

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01297

Numéro SIREN : 503 664 807

Nom ou dénomination : A.E.R REFRACTORIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/022043

|                                                             |                                             |                                                                   |                                                                 |                              |         |         |         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|---------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b> |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                              |         |         |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>9 RUE DES DES ARTISANS</b>     |                                             | 31140 PECHBONNIEU                                                 |                                                                 |                              |         |         |         |
| Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                   |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |                              |         |         |         |
| Numéro SIRET * <b>5 0 3 6 6 4 8 0 7 0 0 0 2 4</b>           |                                             |                                                                   |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | Exercice N, clos le, <b>31122019</b>                              |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | N-1 <b>31122018</b>                                               |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | Brut 1                                                            |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | Amortissements, provisions 2                                      |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | Net 3                                                             |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             |                                             | Net 4                                                             |                                                                 |                              |         |         |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                             |                                             | AA                                                                |                                                                 |                              |         |         |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                          | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AC                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AF                                                              | AI                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                           |         |         |         |
|                                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AC                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AC                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                           | CT      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                           | CV      | 851 500 | 851 500 |
|                                                             |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                           | BC      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                           | BE      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Prêts                                                           | BF                           | BG      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres immobilisations financières *                            | BH                           | BI      |         |         |
| TOTAL (II)                                                  |                                             | BJ                                                                | BK                                                              | 851 500                      | 851 500 |         |         |
| ACTIF CIRCULANT                                             | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              | BM                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              | BO                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              | BQ                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              | BS                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              | BU                           |         |         |         |
|                                                             | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | BY                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA                           |         |         |         |
|                                                             | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | CE                           |         |         |         |
| Comptes de régularisation                                   | Disponibilités                              | CF                                                                | CG                                                              | 419                          | 461     |         |         |
|                                                             | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI                                                              |                              |         |         |         |
|                                                             | TOTAL (III)                                 | CJ                                                                | CK                                                              | 419                          | 461     |         |         |
|                                                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                              |         |         |         |
|                                                             | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |                              |         |         |         |
| TOTAL GENERAL (I à VI)                                      |                                             | CO                                                                | IA                                                              | 851 919                      | 851 961 |         |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail:                           |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | (3) Part à plus d'un an : CR |         |         |         |
| Clause de réserve de propriété : *                          | Immobiliations :                            | Stocks :                                                          |                                                                 | Créances :                   |         |         |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                    |                                                                                                                           |                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |              |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------|
|                                                                              |                                                                                                                           |                                               | Exercice N                       | Exercice N-1 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....294 000..... )                                                      | DA                                            | 294 000                          | 294 000      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                               | DB                                            |                                  |              |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                       | DC                                            |                                  |              |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        | DD                                            |                                  |              |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    | DE                                            |                                  |              |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF                                            |                                  |              |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                                            |                                  |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH                                            | (21 277)                         | (2 895)      |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         | DI                                            | 52 387                           | (18 381)     |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ                                            |                                  |              |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK                                            |                                  |              |
|                                                                              | <b>TO TAL (I)</b>                                                                                                         | DL                                            | 325 111                          | 272 723      |
|                                                                              | <b>Autres fonds propres</b>                                                                                               | Produit des émissions de titres participatifs | DM                               |              |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                           | DN                                            |                                  |              |
| <b>TO TAL (II)</b>                                                           |                                                                                                                           | DO                                            |                                  |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                   | DP                                            |                                  |              |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ                                            |                                  |              |
|                                                                              | <b>TO TAL (III)</b>                                                                                                       | DR                                            |                                  |              |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS                                            |                                  |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT                                            |                                  |              |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU                                            | 375 898                          | 457 153      |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV                                            |                                  |              |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW                                            |                                  |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX                                            | 2 280                            | 1 850        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY                                            | 5 599                            |              |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ                                            |                                  |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA                                            | 143 032                          | 120 235      |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           | EB                                            |                                  |              |
| <b>TO TAL (IV)</b>                                                           | EC                                                                                                                        | 526 809                                       | 579 238                          |              |
| <b>Ecarts de conversion passif *</b> (V)                                     | ED                                                                                                                        |                                               |                                  |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | EE                                                                                                                        | 851 919                                       | 851 961                          |              |
| <b>RENOIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | 1B                                            |                                  |              |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)    | 1C                                            |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                           | 1D                                            |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                           | 1E                                            |                                  |              |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                  | EF                                            |                                  |              |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                 | EG                                            | 83 042                           | 83 071       |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        |                                               |                                  |              |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b> |                                                               |                                                                          |                   |    |         |                                                         |    |                                                                                                          |         | Néant <input type="checkbox"/> *                               |    |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|----|---------|---------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|----|
