

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 2025

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 2025.

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.

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. Plus généralement, le Fonds, en France et à l'étranger, soutient, promeut et accompagne toute action contribuant à l'amélioration de la santé et de l'hygiène des populations* ».

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2025, le Fonds n'a perçu aucun revenu ni produit au cours de l'exercice, à l'exception de produits financiers d'un montant de 5 029,67 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 Koehler-Magne.

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

Nous vous rappelons que les membres du Comité d'investissement sont, pour une durée de trois (3) ans, s'achevant à la date d'approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2026 :

- Monsieur David Jules Steinegger ;
- Monsieur Thomas Chaplin ; et
- Monsieur Ben David Hansen Shergold.

Nous vous rappelons que les commissaires aux comptes du Fonds sont, pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à la date à laquelle le Conseil d'Administration statuera sur les comptes de l'exercice social 2029 :

- Monsieur Jean-Michel Brossard, en tant que commissaire aux comptes titulaire ; et
- La société Le Cabinet Couty, en tant que commissaire aux comptes suppléant.

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 2025, 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 2025, le Fonds n'a pas conclu de partenariat.

2.3. Actions de prospection de donateurs menées par le Fonds

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2025, le Fonds n'a pas mené d'actions de prospection.

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

Au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2025, le Fonds n'a pas directement 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 2025, le Fonds a procédé à une subvention d'un montant de 490 000 euros à l'association Uduma 2030, dans le cadre de ses projets d'amélioration de l'accès à l'eau potable au Mali.

Uduma 2030 est une association déclarée régie par la loi du 1er juillet 1901, dont le numéro RNA est W452017711. Son siège social est situé 6, rue Lavoisier, 45140 Ingré. Elle a été créée le 16 décembre 2019.

5. Liste des libéralités reçues

Aucune libéralité n'a été reçue au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2025.

Signed by:

A3BD8086A2304E7...

Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur John Stone

BILAN - ACTIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS
SIRET

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

			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	7 551 672		7 551 672	8 400 000
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres				
TOTAL (I)			7 551 672		7 551 672	8 400 000
ACTIF CIRCULANT	Stock et en-cours					
	CRÉANCES	Clients, usagers et comptes rattachés				
		Reçues par legs ou donations				
		Autres créances				
		Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers à terme et jetons détenus					
	Disponibilités		376 031		376 031	599 794
COMPTES DE RÉGULARISATIONS	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)		376 031		376 031	599 794
	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation Actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			7 927 703		7 927 703	8 999 794

DÉTAIL DES COMPTES ACTIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025

SIRET

Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Participations et créances rattachées	95,3	7 551 672,00	93,3	8 400 000,00	-848 328,00	-10,1
261000 Titres de participations	36,6	2 900 000,00	32,2	2 900 000,00		
267000 Créances rattachées à des participations	58,7	4 651 672,00	61,1	5 500 000,00	-848 328,00	-15,4
Disponibilités	4,7	376 031,26	6,7	599 793,60	-223 762,34	-37,3
512100 CAISSE D'EPARGNE IDF	1,6	127 319,27	1,4	127 464,27	-145,00	-0,1
512200 CAZENOVE Account 7370620012	3,1	242 559,54	5,2	471 377,64	-228 818,10	-48,5
512500 CAZENOVE n° 737060122	0,1	6 152,45	0,0	951,69	5 200,76	6,5

BILAN - PASSIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS
SIRET

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Exercice N	Exercice N - 1
FONDS PROPRES	SANS DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)	3 677 930	3 677 930
		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		(759 847)	(594 044)
	Excédent ou déficit de l'exercice		(504 090)	(165 802)
	Situation nette			
	CONSOMPTIBLES	Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
TOTAL (I)			2 413 993	2 918 083
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		5 505 310	6 073 310
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 400	8 400
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments financiers à terme			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)		5 513 710	6 081 710
	Écarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			7 927 703	8 999 794

