

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 2026****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 267.713,12 € de la manière suivante :

- à concurrence de 5 % de son montant, à la réserve légale, soit la somme de 13.385,66 €
- la somme de 45.000,00 €
en totalité aux associés à titre de dividendes ;
- le solde, soit la somme de209.327,46 €
au poste « autres réserves »

Le dividende est mis en paiement à compter du 24 septembre 2026.

Il s'élève à 0,2647 € environ par part et ouvrira droit à un abattement de 40 %

L'assemblée générale rappelle les distributions de dividendes suivantes, 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 :

Exercices	Montant total de la distribution	Abattement
30 juin 2025	72.040,00 €	40 %
30 juin 2024	51.000,00 €	40 %
30 juin 2023	Néant	/

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

A titre de convention de preuve, il est convenu que le présent acte est signé sur support électronique conformément à la réglementation européenne et française en vigueur, en particulier le Règlement (UE) n° 910/2014 du Parlement européen et du Conseil du 23 juillet 2014 et les articles 1366 et suivants du Code civil.

A cet effet, le présent acte est signé grâce à la plateforme YouSign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte à chacune des parties signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache. Les présentes feront foi de l'écriture et de la signature des parties, tant à leur égard qu'à celui de leurs héritiers ou ayants cause.

LA GERANCE

Didier PHILIPPON

✓ Certifié par ✱ youtrust

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 2026

A titre de convention de preuve, il est convenu que le présent acte est signé sur support électronique conformément à la réglementation européenne et française en vigueur, en particulier le Règlement (UE) n° 910/2014 du Parlement européen et du Conseil du 23 juillet 2014 et les articles 1366 et suivants du Code civil.

A cet effet, le présent acte est signé grâce à la plateforme YouSign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte à chacune des parties signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache. Les présentes feront foi de l'écriture et de la signature des parties, tant à leur égard qu'à celui de leurs héritiers ou ayants cause.

LA GERANCE

Didier PHILIPPON
28/09/2026

✓ Certifié par  youtrust

Désignation de l'entreprise SARL MAHANA			33 RUE DU FAUBOURG DE LA MADEL			Néant ☐		
Adresse de l'entreprise			42600 MONTBRISON					
SIRET			9 2 2 5 9 4 3 3 8 0 0 0 1 9			Durée de l'exercice en nombre de mois * 12		
						Durée de l'exercice précédent * 12		
						Exercice N clos le 30062026		
						Exercice N-1 clos le 30062025		
ACTIF			Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
							Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*		010		012			
			014		016			
	Immobilisations corporelles*		028		030			
	Immobilisations financières* (1)		040	4 736 167	042	10 640	4 725 527	1 711 917
	Total I (5)		044	4 736 167	048	10 640	4 725 527	1 711 917
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	58 676	070		58 676	
			072	517 039	074		517 039	212 814
	Charges constatées d'avance *		092	9 024	094		9 024	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	245 807	086		245 807	75 690
	Total II		096	830 545	098		830 545	288 505
	Total général (I + II)		110	5 566 711	112	10 640	5 556 072	2 000 421
PASSIF					Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			1 700 000	1 700 000	
	Ecart de réévaluation		124					
	Réserve légale		126			11 369	6 940	
	Réserves réglementées*		130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132			18 187	80 865	
	Report à nouveau		134					
	Résultat de l'exercice		136			267 713	88 871	
	Subventions d'investissement		137					
	Provisions réglementées		140					
	Total I		142			1 997 269	1 876 676	
Provisions pour risques et charges		154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			2 925 770		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			5 400	2 840	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 97 304)		172			223 475		
	Comptes courants d'associés		173			404 159	120 905	
	Autres dettes		175					
	Produits constatés d'avance		174					
	Total III		176			3 558 803	123 745	
Total général (I + II + III)					180	5 556 072	2 000 421	
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	74 250	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	2 762 163
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	3 029 250
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	513 321		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL MAHANA		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30062026	Exercice N-1 clos le 30062025
				1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214	
		217		218	455 000
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
	Autres produits			230	3
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	455 003
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stocks (marchandises) *			236	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnement)*			240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 6 473 - immobilier :)			242	97 082 3 738
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	7 819
	Rémunérations du personnel *			250	287 388
	Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)	380	54 990	252	182 163
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al.3 du CGI)	255		254	
	Dotations aux dépréciations			256	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	1
		260			
Total des charges d'exploitation (II)			264	574 453 3 738	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(119 450) (3 738)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	456 157 95 009
	Produits exceptionnels (IV)			290	
	Charges financières (V)			294	68 994 2 400
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	
		348			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	267 713 88 871
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	267 713 314
Régime des intégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	3 195
	Provisions non déductibles*			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	33 140
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989	
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)			991	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			992	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		181	
	Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	Zones de réhabilitation de la défense (44 terdecies)	127			
	Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)				
	Créance due au report en arrière du déficit	346		641	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655			
Déductions exceptionnelles	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		990	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies H)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies I)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies J)				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	145 952
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables : * 495 dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	145 952

Etats financiers au 30/06/2026

Annexes Comptables

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 556 072** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **911 160** euros et un total **charges** de **643 446** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **267 713** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2025** et finit le **30/06/2026**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvc	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES	Participations	1 711 917		2 955 000		5 000	4 661 917
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés			74 250			74 250
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 711 917		3 029 250		5 000	4 736 167
TOTAL		1 711 917		3 029 250		5 000	4 736 167

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2026
					Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06							
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL							

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		30/06/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	74 250	74 250	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	58 676	58 676	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	918	918	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	513 321	513 321	
	Débiteurs divers	2 800	2 800	
	Charges constatées d'avance	9 024	9 024	
	TOTAL DES CREANCES	658 988	658 988	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 925 770	163 607	1 900 430	861 733
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 400	5 400		
	Personnel et comptes rattachés	49 084	49 084		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 723	71 723		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	97 304	97 304		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 363	5 363		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	404 159	404 159		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 558 803	796 640	1 900 430	861 733
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 915 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	280			

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2026
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		10 640		10 640
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 640		10 640
	TOTAL GENERAL		10 640		10 640
	Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 640		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Engagements de crédit-bail

Etat exprimé en euros	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2026
Valeur à la signature du contrat				73 249	73 249
Coût d'entrée de l'actif					
Dot. aux amortissements théoriques					
Dotations de l'exercice				4 921	4 921
Cumul des exercices antérieurs					
TOTAL				4 921	4 921
Valeur nette					
Redevances payées					
Redevances de l'exercice				5 875	5 875
Cumul des exercices antérieurs					
TOTAL				5 875	5 875
Redevances restant à payer					
à 1 an au plus				17 625	17 625
entre 1 et 5 ans				48 468	48 468
à plus de 5 ans					
TOTAL				66 092	66 092
Prix d'achat résiduel					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans				1 067	1 067
à plus de 5 ans					
TOTAL				1 067	1 067

--

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros				
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2026
Emprunt	Nantissement actions THX	Caisse Epargne	1 330 000	1 330 000
Emprunt	Nantissement actions THX	Caisse Epargne	100 000	100 000
		TOTAL	1 430 000	1 430 000

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		170 000,00	10,0000	1 700 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		170 000,00	10,0000	1 700 000,00

Répartition des effectifs par catégorie

		30/06/2026	Effectif moyen employé pendant l'exercice
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		
	Cadres et ingénieurs		4
	Autres catégories		
	TOTAL		4