| CADRE A                                                   |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                   |    |         | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |    | Augmentations                                                                                            |         |                                                                |    |
|                                                           |                                                               |                                                                          |                   |    |         | 1                                                       |    | Compensatives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |         | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |    |
|                                                           |                                                               |                                                                          |                   |    |         | 2                                                       |    | 3                                                                                                        |         | 4                                                              |    |
| INCORP.                                                   | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          |                   |    | CZ      |                                                         | D8 |                                                                                                          | D9      |                                                                |    |
|                                                           | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          |                   |    | KD      |                                                         | KE |                                                                                                          | KF      |                                                                |    |
| CORPORELLES                                               | Terrains                                                      |                                                                          |                   |    | KG      |                                                         | KH |                                                                                                          | KI      |                                                                |    |
|                                                           | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | [ Dont Composants | L9 |         | KJ                                                      |    | KK                                                                                                       |         | KL                                                             |    |
|                                                           |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | [ Dont Composants | M1 |         | KM                                                      |    | KN                                                                                                       |         | KO                                                             |    |
|                                                           |                                                               | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | [ Dont Composants | M2 |         | KP                                                      |    | KQ                                                                                                       |         | KR                                                             |    |
|                                                           |                                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              | [ Dont Composants | M3 |         | KS                                                      |    | KT                                                                                                       |         | KU                                                             |    |
|                                                           | Autres immobilisations corporelles                            | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                   |    | KV      |                                                         | KW |                                                                                                          | KX      |                                                                |    |
|                                                           |                                                               | Matériel de transport *                                                  |                   |    | KY      |                                                         | KZ |                                                                                                          | LA      |                                                                |    |
|                                                           |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                   |    | LB      |                                                         | LC |                                                                                                          | LD      |                                                                |    |
|                                                           |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                   |    | LE      |                                                         | LF |                                                                                                          | LG      |                                                                |    |
|                                                           | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          |                   |    | LH      |                                                         | LI |                                                                                                          | LJ      |                                                                |    |
|                                                           | Avances et acomptes                                           |                                                                          |                   |    | LK      |                                                         | LL |                                                                                                          | LM      |                                                                |    |
|                                                           | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          |                   |    | LN      |                                                         | LO |                                                                                                          | LP      |                                                                |    |
|                                                           | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                   |    |         | 8G                                                      |    | 8M                                                                                                       |         | 8T                                                             |    |
| Autres participations                                     |                                                               |                                                                          |                   | 8U | 851 500 | 8V                                                      |    | 8W                                                                                                       |         |                                                                |    |
| Autres titres immobilisés                                 |                                                               |                                                                          |                   | 1P |         | 1R                                                      |    | 1S                                                                                                       |         |                                                                |    |
| Prêts et autres immobilisations financières               |                                                               |                                                                          |                   | 1T |         | 1U                                                      |    | 1V                                                                                                       |         |                                                                |    |
| <b>TOTAL IV</b>                                           |                                                               |                                                                          |                   | LQ | 851 500 | LR                                                      |    | LS                                                                                                       |         |                                                                |    |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                  |                                                               |                                                                          |                   |    | ØG      | 851 500                                                 | ØH |                                                                                                          | ØJ      |                                                                |    |
| CADRE B                                                   |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                   |    |         | Diminutions                                             |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                                                  |         | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence    |    |
|                                                           |                                                               |                                                                          |                   |    |         | par virement de poste à poste                           |    | 3                                                                                                        |         | 4                                                              |    |
|                                                           |                                                               |                                                                          |                   |    |         | 1                                                       |    | 2                                                                                                        |         | 5                                                              |    |
| INCORP.                                                   | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          |                   |    | IN      |                                                         | CØ |                                                                                                          | DØ      |                                                                | D7 |
|                                                           | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          |                   |    | IO      |                                                         | LV |                                                                                                          | LW      |                                                                | 1X |
| CORPORELLES                                               | Terrains                                                      |                                                                          |                   |    | IP      |                                                         | LX |                                                                                                          | LY      |                                                                | LZ |
|                                                           | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           |                   |    | IQ      |                                                         | MA |                                                                                                          | MB      |                                                                | MC |
|                                                           |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         |                   |    | IR      |                                                         | MD |                                                                                                          | ME      |                                                                | MF |
|                                                           |                                                               | Inst. gales, agencés et am. des constructions                            |                   |    | IS      |                                                         | MG |                                                                                                          | MH      |                                                                | MI |
|                                                           |                                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                   |    | IT      |                                                         | MJ |                                                                                                          | MK      |                                                                | ML |