DÉTAIL DES COMPTES PASSIF

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025

SIRET

Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)	46,4	3 677 930,00	40,9	3 677 930,00		
102200 Fonds Statutaires	1,3	100 000,00	1,1	100 000,00		
102400 Apport sans droit de reprise	45,1	3 577 930,00	39,8	3 577 930,00		
Report à nouveau	-9,6	-759 846,64	-6,6	-594 044,45	-165 802,19	-27,9
119 Report à nouveau solde débiteur	-9,6	-759 846,64	-6,6	-594 044,45	-165 802,19	-27,9
Excédent ou déficit de l'exercice	-6,4	-504 090,34	-1,8	-165 802,19	-338 288,15	*3,0
Emprunts et dettes financières divers	69,4	5 505 310,24	67,5	6 073 310,24	-568 000,00	-9,4
455100 Compte courant associé	69,4	5 505 310,24	61,2	5 505 310,24		
455200 Compte courant SCI LES FALAISES			6,3	568 000,00	-568 000,00	-100,0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0,1	8 400,00	0,1	8 400,00		
408000 Fournisseries factures à recevoir	0,1	8 400,00	0,1	8 400,00		

COMPTE DE RÉSULTAT (1/2)

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS
SIRET

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

		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 ()		
	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 stock		
	Autres achats et charges externes	19 120	50 066
	Aides financières	490 000	122 000
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	509 120	172 066
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		(509 120)	(172 066)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations	5 030	1 337
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions		
	Différences positives de change		424
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		5 030	1 760

COMPTE DE RÉSULTAT (2/2)

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS
SIRET

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

		Exercice N	Exercice N - 1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		27
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		27
2 - RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		5 030	1 733
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		(504 090)	(170 333)
Produits exceptionnels (V)			4 531
Charges exceptionnelles (VI)			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			4 531
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		5 030	6 291
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		509 120	172 093
EXCEDENT OU DEFICIT		(504 090)	(165 802)
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 DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE (X)			

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

FONDS STONE Fonds de Dotation - 75008 PARIS

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025

SIRET

Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
Autres achats et charges externes			19 120,01		50 066,06	-30 946,05		-61,8
613000	Locations				894,24	-894,24		-100,0
622600	Honoraires avocat		2 707,56		24 276,00	-21 568,44		-88,9
622610	Honoraires expert-comptable		1 440,00		2 280,00	-840,00		-36,8
622620	Legal auditor fees				3 600,00	-3 600,00		-100,0
622630	Cazenove legal & prof fees		13 963,45		17 897,17	-3 933,72		-22,0
623000	Publicité, publications, relations publiques		864,00		864,00			
627000	Frais bancaires				10,65	-10,65		-100,0
627100	Bank services COUTTS		145,00		244,00	-99,00		-40,6
Aides financières			490 000,00		122 000,00	368 000,00		+4,0
657	Subvention versée par le Fonds de dotation		490 000,00		122 000,00	368 000,00		+4,0
Produits financiers de participation			5 029,67		1 336,78	3 692,89		+3,8
761100	Produits financiers		5 029,67		1 336,78	3 692,89		+3,8
Différences positives de change					423,67	-423,67		-100,0
766000	Gains de change				423,67	-423,67		-100,0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					27,20	-27,20		-100,0
667300	Pertes sur cession VMP				27,20	-27,20		-100,0
Produits exceptionnels					4 530,62	-4 530,62		-100,0
771800	Produits exceptionnels				4 530,62	-4 530,62		-100,0

FONDS STONE
Fonds de Dotation

ANNEXE DES COMPTES
ARRETES AU 31 DECEMBRE 2025

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
- 3.4 Détail des produits à recevoir et des produits constatés 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 STONE 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 SIGNIFICATIFS :

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 3.577.930 Euros conformément à la possibilité mentionnée dans les statuts. Le total des apports complémentaires sans droits de reprise s'élève donc à la somme de 3.577.930 Euros au 31 Décembre 2025.

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. Au 31 Décembre 2024, les états financiers de la SCI LES FALAISES font apparaître une situation nette débitrice égale à la somme de 6.898.467,24 Euros qui comprend un amortissement total de l'immeuble pour une somme de 2.944.513,83 Euros alors qu'il n'y a pas de perte de valeur de l'immeuble dont la valeur brute comptable s'élève à la somme de 5.359.801,67 Euros. La perte de valeur des capitaux propres de l'intégralité des parts de la SCI s'élève à la somme de 2.757.037,58 Euros qui est dû à un rattrapage rétrospectif des amortissements de l'immeuble hors terrain pour une valeur de 2.827.561,90 Euros alors qu'il n'y a pas de perte de valeur de l'immeuble comme indiqué ci-dessus.

