

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 24/10/2024 - B2024/014982 - 2022 B 02500 - 922 594 338 - MAHANA

**MAHANA**

Société à responsabilité limitée

Au capital de 1.700.000 €

33, rue du Faubourg de la Madeleine

MONTBRISON (Loire)

922 594 338 RCS SAINT ETIENNE

**COMPTES ANNUELS**

**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024**

LA GERANCE

*Le présent acte sera signé par voie électronique par le biais de la plateforme Acte Sous Signature Privée (e-ASSP) du Conseil National du Barreau, E-Barreau, le signataire reconnaissant à cette signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et qu'elle confère date certaine à celle attribuée à la signature de l'acte par le service Acte Sous Signature Privée (e-ASSP).*

**Document signé :** Pg\_A-127814-1209.pdf

**Nombre de pages du document :** 2      **Signatures :** 1

**Réf:** A-127814-1209

**Emetteur :**

Vincent QUINCY

vincent.quincy@avocat-conseil.fr

| Signé par        | Signature |
|------------------|-----------|
| Didier Philippon |           |
| 12-09-2024 11:19 |           |

**Document signé électroniquement, par l'application "e-Actes sous signature privée"**

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>30/06/2024 12 |                                                   | Exercice N-1<br>30/06/2023 7 | Ecart N / N-1 |               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                          | Net           |               |
|                           | 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                                   |                             |                                                   |                              |               |               |
| ACTIF CIRCULANT           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Autres immobilisations corporelles              |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Autres participations                           | 1 711 719                   |                                                   | 1 711 719                    | 1 700 000     | 11 719 0.69   |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                              |               |               |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 1 711 719                   |                                                   | 1 711 719                    | 1 700 000     | 11 719 0.69   |
|                           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                              |               |               |
| Comptes de Régularisation | Clients et comptes rattachés                    |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Autres créances                                 | 231 785                     |                                                   | 231 785                      | 1 700         | 230 085 NS    |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Disponibilités                                  | 15 028                      |                                                   | 15 028                       | 4 957         | 10 071 203.18 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | <b>Total III</b>                                | 246 813                     |                                                   | 246 813                      | 6 657         | 240 157 NS    |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                              |               |               |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |                              |               |               |
| Comptes de Régularisation | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 1 958 532                   |                                                   | 1 958 532                    | 1 706 657     | 251 875 14.76 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                                                                                                                                         | Exercice N<br>30/06/2024 | 12 | Exercice N-1<br>30/06/2023 | 7 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|----------------------------|---|---------------|--------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         | Euros                    |    |                            |   | %             |        |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 1 700 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                    | 1 700 000                |    | 1 700 000                  |   |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                 |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                        | -8 736                   |    |                            |   | -8 736        |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                                                                                                                                       | 147 541                  |    | -8 736                     |   | 156 276       | NS     |
|                                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                 |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                                                                                                                                          | 1 838 805                |    | 1 691 264                  |   | 147 541       | 8.72   |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                          |    |                            |   |               |        |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                  |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                                                                                                                                         |                          |    |                            |   |               |        |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                      |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                                                                                                                                        |                          |    |                            |   |               |        |
| DETTES (1)                           | <b>Dettes financières</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts auprès d'établissements de crédit<br>Concours bancaires courants<br>Emprunts et dettes financières diverses | 117 187                  |    | 12 152                     |   | 105 035       | 864.31 |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                                                                                        |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                 | 2 540                    |    | 3 240                      |   | -700          | -21.60 |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                        |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                          |    |                            |   |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                         |                          |    |                            |   |               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                                                                                                                                                                                         | 119 727                  |    | 15 392                     |   | 104 335       | 677.83 |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                                                                                                                                          |                          |    |                            |   |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                                                                                                                                         | 1 958 532                |    | 1 706 657                  |   | 251 875       | 14.76  |