|                                                           | Autres immobilisations corporelles                            | Inst. gales, agencés, aménagements divers                                |                   |    | IU      |                                                         | MM |                                                                                                          | MN      |                                                                | MO |
|                                                           |                                                               | Matériel de transport                                                    |                   |    | IV      |                                                         | MP |                                                                                                          | MQ      |                                                                | MR |
|                                                           |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                   |    | IW      |                                                         | MS |                                                                                                          | MT      |                                                                | MU |
|                                                           |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                   |    | IX      |                                                         | MV |                                                                                                          | MW      |                                                                | MX |
|                                                           | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          |                   |    | MY      |                                                         | MZ |                                                                                                          | NA      |                                                                | NB |
|                                                           | Avances et acomptes                                           |                                                                          |                   |    | NC      |                                                         | ND |                                                                                                          | NE      |                                                                | NF |
|                                                           | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          |                   |    | IY      |                                                         | NG |                                                                                                          | NH      |                                                                | NI |
|                                                           | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                   |    |         | IZ                                                      |    | ØU                                                                                                       |         | M7                                                             |    |
| Autres participations                                     |                                                               |                                                                          |                   | IØ |         | ØX                                                      |    | ØY                                                                                                       | 851 500 | ØZ                                                             |    |
| Autres titres immobilisés                                 |                                                               |                                                                          |                   | I1 |         | 2B                                                      |    | 2C                                                                                                       |         | 2D                                                             |    |
| Prêts et autres immobilisations financières               |                                                               |                                                                          |                   | I2 |         | 2E                                                      |    | 2F                                                                                                       |         | 2G                                                             |    |
| <b>TOTAL IV</b>                                           |                                                               |                                                                          |                   | I3 |         | NJ                                                      |    | NK                                                                                                       | 851 500 | 2H                                                             |    |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                  |                                                               |                                                                          |                   |    | I4      |                                                         | ØK |                                                                                                          | ØL      | 851 500                                                        | ØM |

Exercice N clos le : 31/12/2019

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SAS A.E.R REFRACTORIES**Néant ☐ \*

| CADRE A                                                | Détermination du montant des écarts<br>( col. 1 - col. 2 ) (1)  |                                                           | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                          | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice<br>[(col.1 - col.2)<br>- col.5 (5)] |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations<br><br>1 | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements<br><br>2 | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4)<br><br>5 |                                                                                                   |
|                                                        |                                                                 |                                                           | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                          |                                                                                                   |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 2 Fonds commercial                                     |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 3 Terrains                                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 4 Constructions                                        |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 7 Immobilisations en cours                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 8 Participations                                       |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 9 Autres titres immobilisés                            |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |
| 10 TO TAUX                                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                   |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du Code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1 ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice au compte d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
  - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B****DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                                        |                                                      |                                                   |                                                 |                                        |                                                                                        |                                                               |                                                      |                                  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                       |                                                                  |                                                                                                                        |                                                      |                                                   |                                                 |                                        |                                                                                        |                                                               |                                                      | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                                    |                                                                  | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |                                                      |                                                   |                                                 |                                        |                                                                                        |                                                               |                                                      |                                  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                     |                                                                  |                                                                                                                        | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |                                                   | Augmentations : dotations<br>de l'exercice      |                                        | Diminutions : amortissements<br>affectés aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                                               | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                  |  |
| Frais d'établissement<br>et de développement <b>TOTAL I</b>                                       |                                                                  |                                                                                                                        | CY                                                   |                                                   | EL                                              |                                        | EM                                                                                     |                                                               | EN                                                   |                                  |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles <b>TOTAL II</b>                                           |                                                                  |                                                                                                                        | PE                                                   |                                                   | PF                                              |                                        | PG                                                                                     |                                                               | PH                                                   |                                  |  |
| Terrains                                                                                          |                                                                  |                                                                                                                        | PI                                                   |                                                   | PJ                                              |                                        | PK                                                                                     |                                                               | PL                                                   |                                  |  |
| Constructions                                                                                     | Sur sol propre                                                   |                                                                                                                        | PM                                                   |                                                   | PN                                              |                                        | PO                                                                                     |                                                               | PQ                                                   |                                  |  |
|                                                                                                   | Sur sol d'autrui                                                 |                                                                                                                        | PR                                                   |                                                   | PS                                              |                                        | PT                                                                                     |                                                               | PU                                                   |                                  |  |