Le Fonds de dotation a perçu au cours de l'exercice 2025 un total de 284.000,00 Euros pour le compte de la SCI LES FALAISES qui se répartissent :

Loyer versé au titre de l'exercice 2026 : 284.000,00 Euros

Ces sommes apparaissent au crédit du compte créances rattachées sur participations au nom de la SCI LE SFALAISES au 31/12/2025.

Le Fonds de dotation a bénéficié du transfert partiel de la créance que détenait Monsieur John STONE sur la SCI LES FALAISES à hauteur de 5.500.000 Euros par un acte notarié daté du 26 Mars 2024.

Les produits financiers perçus s'élèvent à la somme de 5.029,67 Euros.

Les dépenses supportées en 2025 correspondent d'une part, à une subvention versée à l'Association « Uduma 2030 » ayant pour objet la gestion de l'eau au Mali pour une valeur de 490.000 Euros et d'autres part, à des frais généraux (honoraires de conseils des avocats, des gestionnaires des fonds et frais de tenue de comptes) pour un montant de 19.120,01 Euros dont les honoraires du Commissaire aux Comptes provisionnés au titre de l'exercice 2025 correspondant au second exercice de son mandat de six exercices.

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 financières :

Les immobilisations financières sont valorisées à leur valeur historique qui correspond à la valeur d'acquisition des titres de la SCI LES FALAISES. Le prix d'acquisition des parts est comparé à la valeur nette économique de la société filiale afin de s'assurer de l'absence de provision pour dépréciation des titres de participation. Dans le cas où la valeur des parts sociales est inférieure à la valeur historique, une provision pour dépréciation est constatée. Malgré la diminution des capitaux propres de la SCI LES FALAISES, aucune dépréciation des titres n'est constatée car il n'y a pas de perte de valeur.

1.3 Créances :

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

1.4 Trésorerie :

Les comptes de trésorerie sont exprimés en Euros. Les comptes exprimés en Livres Sterling sont convertis directement en Euros à la date de clôture de l'exercice sans besoin de constater un écart de change.

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF :

2.1 Immobilisations Incorporelles :

Les immobilisations financières se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
	0,00	0,00
Total net	0,00	0,00

2.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.3 Immobilisations financières :

Les immobilisations financières se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Parts sociales SCI LES FALAISES	2.900.000,00	2.900.000,00
Créances rattachées à la SCI LES FALAISES	4.651.672,00	5.500.000,00
Total net	7.551.672,00	8.400.000,00

La variation du compte des créances rattachées aux participations provient du solde du compte courant au passif.

2.4 Créances :

Les créances se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.5 Autres créances :

Les autres créances se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
	Néant	Néant
Total net	Néant	Néant

2.6 Disponibilités :

La trésorerie débitrice se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Cazenove Capital	242.559,54	471.377,64
Cazenove Capital	6.152,45	951,69
Caisse d'Epargne	127.319,27	127.464,27
Total net	376.031,26	599.793,60

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 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Fonds Statutaires	100.000,00	100.000,00
Dotation complémentaire	3.577.930,00	3.577.930,00
Report à nouveau	- 759.846,64	- 594.044,45
Résultat de l'exercice	- 504.090,34	- 165.802,19
Total net	2.413.993,02	2.918.083,36

La variation des fonds propres se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2025 :

Libellé	Solde initial	Augmentation	Diminution	Solde final
Fonds ss droit reprise				
Fonds Statutaires	100.000,00			100.000,00
Dotation compltaire	3.77.930,00			3.77.930,00
Report à nouveau	-594.044,45	- 165.802,19		-759.846,64
Résultat de l'exercice	- 165.802,19	-504.090,34	165.802,19	- 504.090,34
Fonds avec droit reprise				
Provs réglementées				
Fonds dédiés				

3.2 Dettes à court terme et à long terme :

Les dettes à court terme et à long terme se présentent de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Compte courant du Fondateur	5.505.310,24	5.505.310,24
Compte courant SCI LES FALAISES	0,00	568.000,00
Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	0,00
Total net	5.505.310,24	6.073.310,24

Le compte courant du Fondateur correspond aux sommes (honoraires) qu'il a versé précédemment à la constitution du fonds de dotation majoré du transfert de la créance sur SCI LES FALAISES de 5.500.000 Euros en date du 26 Mars 2024.

