

A NEW START HOLDING

Société à responsabilité limitée

Au capital de 859200 €

Dont le siège social est situé au 86 Rue de Douai 59000 Lille

Et Immatriculée sous le numéro 899382493 R.C.S. de LILLE METROPOLE

Assemblée générale ordinaire du 25/03/2026

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2025

PROJET DE RÉSOLUTION

L'exercice écoulé a fait apparaître un bénéfice de 323587.05 €, que nous proposons d'affecter comme suit :

- Réserve légale pour 70139.71 €
- Réserves facultatives pour 195447.34 €
- Distribution de dividendes pour 58000 €

Total égal au bénéfice de l'exercice de 323587.05€

RÉSOLUTION VOTÉE

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice:

- Réserve légale pour 70139.71 €
- Réserves facultatives pour 195447.34 €
- Distribution de dividendes pour 58000 €

Total égal au bénéfice de l'exercice de 323587.05€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

BILAN REPRIS POUR COMPTES ANNUELS

Le Gérant certifie conforme le bilan joint à ce document pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2025

Pour signature :

Salima BESSAHRAOUI

✓ Certifié par  yousign

Bilan - Actif

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

ACTIF	Valeurs au 30/09/2025			Valeurs au 30/09/2024
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, Brevets, licences et logiciels				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains	40 500	2 865	37 635	21 418
Constructions	59 500	3 343	56 157	37 237
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles	4 518	174	4 344	
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles avances				
Immobilisations financières :				
Participations	897 535		897 535	872 535
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 002 053	6 382	995 671	931 190
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de productions				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	190 400		190 400	219 600
Autres créances	46 982		46 982	60 368
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Disponibilités	47 183		47 183	13 623
Charges constatées d'avance				3 953
TOTAL (II)	284 565		284 565	297 544
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)				
Écart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 286 618	6 382	1 280 236	1 228 734

A NEW START HOLDING

Bilan - Passif

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

PASSIF	Valeurs nettes au 30/09/2025	Valeurs nettes au 30/09/2024
Capitaux propres		
Capital (dont versé : 859 200)	859 200	859 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	15 780	9 130
Réserve statutaire		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 631	44 693
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	323 587	133 008
Situation Nette	1 212 198	1 046 031
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 212 198	1 046 031
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) BIS		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	10 875	122 215
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	57 163	60 488
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	68 038	182 703
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 280 236	1 228 734

COMPTE DE RESULTAT REPRIS POUR COMPTES ANNUELS

Le Gérant certifie conforme le compte de résultat joint à ce document pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2025

Pour signature :

Salima BESSAHRAOUI

✓ Certifié par  yousign

A NEW START HOLDING					
Compte de Résultat					
Du 01/10/2024 au 30/09/2025					
	Du 01/10/2024 au 30/09/2025	Du 01/10/2023 au 30/09/2024	Variations		
			en valeur	en %	
Produits d'exploitation :					
Ventes de Marchandises					
Production vendue	204 360	185 650	18 710	10	
Montant net du chiffre d'affaires	204 360	185 650	18 710	10	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions					
Reprise / amort., dép., prov. et transfert de charges					
Autres produits	1	2	-1	-60	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	204 361	185 652	18 709	10	
Charges d'exploitation :					
Achats de Marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières et autres appro.					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats et charges externes (1)	10 763	5 509	5 254	95	
Impôts, taxes et versements assimilés	256	729	-473	-65	
Salaires	152 617	89 648	62 969	70	
Cotisations sociales					
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	-34 963	33 150	-68 113	-205	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges	1	1	0	60	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	128 674	129 037	-363	0	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	75 687	56 616	19 071	34	
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

	Du 01/10/2024 au 30/09/2025	Du 01/10/2023 au 30/09/2024	Variations	
			en valeur	en %
Produits financiers :				
De participation	271 500	96 000	175 500	183
D'autres valeurs mob. et créances de l'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dép., prov. et transfert				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	271 500	96 000	175 500	183
Charges financières :				
Dot. aux amort., dep. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	7 379	11 339	-3 960	-35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	7 379	11 339	-3 960	-35
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	264 121	84 661	179 460	212
3. RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI)	339 808	141 277	198 531	141
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 221	8 269	7 952	96
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	475 861	281 652	194 209	69
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	152 274	148 645	3 629	2
BENEFICE OU PERTE	323 587	133 008	190 579	143

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 1 280 236 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat de 323 587 Euros.

