

MI KADO FONDS DE DOTATION

14 CHEMIN DE ROUSSET

13013 MARSEILLE

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025*

Activité principale de l'entreprise : FONDS DE DOTATION

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à AIX EN PROVENCE
Le 16/04/2026

ELBAZ YOHANN
EXPERT COMPTABLE

EXCELLIUM EXPERTISES

*11 Bd de la Grande Thumine
Parc d'Ariane Bât E2
13090 AIX EN PROVENCE
04 42 95 20 23*

MI KADO FONDS DE DOTATION

14 CHEMIN DE ROUSSET

13013 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe ANC 2022-06*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

EXCELLIUM EXPERTISES

11 Bd de la Grande Thumine

Parc d'Ariane Bât E2

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 95 20 23

MI KADO FONDS DE DOTATION

14 CHEMIN DE ROUSSET

13013 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

EXCELLIUM EXPERTISES

11 Bd de la Grande Thumine

Parc d'Ariane Bât E2

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 95 20 23

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	300 668		300 668	300 668		
	Prêts						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	3 068		3 068	2 585	483	18.67
	Total de l'actif immobilisé (III)	303 736		303 736	303 253	483	0.16
	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés						
ACTIF CIRCULANT	Autres créances						
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres	222 000		222 000	135 795	86 205	63.48
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	46 722		46 722	40 682	6 041	14.85
	Total de l'actif circulant (IV)	268 722		268 722	176 477	92 246	52.27
	Frais d'émission des emprunts (V)						
ACTIF CIRCULANT	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	572 458		572 458	479 730	92 728	19.33

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	449 699		449 699			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	22 337		3 563		25 900	726.92
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	75 133		25 900		49 233	190.09
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres (I)	547 169		472 036		75 133	15.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total autres fonds propres (I bis)						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400		1 560		840	53.85
	Dettes fiscales et sociales	22 769		6 014		16 755	278.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	120		120			
	Produits constatés d'avance						
	Total des dettes (III)	25 289		7 694		17 595	228.68
	Ecarts de conversion passif (IV)						
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	572 458		479 730		92 728	19.33

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

25 289

7 694

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Montant net du chiffre d'affaires							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions							
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions							
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
Autres produits				70 000		70 000	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)				70 000		70 000	100.00
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock							
Autres achats et charges externes (1)			3 746	73 674		69 929	94.92
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires							
Cotisations sociales							
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			3 746	73 674		69 929	94.92
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 746	3 674		71	1.94
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	82	288	11	923	70 365	590.15
Autres intérêts et produits assimilés (2)		803		1 313	510	38.82
Reprises sur dépréciations et provisions	14	205	18	000	3 795	21.08
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des produits financiers (V)	97	296	31	236	66 060	211.49
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (VI)						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	97	296	31	236	66 060	211.49
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	93	550	27	562	65 988	239.42
Produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles (VIII)						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	18	417	1	662	16 755	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	97	296	101	236	3 940	3.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22	163	75	336	53 174	70.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	75	133	25	900	49 233	190.09

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

- PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Art. 831-1 - Principes généraux x

- INFORMATIONS RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

- INFORMATIONS RELATIVES À L'ACTIF

Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations x

Art. 832-2 - Détail des immobilisations, amortissements et dépréciations x

Art. 832-8 - Dépréciations de l'actif circulant x

Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice x

- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Art. 832-13 - Provisions et passifs éventuels x

Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice x

Art. 832-16 - Précisions sur les dettes x

- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

Art. 832-19 - Précisions relatives à certains éléments x

Art. 832-20 - Honoraires des commissaires aux comptes x

- INFORMATIONS RELATIVES AUX OPÉRATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

Art. 836-1 - Engagements hors bilan donnés et reçus x

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés **en charges**, conformément à l'article **212-9 du PCG**.
- Les titres des sociétés contrôlées de manière exclusive sont **évalués au coût historique**, conformément à l'article **221-4 du PCG**.

Événements post-clôture

Néant.

ANNEXE

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

Informations significatives

Néant.

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	303 253	3 068	2 585	303 736
TOTAL GENERAL	303 253	3 068	2 585	303 736

Etat des amortissements

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autrui	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

ANNEXE

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

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	14 205		14 205		
TOTAL	14 205		14 205		

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières			3 068		
TOTAL GENERAL			3 068		

ANNEXE

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

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	2 585		0		
TOTAL GENERAL	2 585		0		

Amortissements - Dotations de l'exercice

Néant.