Le compte courant de la SCI LES FALAISES correspond aux loyers versés par les occupants de l'immeuble au titre de l'années 2024, 2025 et de l'année 2026 soit respectivement trois fois 284.000 Euros (852.000,00 Euros). Ce compte a été compensé avec le compte 267000 à l'actif au 31/12/2025.

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 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Factures fournisseurs dues	8.400,00	8.400,00
Total	8.400,00	8.400,00

3.3.2 Détail des charges constatées d'avance se présente de la manière suivante au 31 Décembre 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
	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 2025 avec comparatif au 31 Décembre 2024 :

Description	31/12/2025	31/12/2024
Résultat d'exploitation	-509.120,01	-172.066,06
Résultat financier	5.029,67	1.733,25
Résultat exceptionnel	0,00	4.530,62
Impôt Société	0,00	0,00
Total net	-504.090,34	-165.802,19

5 EVENEMENTS SURVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE :

En accord avec les principes du PCG (art. 833-1), les événements 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 demande l'information suivante en annexe (PCG art. 833-2/1) :

Néant au 31 12 2025.

6 COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE 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	3.577.930,00			3.577.930,00
Total	3.677.930,00	0,00	0,00	3.677.930,00

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

Emploi	Emploi de N	Affectat des ressources collectées auprès du public
Maisons sociales		
Réalisées en France	490.000,00	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	19.120,01	
Total des emplois de l'exercice	19.120,01	0,00
Dotations aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Excedent de ressources de l'exercice		
Total Général	509.120,01	0,00
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		
	509.120,01	

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 n affectés		
Manuels affectés		
Legs et autres libérakités non affectés		
Legs et autres libéralités affectés		
Autres produits liés à 'appel de la générosité publique		
Autres fonds privés	0,00	
Subventions et autres concours publics	5 .029,67	
Autres produits		
Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat	5 .029,67	
Repirse 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		
	5 .029,67	0,00

*

*

*

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation
SIRET

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 102200 : Fonds Statutaires							
01.01.25	BQ2		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							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent		3 577 930,00	-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 débiteur							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	594 044,45		594 044,45	
30.11.25	OD	251130	Affectat du résultat 2024	165 802,19		759 846,64	
Compte 119				Total	759 846,64	0,00	
Compte 119				Solde	759 846,64		

Compte 129000 : Résultat de l'exercice (perte)							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	165 802,19		165 802,19	
30.11.25	OD	251130	Affectat du résultat 2024		165 802,19	0,00	
Compte 129000				Total	165 802,19	165 802,19	
Compte 129000				Solde	0,00		

Compte 261000 : Titres de participations							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	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 267000 : Créances rattachées à des participations							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	5 500 000,00		5 500 000,00	
31.12.25	OD		compensation des comptes liés à la SCI LES FALAISES		848 328,00	4 651 672,00	
Compte 267000				Total	5 500 000,00	848 328,00	
Compte 267000				Solde	4 651 672,00		

Compte 408000 : Fournisseurs factures à recevoir							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent		8 400,00	-8 400,00	
Compte 408000				Total	0,00	8 400,00	
Compte 408000				Solde	8 400,00		

Compte 455100 : Compte courant associé							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent		5 505 310,24	-5 505 310,24	
Compte 455100				Total	0,00	5 505 310,24	
Compte 455100				Solde	5 505 310,24		