|                                                                                                   | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                                                                                                                        | PV                                                   |                                                   | PW                                              |                                        | PX                                                                                     |                                                               | PY                                                   |                                  |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels                                    |                                                                  |                                                                                                                        | PZ                                                   |                                                   | QA                                              |                                        | QB                                                                                     |                                                               | QC                                                   |                                  |  |
| Autres<br>immobilisations                                                                         | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              |                                                                                                                        | QD                                                   |                                                   | QE                                              |                                        | QF                                                                                     |                                                               | QG                                                   |                                  |  |
|                                                                                                   | Matériel de transport                                            |                                                                                                                        | QH                                                   |                                                   | QI                                              |                                        | QJ                                                                                     |                                                               | QK                                                   |                                  |  |
| corporelles                                                                                       | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  |                                                                                                                        | QL                                                   |                                                   | QM                                              |                                        | QN                                                                                     |                                                               | QO                                                   |                                  |  |
|                                                                                                   | Emballages récupérables<br>et divers                             |                                                                                                                        | QP                                                   |                                                   | QR                                              |                                        | QS                                                                                     |                                                               | QT                                                   |                                  |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                        | QU                                                   |                                                   | QV                                              |                                        | QW                                                                                     |                                                               | QX                                                   |                                  |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                                               |                                                                  |                                                                                                                        | ØN                                                   |                                                   | ØP                                              |                                        | ØQ                                                                                     |                                                               | ØR                                                   |                                  |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                                    |                                                                  | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>                              |                                                      |                                                   |                                                 |                                        |                                                                                        |                                                               |                                                      |                                  |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                                                  |                                                                  | DOTATIONS                                                                                                              |                                                      |                                                   | REPRISES                                        |                                        |                                                                                        | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   |                                                                  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                                                                        | Colonne 2<br>Mode dégressif                          | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif            | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel                                      |                                                               |                                                      |                                  |  |
| Frais établissements<br><b>TOTAL I</b>                                                            |                                                                  | M9                                                                                                                     | N1                                                   | N2                                                | N3                                              | N4                                     | N5                                                                                     | N6                                                            |                                                      |                                  |  |
| Autres immob. incorporelles<br><b>TOTAL II</b>                                                    |                                                                  | N7                                                                                                                     | N8                                                   | P6                                                | P7                                              | P8                                     | P9                                                                                     | Q1                                                            |                                                      |                                  |  |
| Terrains                                                                                          |                                                                  | Q2                                                                                                                     | Q3                                                   | Q4                                                | Q5                                              | Q6                                     | Q7                                                                                     | Q8                                                            |                                                      |                                  |  |
| Constructions                                                                                     | Sur sol propre                                                   | Q9                                                                                                                     | R1                                                   | R2                                                | R3                                              | R4                                     | R5                                                                                     | R6                                                            |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   | Sur sol d'autrui                                                 | R7                                                                                                                     | R8                                                   | R9                                                | S1                                              | S2                                     | S3                                                                                     | S4                                                            |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   | Inst. gales, agenc<br>et am des const.                           | S5                                                                                                                     | S6                                                   | S7                                                | S8                                              | S9                                     | T1                                                                                     | T2                                                            |                                                      |                                  |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                                                             |                                                                  | T3                                                                                                                     | T4                                                   | T5                                                | T6                                              | T7                                     | T8                                                                                     | T9                                                            |                                                      |                                  |  |
| Autres immob. corporelles                                                                         | Inst. gales, agenc<br>am divers                                  | U1                                                                                                                     | U2                                                   | U3                                                | U4                                              | U5                                     | U6                                                                                     | U7                                                            |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   | Matériel de transport                                            | U8                                                                                                                     | U9                                                   | V1                                                | V2                                              | V3                                     | V4                                                                                     | V5                                                            |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   | Mat. bureau et inform. mobilier                                  | V6                                                                                                                     | V7                                                   | V8                                                | V9                                              | W1                                     | W2                                                                                     | W3                                                            |                                                      |                                  |  |
