte 627100 : Bank services COUTTS							
01.04.23	COUTTS		Banking charges	42,00		42,00	
04.04.23	COUTTS		Banking charges	5,00		47,00	
03.05.23	COUTTS		Banking charges	5,00		52,00	
05.06.23	COUTTS		Banking charges	5,00		57,00	
01.07.23	COUTTS		Banking charges	42,00		99,00	
04.07.23	COUTTS		Banking charges	5,00		104,00	
03.08.23	COUTTS		Banking charges	5,00		109,00	
05.09.23	COUTTS		Banking charges	5,00		114,00	
01.10.23	COUTTS		Banking charges	42,00		156,00	
03.10.23	COUTTS		Banking charges	5,00		161,00	
03.11.23	COUTTS		Banking charges	5,00		166,00	
04.12.23	COUTTS		Banking charges	5,00		171,00	
Compte 627100				Total	171,00	0,00	
Compte 627100				Solde	171,00		

Compte 657 : Subvention versée par le Fonds de dotation							
28.12.23	OD	VIRT	Donation to Seves NGO GREENSPACE PARIS	100 000,00		100 000,00	
Compte 657				Total	100 000,00	0,00	
Compte 657				Solde	100 000,00		

Compte 754100 : Dons reçus et versés							
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone		50 000,00	-50 000,00	
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone		50 000,00	-100 000,00	
Compte 754100				Total	0,00	100 000,00	
Compte 754100				Solde		100 000,00	

Compte 754110 : Dons en attente de versement							
17.01.23	B1		Donation from John Stone 50000*0,8784		56 921,67	-56 921,67	
19.12.23	OD	VIRT	Donation from John Stone		50 000,00	-106 921,67	
Compte 754110				Total	0,00	106 921,67	
Compte 754110				Solde		106 921,67	

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Date	JrI	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 764000 : Revenus des valeurs mobilières de placement							
01.02.23	B1		Interest on CAZENOVE		69,95	-69,95	
01.03.23	B1		Interest on CAZENOVE		152,01	-221,96	
01.04.23	B1		Interest on CAZENOVE		162,10	-384,06	
01.05.23	B1		Interest on CAZENOVE		164,65	-548,71	
01.06.23	B1		Interest on CAZENOVE		181,57	-730,28	
01.07.23	B1		Interest on CAZENOVE		185,97	-916,25	
01.08.23	B1		Interest on CAZENOVE		208,01	-1 124,26	
01.09.23	B1		Interest on CAZENOVE		196,59	-1 320,85	
01.10.23	B1		Interest on CAZENOVE		165,33	-1 486,18	
01.11.23	B1		Interest on CAZENOVE		168,81	-1 654,99	
01.12.23	B1		Interest on CAZENOVE		162,54	-1 817,53	
31.12.23	OD		Interests produits financiers		0,91	-1 818,44	
Compte 764000				Total	0,00	1 818,44	
Compte 764000				Solde		1 818,44	
Compte 766000 : Gains de change							
31.12.23	B1		Ecart change clôture 31 12 2023 9951,34€ / 0,8678		1 047,34	-1 047,34	
Compte 766000				Total	0,00	1 047,34	
Compte 766000				Solde		1 047,34	
GRAND TOTAL DES MOUVEMENTS				4 165 141,40	4 165 141,40		
GRAND TOTAL DES SOLDES				3 893 027,69	3 893 027,69		