Compte 455200 : Compte courant SCI LES FALAISES							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent		568 000,00	-568 000,00	
17.04.25	B1	251232	Paiement honoraires pour el compte de SCI LES FALA	3 672,00		-564 328,00	
09.09.25	B1	250909	Transfer Falaises Rent 2026		284 000,00	-848 328,00	
31.12.25	OD		compensation des comptes liés à la SCI LES FALAISES	848 328,00		0,00	
Compte 455200				Total	852 000,00	852 000,00	
Compte 455200				Solde	0,00		

Compte 512100 : CAISSE D'EPARGNE IDF							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	127 464,27		127 464,27	
02.01.25	COUTTS	250102	Banking charges		45,00	127 419,27	0005
03.01.25	COUTTS	250103	Banking charges		5,00	127 414,27	0005
04.02.25	COUTTS	250204	Banking charges		5,00	127 409,27	0005
04.03.25	COUTTS	250304	Banking charges		5,00	127 404,27	0005
01.04.25	COUTTS	250401	Banking charges		45,00	127 359,27	0005
03.04.25	COUTTS	250403	Banking charges		5,00	127 354,27	0005
03.05.25	COUTTS	250503	Banking charges		5,00	127 349,27	0005
18.05.25	COUTTS	250518	Banking charges		30,00	127 319,27	0005
Compte 512100				Total	127 464,27	145,00	
Compte 512100				Solde	127 319,27		

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation

Comptes de classe 1 à 7

SIRET

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 512200 : CAZENOVE Account 7370620012							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	471 377,64		471 377,64	
01.01.25	B1	240101	Interests account		171,09	471 206,55	
02.01.25	B1	250102	Standing order Crédit Mutuel Arkea Medialex		216,00	470 990,55	
02.01.25	B1	250102	Outward payment Uduma donation Uduma2030		250 000,00	220 990,55	
24.01.25	B1	250124	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres		1 380,00	219 610,55	
11.02.25	B1	250211	Outward payment 6 Madeleine invoice		223,56	219 386,99	
01.04.25	B1	250401	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex		216,00	219 170,99	
17.04.25	B1	250417	Outward payment Expertise Audit Conseil invoice		3 672,00	215 498,99	
02.05.25	B1	250502	Forex Sale Spot against GBP		3 568,59	211 930,40	
24.06.25	B1	250624	Account Transfer To your GBP account transfer to GB		3 486,47	208 443,93	
01.07.25	B1	250701	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex		216,00	208 227,93	
07.08.25	B1	250807	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres		444,00	207 783,93	
09.09.25	B1	250909	Transfer Falaises Rent 2026	284 000,00		491 783,93	
12.09.25	B1	250912	Outward payment Uduma donation Uduma2030		240 000,00	251 783,93	
17.09.25	B1	250917	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres		660,00	251 123,93	
24.09.25	B1	250924	Account Transfer To your GBP account FX to GBP		3 444,25	247 679,68	
01.10.25	B1	251001	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex		216,00	247 463,68	
20.10.25	B1	251020	Outward payment PRAXIS invoice		1 440,00	246 023,68	
15.12.25	B1	251215	Forex Sale Spot against GBP		3 464,14	242 559,54	
Total				755 377,64	512 818,10		
Compte 512200				Solde	242 559,54		