|                                                                                                   | Emballages récup. et divers                                      | W4                                                                                                                     | W5                                                   | W6                                                | W7                                              | W8                                     | W9                                                                                     | X1                                                            |                                                      |                                  |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                                  |                                                                  | X2                                                                                                                     | X3                                                   | X4                                                | X5                                              | X6                                     | X7                                                                                     | X8                                                            |                                                      |                                  |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br><b>TOTAL IV</b>                             |                                                                  | NL                                                                                                                     |                                                      |                                                   | NM                                              |                                        |                                                                                        | NO                                                            |                                                      |                                  |  |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                                                          |                                                                  | NP                                                                                                                     | NQ                                                   | NR                                                | NS                                              | NT                                     | NU                                                                                     | NV                                                            |                                                      |                                  |  |
| Total général non ventilé<br>(NP + NQ + NR)                                                       |                                                                  | NW                                                                                                                     | Total général non ventilé<br>(NS + NT + NU)          |                                                   | NY                                              | Total général non ventilé<br>(NW - NY) |                                                                                        | NZ                                                            |                                                      |                                  |  |
| <b>CADRE C</b>                                                                                    |                                                                  |                                                                                                                        |                                                      |                                                   |                                                 |                                        |                                                                                        |                                                               |                                                      |                                  |  |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br/>AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES<br/>SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b> |                                                                  |                                                                                                                        | Montant net au début<br>de l'exercice                |                                                   | Augmentations                                   |                                        | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements                                          |                                                               | Montant net à la<br>fin de l'exercice                |                                  |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                               |                                                                  |                                                                                                                        |                                                      |                                                   |                                                 |                                        | Z9                                                                                     |                                                               | Z8                                                   |                                  |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                           |                                                                  |                                                                                                                        |                                                      |                                                   |                                                 |                                        | SP                                                                                     |                                                               | SR                                                   |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                                        |                                                |    |                                             |  | Néant <input type="checkbox"/> *       |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|----|---------------------------------------------|--|----------------------------------------|--|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                                                                                                                              | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS:<br>Dotations de l'exercice<br>2 |    | DIMINUTIONS:<br>Reprises de l'exercice<br>3 |  | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |  |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des<br>gisements miniers et pétroliers *                                                                                                      | 3T                                     | TA                                             |    | TB                                          |  | TC                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement<br>(art. 237 bis A-II) *                                                                                                                      | 3U                                     | TD                                             |    | TE                                          |  | TF                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                                                                                                                        | 3V                                     | TG                                             |    | TH                                          |  | TI                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                                  | 3X                                     | TM                                             |    | TN                                          |  | TO                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30%                                                                                                                                      | D3                                     | D4                                             |    | D5                                          |  | D6                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation<br>(art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                                         | IJ                                     | IK                                             |    | IL                                          |  | IM                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                                                                                                                           | 3Y                                     | TP                                             |    | TQ                                          |  | TR                                     |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                               | 3Z                                     | TS                                             |    | TT                                          |  | TU                                     |  |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                                                                                                                                      | 4A                                     | 4B                                             |    | 4C                                          |  | 4D                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données<br>aux clients                                                                                                                             | 4E                                     | 4F                                             |    | 4G                                          |  | 4H                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à<br>terme                                                                                                                                | 4J                                     | 4K                                             |    | 4L                                          |  | 4M                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                                         | 4N                                     | 4P                                             |    | 4R                                          |  | 4S                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                                                                                                                             | 4T                                     | 4U                                             |    | 4V                                          |  | 4W                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations<br>similaires                                                                                                                        | 4X                                     | 4Y                                             |    | 4Z                                          |  | 5A                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                                                                                                                                   | 5B                                     | 5C                                             |    | 5D                                          |  | 5E                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des<br>immobilisations *                                                                                                                      | 5F                                     | 5G                                             |    | 5J                                          |  | 5K                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien<br>et grandes révisions                                                                                                                       | EO                                     | EP                                             |    | EQ                                          |  | ER                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer *                                                                                                         | 5R                                     | 5S                                             |    | 5T                                          |  | 5U                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et<br>charges (1)                                                                                                                             | 5V                                     | 5W                                             |    | 5X                                          |  | 5Y                                     |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                                              | 5Z                                     | TV                                             |    | TW                                          |  | TX                                     |  |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur<br>immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis en<br>équivalence<br>- titres de participation<br>- autres immobilisations<br>financières (1) * | 6A                                     | 6B                                             |    | 6C                                          |  | 6D                                     |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | 6E                                     | 6F                                             |    | 6G                                          |  | 6H                                     |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | Ø2                                     | Ø3                                             |    | Ø4                                          |  | Ø5                                     |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | 9U                                     | 9V                                             |    | 9W                                          |  | 9X                                     |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | Ø6                                     | Ø7                                             |    | Ø8                                          |  | Ø9                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                                                                                                                                       | 6N                                     | 6P                                             |    | 6R                                          |  | 6S                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                                                                                                                          | 6T                                     | 6U                                             |    | 6V                                          |  | 6W                                     |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour<br>dépréciation (1) *                                                                                                                                 | 6X                                     | 6Y                                             |    | 6Z                                          |  | 7A                                     |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                                             | 7B                                     | TY                                             |    | TZ                                          |  | UA                                     |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                                                                                                                          | 7C                                     | UB                                             |    | UC                                          |  | UD                                     |  |
