

***MI KADO FONDS DE DOTATION***

*14 CHEMIN DE ROUSSET*

*13013 MARSEILLE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

*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 02/05/2025**

**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 01/01/2024 au 31/12/2024**

### ***COMPTES ANNUELS***

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *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 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
ACTIF CIRCULANT	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	300 668		300 668	300 668		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 585		2 585	3 160	575	18.20
	<b>Total II</b>	303 253		303 253	303 828	575	0.19
	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	150 000	14 205	135 795	117 795	18 000	15.28
	Disponibilités	40 682		40 682	100 335	59 653	59.45
	Charges constatées d'avance (3)						
	<b>Total III</b>	190 682	14 205	176 477	218 130	41 653	19.10
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	493 935	14 205	479 730	521 958	42 228	8.09

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	449 699		519 699		70 000	13.47
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	3 563		6 704		3 141	46.85
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 900		3 141		22 759	724.67
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	472 036		516 136		44 100	8.54
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560				1 560	
	Dettes fiscales et sociales	6 014		5 702		312	5.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	120		120			
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	7 694		5 822		1 872	32.15
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						

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

7 694 5 822

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			70 000	60 000		10 000	16.67
Total des Produits d'exploitation (I)			70 000	60 000		10 000	16.67
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			73 674	63 622		10 052	15.80
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			73 674	63 622		10 052	15.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 674	3 622		52	1.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	11	923	12	443	520	4,18
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	313	1	385	72	5,18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	18	000			18 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	31	236	13	828	17 408	125,89
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			5	715	5 715	100,00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			5	715	5 715	100,00
2. Résultat financier (V-VI)	31	236	8	113	23 123	285,03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	27	562	4	491	23 071	513,76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1	662	1	350	312	23,11
Total des produits (I+III+V+VII)	101	236	73	828	27 408	37,12
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75	336	70	687	4 649	6,58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	25	900	3	141	22 759	724,67

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X

NA = Non Applicable NS = Non significative



## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

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

#### **Informations générales complémentaires**

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés	300 668		
Prêts, autres immobilisations financières	3 160		2 585
TOTAL	303 828		2 585
TOTAL GENERAL	303 828		2 585

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			300 668	300 668
Prêts, autres immobilisations financières	3 160	0	2 585	2 585
TOTAL	3 160	0	303 253	303 253
TOTAL GENERAL	3 160	0	303 253	303 253

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	32 205		18 000		14 205
TOTAL	32 205		18 000		14 205
TOTAL GENERAL	32 205		18 000		14 205
Dont dotations et reprises financières			18 000		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 585	2 585	
TOTAL	2 585	2 585	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 560	1 560		
Impôts sur les bénéfices	6 014	6 014		
Autres dettes	120	120		
TOTAL	7 694	7 694		

### Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :  
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.  
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	2 585
Disponibilités	1 313
Total	3 898

### **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

### **Charges et produits constatés d'avance**

Néant.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 200 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

Néant.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **Engagements financiers**

#### Engagements donnés

Néant.

#### Engagements reçus

Néant.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 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	2 585		3 160		575	18.20
27680000 AUTRES CREANCES IMMOBILISES	2 585		3 160		575	18.20
Total II	303 253		303 828		575	0.19
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	135 795		117 795		18 000	15.28
50610000 OBLIGATIONS EAGLE PLUS NOTE	150 000		150 000			
59060000 DEPRECIATIONS OBLIGATIONS	14 205		32 205		18 000	55.89
DISPONIBILITES	40 682		100 335		59 653	59.45
51200000 SOCIETE GENERALE 4999	635		57 085		56 450	98.89
51210000 SOCIETE GENERALE 1352	37 033		35 624		1 409	3.95
51220000 SOCIETE GENERALE 4129	1 701		6 241		4 539	72.74
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 313		1 385		72	5.18
Total III	176 477		218 130		41 653	19.10
TOTAL GENERAL	479 730		521 958		42 228	8.09

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAL	449 699	519 699	70 000	13.47
10270000 AUTRES FONDS - CONSOMPTIBLES	814 815	814 815		
10279000 FONDS PROPRES CTE DE RESULTAT	365 116	295 116	70 000	23.72
REPORT A NOUVEAU	3 563	6 704	3 141	46.85
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	3 563	6 704	3 141	46.85
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	25 900	3 141	22 759	724.67
Total I	472 036	516 136	44 100	8.54
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 560		1 560	
40100000 FOURNISSEURS	360		360	
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 200		1 200	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 014	5 702	312	5.47
44400000 ETAT IS A PAYER	6 014	5 702	312	5.47
AUTRES DETTES	120	120		
46700000 APPORT FERAUD MICHEL	120	120		
Total IV	7 694	5 822	1 872	32.15
TOTAL GENERAL	479 730	521 958	42 228	8.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Chiffre d'affaires NET						
AUTRES PRODUITS	70 000		60 000		10 000	16.67
75820000 DONATIONS	70 000		60 000		10 000	16.67
Total des Produits d'exploitation	70 000		60 000		10 000	16.67
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	73 674		63 622		10 052	15.80
62260000 HONORAIRES	3 223		3 144		79	2.52
62340000 DONS	70 000		60 000		10 000	16.67
62700000 SERVICES BANCAIRE	451		478		27	5.66
Total des Charges d'exploitation	73 674		63 622		10 052	15.80
Résultat d'exploitation	3 674		3 622		52	1.44
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	11 923		12 443		520	4.18
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	11 923		12 443		520	4.18
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 313		1 385		72	5.18
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 313		1 385		72	5.18
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	18 000				18 000	
78660000 REP. DEPRE.ELEMENTS FINANCIERS	18 000				18 000	
Total des Produits financiers	31 236		13 828		17 408	125.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			5 715		5 715	100.00
68660000 DOT. DEPRE.ELEMENTS FINANCIERS			5 715		5 715	100.00
Total des Charges financières			5 715		5 715	100.00
Résultat financier	31 236		8 113		23 123	285.03
Résultat courant avant impôts	27 562		4 491		23 071	513.76
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 662		1 350		312	23.11
69500000 IMPOTS SOCIETES	1 662		1 350		312	23.11
Total des produits	101 236		73 828		27 408	37.12
Total des charges	75 336		70 687		4 649	6.58
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	25 900		3 141		22 759	724.67