Compte 512500 : CAZENOVE n° 737060122							
01.01.25	BQ2		Report exercice précédent	951,69		951,69	
01.01.25	B1	250101	Credit Interests 7370620012-20241231	906,98		1 858,67	
01.01.25	B1	250101	Credit Interests 7370620122-20241231	2,55		1 861,22	
01.01.25	B1	240101	Interests account	171,09		2 032,31	
31.01.25	B1	250131	Credit Interests 7370620122-20250131	4,38		2 036,69	
31.01.25	B1	250131	Credit Interests 7370620012-20250131	509,72		2 546,41	
28.02.25	B1	250228	Credit Interests 7370620012-20250228	390,18		2 936,59	
28.02.25	B1	250228	Credit Interests 7370620122-20250228	4,53		2 941,12	
31.03.25	B1	250331	Credit Interests 7370620012-20250331	394,59		3 335,71	
31.03.25	B1	250331	Credit Interests 7370620122-20250331	5,29		3 341,00	
30.04.25	B1	250430	Credit Interests 7370620012-20250430	350,46		3 691,46	
30.04.25	B1	250430	Credit Interests 7370620122-20250430	5,38		3 696,84	
30.05.25	B1	250530	Credit Interests 7370620122-20250531	5,57		3 702,41	
30.05.25	B1	250530	Credit Interests 7370620012-20250531	319,55		4 021,96	
30.06.25	B1	250630	Credit Interests 7370620122-20250630	5,31		4 027,27	
30.06.25	B1	250630	Credit Interests 7370620012-20250630	278,62		4 305,89	
31.07.25	B1	250731	Credit Interests 7370620122-20250731	5,56		4 311,45	
31.07.25	B1	250731	Credit Interests 7370620012-20250731	268,96		4 580,41	
29.08.25	B1	250829	Credit Interests 7370620122-20250831	5,92		4 586,33	
29.08.25	B1	250829	Credit Interests 7370620012-20250831	268,50		4 854,83	
30.09.25	B1	250930	Credit Interests 7370620122-20250930	6,07		4 860,90	
30.09.25	B1	250930	Credit Interests 7370620012-20250930	328,66		5 189,56	
31.10.25	B1	251031	Credit Interests 7370620122-20251031	6,70		5 196,26	
31.10.25	B1	251031	Credit Interests 7370620012-20251031	318,92		5 515,18	
28.11.25	B1	251128	Credit Interests 7370620122-20251130	6,89		5 522,07	
28.11.25	B1	251128	Credit Interests 7370620012-20251130	307,53		5 829,60	
31.12.25	B1	251231	Credit Interests 7370620122-20251231	7,53		5 837,13	
31.12.25	B1	251231	Credit Interests 7370620012-20251231	315,32		6 152,45	
Total				6 152,45	0,00		
Compte 512500				Solde	6 152,45		

Compte 622600 : Honoraires avocat							
24.01.25	B1	250124	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres	1 380,00		1 380,00	
11.02.25	B1	250211	Outward payment 6 Madeleine invoice	223,56		1 603,56	
07.08.25	B1	250807	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres	444,00		2 047,56	
17.09.25	B1	250917	Outward payment KMS invoice Koehler Magne Serres	660,00		2 707,56	
Total				2 707,56	0,00		
Compte 622600				Solde	2 707,56		

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation
SIRET

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Date	JrI	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 622610 : Honoraires expert-comptable							
20.10.25	B1	251020	Outward payment PRAXIS invoice	1 440,00		1 440,00	
Compte 622610				Total	1 440,00	0,00	
Compte 622610				Solde	1 440,00		

Compte 622620 : Legal auditor fees							
17.04.25	B1	250417	Outward payment Expertise Audit Conseil invoice	3 672,00		3 672,00	
17.04.25	B1	251232	Païement honoraires pour el compte de SCI LES FALA		3 672,00	0,00	
Compte 622620				Total	3 672,00	3 672,00	
Compte 622620				Solde	0,00		

Compte 622630 : Cazenove legal & prof fees							
02.05.25	B1	250502	Forex Sale Spot against GBP	3 568,59		3 568,59	
24.06.25	B1	250624	Account Transfer To your GBP account transfer to GB	3 486,47		7 055,06	
24.09.25	B1	250924	Account Transfer To your GBP account FX to GBP	3 444,25		10 499,31	
15.12.25	B1	251215	Forex Sale Spot against GBP	3 464,14		13 963,45	
Compte 622630				Total	13 963,45	0,00	
Compte 622630				Solde	13 963,45		

Compte 623000 : Publicité, publications, relations publiques							
02.01.25	B1	250102	Standing order Crédit Mutuel Arkea Medialex	216,00		216,00	
01.04.25	B1	250401	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex	216,00		432,00	
01.07.25	B1	250701	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex	216,00		648,00	
01.10.25	B1	251001	Standing Order Crédit Mutuel Arkea Medialex	216,00		864,00	
Compte 623000				Total	864,00	0,00	
Compte 623000				Solde	864,00		