| Dont dotations<br>et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                        |                                                                                                                                                                              | UE                                     |                                                | UF |                                             |  |                                        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | UG                                     |                                                | UH |                                             |  |                                        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              | UJ                                     |                                                | UK |                                             |  |                                        |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                              |                                        |                                                |    |                                             |  | 10                                     |  |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                         |                                                                                                                                           |                                                               |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|--|
| CADRE A                                                                             |                                                                                                                                           | ETAT DES CREANCES                                             |                            |                   | Montant brut<br>1 |                                                                                                   | A 1 an au plus<br>2 |                                     | A plus d'un an<br>3 |                                  |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE                                                            | Créances rattachées à des participations                                                                                                  |                                                               |                            | UL                |                   | UM                                                                                                |                     | UN                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Prêts (1) (2)                                                                                                                             |                                                               |                            | UP                |                   | UR                                                                                                |                     | US                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Autres immobilisations financières                                                                                                        |                                                               |                            | UT                |                   | UV                                                                                                |                     | UW                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Clients douteux ou litigieux                                                                                                              |                                                               |                            | VA                |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Autres créances clients                                                                                                                   |                                                               |                            | UX                |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé-<br>préciation antérieure-<br>ment constituée * UO ) |                                                               |                            | ZI                |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Personnel et comptes rattachés                                                                                                            |                                                               |                            | UY                |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                             |                                                               |                            | UZ                |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                                                                                   | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                  | Impôts sur les bénéfices   |                   | VM                |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     |                                                                                                                                           |                                                               | Taxe sur la valeur ajoutée |                   | VB                |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                        |                                                                                                                                           |                                                               | VN                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Divers                                                                              |                                                                                                                                           |                                                               | VP                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Groupe et associés (2)                                                              |                                                                                                                                           |                                                               | VC                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres) |                                                                                                                                           |                                                               | VR                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Charges constatées d'avance                                                         |                                                                                                                                           |                                                               | VS                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| TOTAUX                                                                              |                                                                                                                                           |                                                               | VT                         |                   | VU                |                                                                                                   | VV                  |                                     |                     |                                  |  |
| RENOIS                                                                              | (1)                                                                                                                                       | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice                  |                            |                   | VD                |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     |                                                                                                                                           | des - Remboursements obtenus en cours d'exercice              |                            |                   | VE                |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     |                                                                                                                                           | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                            |                   | VF                |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| CADRE B                                                                             |                                                                                                                                           | ETAT DES DETTES                                               |                            | Montant brut<br>1 |                   | A 1 an au plus<br>2                                                                               |                     | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |                     | A plus de 5 ans<br>4             |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                              |                                                                                                                                           | 7Y                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                                    |                                                                                                                                           | 7Z                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)                 | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                                |                                                               | VG                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | à plus d' 1 an à l'origine                                                                                                                |                                                               | VH                         | 375 898           | 75 163            | 300 735                                                                                           |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                       |                                                                                                                                           | 8A                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                   |                                                                                                                                           | 8B                                                            | 2 280                      | 2 280             |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                      |                                                                                                                                           | 8C                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                       |                                                                                                                                           | 8D                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                     | Impôts sur les bénéfices                                                                                                                  |                                                               | 8E                         | 5 599             | 5 599             |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                                |                                                               | VW                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Obligations cautionnées                                                                                                                   |                                                               | VX                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
|                                                                                     | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                         |                                                               | VQ                         |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |                                                                                                                                           | 8J                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Groupe et associés (2)                                                              |                                                                                                                                           | VI                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres)      |                                                                                                                                           | 8K                                                            | 143 032                    | 143 032           |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *                  |                                                                                                                                           | Z2                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| Produits constatés d'avance                                                         |                                                                                                                                           | 8L                                                            |                            |                   |                   |                                                                                                   |                     |                                     |                     |                                  |  |