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Néant.

ANNEXE

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

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Néant.

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 068	3 068	
TOTAL	3 068	3 068	

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

Néant.

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

ANNEXE

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

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 400		
Impôts sur les bénéfices	22 769	22 769		
Autres dettes	120	120		
TOTAL	25 289	25 289		

- PRÉCISIONS SUR LES DETTES -

(Art. 832-16)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	3 068
Valeurs mobilières de placement	72 000
Disponibilités	803
TOTAL	75 871

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200
TOTAL	1 200

ANNEXE

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

- HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES -

(Art. 832-20)

1. Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	1 200	
TOTAL	1 200	

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Engagements donnés :

Néant.

Engagements reçus :

Néant.

ANNEXE

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

Le 16/04/2026
Président - Mr Michel FERAUD

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	300 668	300 668		
27181000 PARTS SCPI PRIMOVIE	100 079	100 079		
27182000 PARTS SCPI PF02	100 104	100 104		
27183000 PARTS SCPI LF EUROP IMMO	100 485	100 485		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 068	2 585	483	18.67
27680000 AUTRES CREANCES IMMOBILISES	3 068	2 585	483	18.67
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III	303 736	303 253	483	0.16
AUTRES TITRES	222 000	135 795	86 205	63.48
50610000 OBLIGATIONS EAGLE PLUS NOTE	150 000	150 000		
50880000 INTERETS COURUS	72 000		72 000	
59060000 DEPRECIATIONS OBLIGATIONS		14 205	14 205	100.00
DISPONIBILITES	46 722	40 682	6 041	14.85
51200000 SOCIETE GENERALE 4999	6 032	635	5 397	850.52
51210000 SOCIETE GENERALE 1352	38 346	37 033	1 313	3.55
51220000 SOCIETE GENERALE 4129	1 541	1 701	160	9.40
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	803	1 313	510	38.82
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	268 722	176 477	92 246	52.27
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	572 458	479 730	92 728	19.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
CAPITAL	449 699	449 699		
10270000 AUTRES FONDS - CONSOMPTIBLES	814 815	814 815		
10279000 FONDS PROPRES CTE DE RESULTAT	365 116	365 116		
REPORT A NOUVEAU	22 337	3 563	25 900	726.92
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	22 337		22 337	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		3 563	3 563	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	75 133	25 900	49 233	190.09
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	547 169	472 036	75 133	15.92
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 400	1 560	840	53.85
40100000 FOURNISSEURS	1 200	360	840	233.33
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 200	1 200		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 769	6 014	16 755	278.60
44400000 ETAT IS A PAYER	22 769	6 014	16 755	278.60
AUTRES DETTES	120	120		
46700000 APPORT FERAUD MICHEL	120	120		
TOTAL DES DETTES III	25 289	7 694	17 595	228.68
TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)	572 458	479 730	92 728	19.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES				
AUTRES PRODUITS		70 000	70 000	100.00
75820000 DONATIONS		70 000	70 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		70 000	70 000	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 746	73 674	69 929	94.92
62260000 HONORAIRES	3 264	3 223	41	1.27
62340000 DONS		70 000	70 000	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRE	482	451	31	6.79
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 746	73 674	69 929	94.92
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	3 746	3 674	71	1.94
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	82 288	11 923	70 365	590.15
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	10 288	11 923	1 635	13.72
76400000 REVENUS DES VMP	72 000		72 000	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	803	1 313	510	38.82
76800000 PRODUITS FINANCIERS	803	1 313	510	38.82
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	14 205	18 000	3 795	21.08
78660000 REP. DEPRE.ELEMENTS FINANCIERS	14 205	18 000	3 795	21.08
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	97 296	31 236	66 060	211.49
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	97 296	31 236	66 060	211.49
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	93 550	27 562	65 988	239.42
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	18 417	1 662	16 755	NS
69500000 IMPOTS SOCIETES	18 417	1 662	16 755	NS
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	97 296	101 236	3 940	3.89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22 163	75 336	53 174	70.58
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	75 133	25 900	49 233	190.09