L'exercice clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Règles, principes et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions de 20 à 50 ans,
- Agencements et aménagements de 10 à 15 ans,
- Installations techniques de 5 à 10 ans,
- Matériels et outillages de 2.5 à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau de 2 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Frais de Recherche et Développement

Sans objet.

Immobilisations financières

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. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

La valeur nette des stocks à la clôture de l'exercice est la suivante :

- Matières Premières : 0 €
- Autres Approvisionnements : 0 €
- Produits Finis : 0 €
- Marchandises : 0 €
- En-cours de Biens : 0 €
- En-cours de Services : 0 €

Créances & Dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Informations Complémentaires

Écarts de conversion Actif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Écarts de conversion Passif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital Social	Nombre	Valeur Nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	859 200	1,00 €
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	859 200	1,00 €

Variation Capitaux Propres

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
Capital Social	859 200	0	0	859 200
Réserve légale	9 130	6 650	0	15 780

Autres réserves	44 693	40 437	-71 500	13 631
Report à nouveau	0	0	0	0
Résultat de l'exercice	133 008	-133 008	0	0

Engagements Financiers donnés et reçus

Néant

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles

Néant

Engagement de Crédit-Bail

Néant

Engagement Retraite

Néant

Autres informations

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des dirigeants est de 108 044,31 €

Effectif moyen

Pas de salariés

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise A NEW START HOLDING – SIREN : 899382493										Néant ☐				
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale		
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400		402		404		406				
		Autres		410		412		414		416				
Terrains				420	40 500	422		424		426	40 500			
Constructions				430	59 500	432		434		436	59 500			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				440		442		444		446				
Installations générales, aménagements divers				450		452	4 518	454		456	4 518			
Matériel de transport				460		462		464		466				
Autres immobilisations corporelles				470	0	472	0	474		476	0			
Immobilisations financières				480	872 535	482	25 000	484		486	897 535			
TOTAL				490	972 535	492	29 518	494		496	1 002 053			
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES														
Fonds commercial				495		497		498		499				
Autres immobilisations incorporelles				500		502		504		506				
Terrains				510	19 083	512	1 275	514	17 492	516	2 865			
Constructions				520	22 263	522	1 488	524	20 408	526	3 343			
Installations techniques, matériel et outillage industriel				530		532		534		536				
Installations générales, aménagements divers				540		542	174	544		546	174			
Matériel de transport				550		552		554		556				
Autres immobilisations corporelles				560	0	562	0	564	0	566	0			
TOTAL				570	41 345	572	2 937	574	37 900	576	6 382			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR												
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé														
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
		Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values								
						Court terme	Long terme							
							19%	15% ou 12,8%				0%		
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587	589					
		Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL						596	585	597	599					

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise A NEW START HOLDING - SIREN : 899382493								Néant ☐	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681		683	
Autres immobilisations incorporelles						700		705	
Terrains						710		715	
Constructions						720		725	
Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
Installations générales agencements aménagements divers						740		745	
Matériel de transport						750		755	
Autres immobilisations corporelles						760		765	
TOTAL						770		775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
2									
3									
4									
5									
6									
TOTAL à reporter								780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	0
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	0
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	
Déficits imputés								983	0
Déficits reportables								984	0
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326		380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	50 300
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	3 151
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant ☐

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | A NEW START HOLDING – SIREN : 899382493 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	1
Forme juridique SAS	Dénomination COSMOCOVER		
N° SIREN (si société établie en France)	515329985	% de détention	100
Adresse : 86 RUE DE DOUAI 59000 LILLE FRANCE			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			

Détail des charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Régularisation de cotisations obligatoires - BESSAHRAOUI Salima	2 419
Régularisation de cotisations obligatoires - Jens Juul JACOBSEN	14 648