| TOTAUX                                                                              |                                                                                                                                           | VY                                                            | 526 809                    | VZ                | 83 042            | 443 767                                                                                           |                     |                                     |                     |                                  |  |
| RENOIS                                                                              | (1)                                                                                                                                       | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                            | VJ                | 849               | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                     | VL                                  |                     |                                  |  |
|                                                                                     |                                                                                                                                           | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                            | VK                | 82 103            | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.                  |                     |                                     |                     |                                  |  |

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  | Néant <input type="checkbox"/>                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Exercice N, clos le :<br><b>31122019</b>                                                        |                                |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----|
| <b>I. REINTEGRATIONS</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                                                         |                                |    |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                              | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                                                                                                                     |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                                                                                            |                                                                  | WD                                                                                                                                                                                                                                                                  | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles     |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                                                                                                     |                                                                  | WF                                                                                                                                                                                                                                                                  | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                        |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                                                                                                  |                                                                  | RA                                                                                                                                                                                                                                                                  | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) RB )                            |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                                                                                                    |                                                                  | WI                                                                                                                                                                                                                                                                  | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Amendes et pénalités                                                                                                                                                                             |                                                                  | WJ                                                                                                                                                                                                                                                                  | Charges financières (art. 39-1-3* et 212 bis) *                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*                                                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)                                                                                                                                            |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                                                                                                             |                                                                  | WL                                                                                                                                                                                                                                                                  | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                          |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Moins-values nettes à long terme                                                                                                                                                                 |                                                                  | { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)<br>- imposées au taux de 0 %                                                                                                                                          |                                                                                                 |                                |    |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                       | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *                                                                                                                   |                                                                  | { - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions                                                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                                                                                                                                    |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                  | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)           | SU                                                                                                                                                                                                                                                                  | Zones d'entreprises* (activité exonérée)                                                        | SW                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  | Déficits étrangers antérieurement déduit par les FME (art. 209C) | SX                                                                                                                                                                                                                                                                  | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro                                                  | M8                             |    |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                     |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | <b>TOTAL I</b>                 |    |
| <b>II. DEDUCTIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *                                                                                    |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                       | Plus-values nettes à long terme                                                                                                                                                                  |                                                                  | { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)<br>- imposées au taux de 0 %<br>- imposées au taux de 19 %<br>- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>- imputées sur les déficits antérieurs |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *                                                                                                     |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Régime des sociétés mères et des filiales *<br>Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A ) |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)                                                                            |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *                                                                                                    |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                             | Majoration d'amortissement *                                                                                                                                                                     |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
|                                                                                                                                                                  | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 sexies)                                                                                                                         |                                                                  | K9                                                                                                                                                                                                                                                                  | Entreprises nouvelles 44 sexies                                                                 | L2                             |    |
|                                                                                                                                                                  | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)                                                                                                                                               |                                                                  | L6                                                                                                                                                                                                                                                                  | Société investissement immobilier cotées (art. 208C)                                            | K3                             |    |
|                                                                                                                                                                  | Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)                                                                                                                                             |                                                                  | ØV                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                               | IF                             |    |
|                                                                                                                                                                  | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                                                                                                                                    |                                                                  | PP                                                                                                                                                                                                                                                                  | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)                                              | PC                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)                                                | L5                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Zone de reconstruction de la défense (44 terdecies)                                             | PA                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)                                               | XC                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)                                          | PB                             |    |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                              | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                                                                                                                                                   |                                                                  | X9                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite                                            | YH                             |    |