Compte 627100 : Bank services COUTTS							
02.01.25	COUTTS	250102	Banking charges	45,00		45,00	
03.01.25	COUTTS	250103	Banking charges	5,00		50,00	
04.02.25	COUTTS	250204	Banking charges	5,00		55,00	
04.03.25	COUTTS	250304	Banking charges	5,00		60,00	
01.04.25	COUTTS	250401	Banking charges	45,00		105,00	
03.04.25	COUTTS	250403	Banking charges	5,00		110,00	
03.05.25	COUTTS	250503	Banking charges	5,00		115,00	
18.05.25	COUTTS	250518	Banking charges	30,00		145,00	
Compte 627100				Total	145,00	0,00	
Compte 627100				Solde	145,00		

Compte 657 : Subvention versée par le Fonds de dotation							
02.01.25	B1	250102	Outward payment Uduma donation Uduma2030	250 000,00		250 000,00	
12.09.25	B1	250912	Outward payment Uduma donation Uduma2030	240 000,00		490 000,00	
Compte 657				Total	490 000,00	0,00	
Compte 657				Solde	490 000,00		

Compte 761100 : Porduits financiers							
01.01.25	B1	250101	Credit Interests 7370620012-20241231		906,98	-906,98	
01.01.25	B1	250101	Credit Interests 7370620122-20241231		2,55	-909,53	
31.01.25	B1	250131	Credit Interests 7370620122-20250131		4,38	-913,91	
31.01.25	B1	250131	Credit Interests 7370620012-20250131		509,72	-1 423,63	
28.02.25	B1	250228	Credit Interests 7370620012-20250228		390,18	-1 813,81	
28.02.25	B1	250228	Credit Interests 7370620122-20250228		4,53	-1 818,34	
31.03.25	B1	250331	Credit Interests 7370620012-20250331		394,59	-2 212,93	
31.03.25	B1	250331	Credit Interests 7370620122-20250331		5,29	-2 218,22	
30.04.25	B1	250430	Credit Interests 7370620012-20250430		350,46	-2 568,68	
30.04.25	B1	250430	Credit Interests 7370620122-20250430		5,38	-2 574,06	
30.05.25	B1	250530	Credit Interests 7370620122-20250531		5,57	-2 579,63	
30.05.25	B1	250530	Credit Interests 7370620012-20250531		319,55	-2 899,18	
30.06.25	B1	250630	Credit Interests 7370620122-20250630		5,31	-2 904,49	
30.06.25	B1	250630	Credit Interests 7370620012-20250630		278,62	-3 183,11	
31.07.25	B1	250731	Credit Interests 7370620122-20250731		5,56	-3 188,67	
31.07.25	B1	250731	Credit Interests 7370620012-20250731		268,96	-3 457,63	
29.08.25	B1	250829	Credit Interests 7370620122-20250831		5,92	-3 463,55	

GRAND LIVRE

FONDS STONE Fonds de Dotation
SIRET

Comptes de classe 1 à 7
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Date	Jrl	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Cumul	P
Compte 761100 : Produits financiers (suite)							
29.08.25	B1	250829	Credit Interests 7370620012-20250831		268,50	-3 732,05	
30.09.25	B1	250930	Credit Interests 7370620122-20250930		6,07	-3 738,12	
30.09.25	B1	250930	Credit Interests 7370620012-20250930		328,66	-4 066,78	
31.10.25	B1	251031	Credit Interests 7370620122-20251031		6,70	-4 073,48	
31.10.25	B1	251031	Credit Interests 7370620012-20251031		318,92	-4 392,40	
28.11.25	B1	251128	Credit Interests 7370620122-20251130		6,89	-4 399,29	
28.11.25	B1	251128	Credit Interests 7370620012-20251130		307,53	-4 706,82	
31.12.25	B1	251231	Credit Interests 7370620122-20251231		7,53	-4 714,35	
31.12.25	B1	251231	Credit Interests 7370620012-20251231		315,32	-5 029,67	
Compte 761100				Total	0,00	5 029,67	
Compte 761100				Solde		5 029,67	

GRAND TOTAL DES MOUVEMENTS	11 579 435,20	11 579 435,20		
GRAND TOTAL DES SOLDES	9 196 669,91	9 196 669,91		