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

119 727

15 392

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 30/06/2024 12 |             |        | Exercice N-1<br>30/06/2023 7 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------|------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total  |                              | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |        |                              |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |        |                              |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |        |                              |               |        |
| Production vendue de services                                                     |                          |             |        |                              |               |        |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     |                          |             |        |                              |               |        |
| Production stockée                                                                |                          |             |        |                              |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |        |                              |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |        |                              |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |        |                              |               |        |
| Autres produits                                                                   |                          |             |        |                              |               |        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             |        |                              |               |        |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |        |                              |               |        |
| 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 *                                               |                          |             | 3 296  | 8 543                        | -5 247        | -61.42 |
| 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                                                                    |                          |             |        |                              |               |        |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 3 296  | 8 543                        | -5 247        | -61.42 |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | -3 296 | -8 543                       | 5 247         | 61.42  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |        |                              |               |        |
| 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 |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|---|---------------|---------|
|                                                                              | 30/06/2024 | 12 | 30/06/2023   | 7 | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |    |              |   |               |         |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 153 423    |    |              |   | 153 423       |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |   |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |   |               |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |   |               |         |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |   |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |   |               |         |
| <b>Total V</b>                                                               | 153 423    |    |              |   | 153 423       |         |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |    |              |   |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |   |               |         |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 2 587      |    | 192          |   | 2 394         | NS      |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |   |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |   |               |         |
| <b>Total VI</b>                                                              | 2 587      |    | 192          |   | 2 394         | NS      |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 150 837    |    | -192         |   | 151 029       | NS      |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 147 541    |    | -8 736       |   | 156 276       | NS      |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |    |              |   |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    |              |   |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |    | 3            |   | -3            | -100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |   |               |         |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |    | 3            |   | -3            | -100.00 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |    |              |   |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |    |              |   |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |    | 3            |   | -3            | -100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |   |               |         |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            |    | 3            |   | -3            | -100.00 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            |    |              |   |               |         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |   |               |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |    |              |   |               |         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 153 423    |    | 3            |   | 153 420       | NS      |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 5 883      |    | 8 739        |   | -2 856        | -32.68  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 147 541    |    | -8 736       |   | 156 276       | NS      |

\* 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

3 423

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 958 531.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 147 540.71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

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

(PCG Art. 831-1/1)

#### **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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

### Etat des immobilisations

|                       | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                       |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres participations | 1 700 000                           |               | 11 719       |
| <b>TOTAL</b>          | 1 700 000                           |               | 11 719       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | 1 700 000                           |               | 11 719       |

|                       | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|-----------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                       | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres participations |               |          | 1 711 719                            | 1 711 719                                        |
| <b>TOTAL</b>          |               |          | 1 711 719                            | 1 711 719                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |               |          | 1 711 719                            | 1 711 719                                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <b>Etat des créances</b>   | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 160        | 1 160          |               |
| Groupe et associés         | 230 625      | 230 625        |               |
| <b>TOTAL</b>               | 231 785      | 231 785        |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 2 540        | 2 540          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 117 187      | 117 187        |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | 119 727      | 119 727        |              |                 |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 80           |                |              |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| PARTS SOCIALES                   | 10.0000                          | 170 000          |       |            | 170 000 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 2 540   |
| <b>Total</b>                                                           | 2 540   |

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations                                          | Capitaux<br>propres | Quote part du<br>capital détenue<br>en pourcentage | Résultat du<br>dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations      |                     |                                                    |                                         |
| - Filiales (+50% du capital détenu)                                 |                     |                                                    |                                         |
| - L.K.N MEDICAL SARL                                                | 1 220 609           | 100.00                                             | 295 027                                 |
| - SCI TAMA (1ère clôture en 2025)                                   |                     | 99.90                                              |                                         |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                       |                     |                                                    |                                         |
| - M3D MEDICAL                                                       |                     | 25.00                                              |                                         |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations |                     |                                                    |                                         |

**MAHANA**

Société à responsabilité limitée

Au capital de 1.700.000 €

33, rue du Faubourg de la Madeleine

MONTBRISON (Loire)

922 594 338 RCS SAINT ETIENNE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT****DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024****SOUMISE A L'ASSEMBLEE PAR LA GERANCE****DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, conformément aux propositions de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 147.540,71 €, de la façon suivante :

- à l'apurement total du compte « *report à nouveau* » la somme de ..... 8.735,64 €
- à concurrence de 5 % de son montant, à la réserve légale, soit la somme de .. 6.940,25 €
- le solde, soit la somme de ..... 131.864,82 €

De la façon suivante :

- aux associés, à titre de dividendes, soit une somme de.....51.000,00 €  
à raison de 0.30 € environ par part ouvrant droit à un abattement de 40 %
- le reliquat soit la somme de.....80.864,82 €  
au compte « autres réserves »

Le dividende est mis en paiement à compter de ce jour.

L'assemblée générale rappelle, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I. relatif à l'obligation d'indiquer la distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement et de ceux non éligibles à cet abattement, ventilés par catégorie de parts sociales, qu'il n'a rien été distribué aux parts sociales, la société clôturant son second exercice.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**LA GERANCE**

*Le présent acte sera signé par voie électronique par le biais de la plateforme Acte Sous Signature Privée (e-ASSP) du Conseil National du Barreau, E-Barreau, le signataire reconnaissant à cette signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et qu'elle confère date certaine à celle attribuée à la signature de l'acte par le service Acte Sous Signature Privée (e-ASSP).*

**Document signé :** Trar\_A-127813-1209.pdf

**Nombre de pages du document :** 2      **Signatures :** 1

**Réf:** A-127813-1209

**Emetteur :**

Vincent QUINCY

vincent.quincy@avocat-conseil.fr

| Signé par        | Signature |
|------------------|-----------|
| Didier Philippon |           |

**Document signé électroniquement, par l'application "e-Actes sous signature privée"**