|                                                                                                                                                                  | Crédance dérogée par le report en arrière de déficit                                                                                                                                             |                                                                  | ZI                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                 |                                |    |
| Dt déd. exc. (art 39 decies A)                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                  | YA                                                               | Dt déd. exc. (art 39 decies B)                                                                                                                                                                                                                                      | YB                                                                                              | Dt déd. exc. (art 39 decies C) | YC |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  | Dt déd. exc. (art 39 decies D)                                                                                                                                                                                                                                      | YD                                                                                              |                                |    |
| Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| <b>III. RESULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | <b>TOTAL II</b>                |    |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II )<br>déficit ( II moins I )                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | XI                             |    |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | ZL                             |    |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*                                                                                |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                |    |
| <b>RESULTAT FISCAL</b> BENEFICE(ligne XN) ou DEFICITreportable en avant (ligne XO)                                                                               |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | XN                             |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | 0                              |    |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | XO                             |    |

|                                                                                                                                                                                   |                         |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                                                                                                         |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |
| <b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>                                                                                                                                                      |                         |                                  |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                  | K4                      | 108 558                          |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)                                                                                                                         | K5                      |                                  |
| Déficits reportables (différence K4 - K5)                                                                                                                                         | K6                      | 108 558                          |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)                                                                                                                                  | YJ                      |                                  |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                             | YK                      | 108 558                          |
| <b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>                                                                                           |                         |                                  |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT                      |                                  |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>                                                                                             |                         |                                  |
| (à détailler sur feuillet séparé)                                                                                                                                                 |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice          |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV                      | ZW                               |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                              |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 8X                      | 8Y                               |
|                                                                                                                                                                                   | 8Z                      | 9A                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9B                      | 9C                               |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                    |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 9D                      | 9E                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9F                      | 9G                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9H                      | 9J                               |
| Charges à payer                                                                                                                                                                   |                         |                                  |
|                                                                                                                                                                                   | 9K                      | 9L                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9M                      | 9N                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9P                      | 9R                               |
|                                                                                                                                                                                   | 9S                      | 9T                               |
| <b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b><br>à reporter au tableau 2058-A :                                                                                                  | YN                      | YO                               |
|                                                                                                                                                                                   | ↓<br>ligne W1           | ↓<br>ligne WU                    |

| CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI) |                                |  |                                    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction                    | Montant au début de l'exercice |  | Imputations                        |
|                                                                   | L1                             |  |                                    |
|                                                                   |                                |  | Montant net à la fin de l'exercice |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFP N° 2058-C 2020

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------|--------|----------------------------------|----------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        | Néant <input type="checkbox"/> * |          |
| ORIGINES (I)                                                                                                                                                 | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                    | ØC | (2 895)  | AFFECTATIONS (I)                                            | Affectations aux réserves             | - Réserve légale                                                       | ZB    |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                | ØD | (18 381) |                                                             | - Autres réserves                     | ZD                                                                     |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                | ØE |          |                                                             | Dividendes                            | ZE                                                                     |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          |                                                             | Autres répartitions                   | ZF                                                                     |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | TOTAL I                                                                                                                                      | ØF | (21 277) |                                                             | Report à nouveau                      | ZG                                                                     |       | (21 277)                    |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) |                                       |                                                                        |       | TOTAL II                    |        | ZH                               | (21 277) |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
| ENGAGEMENTS                                                                                                                                                  | - Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7                                       |    |          |                                                             | YQ                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                      |    |          |                                                             | YR                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                    |    |          |                                                             | YS                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
| DETAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES                                                                                                   | - Sous-traitance                                                                                                                             |    |          |                                                             | YT                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8                             |    |          |                                                             | XQ                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                         |    |          |                                                             | YU                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                          |    |          |                                                             | SS                                    |                                                                        | 3 101 |                             | 8 381  |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                       |    |          |                                                             | YV                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES                                              |    |          |                                                             | ST                                    |                                                                        | 2 237 |                             | 16 561 |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                |    |          |                                                             | ZJ                                    |                                                                        | 5 339 |                             | 24 942 |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE                                                                                                          |    |          |                                                             | YW                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS                                         |    |          |                                                             | 9Z                                    |                                                                        |       |                             | 300    |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                               |    |          |                                                             | YX                                    |                                                                        |       |                             | 300    |                                  |          |
| T.V.A.                                                                                                                                                       | - Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                             |    |          |                                                             | YY                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |    |          |                                                             | YZ                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
| DIVERS                                                                                                                                                       | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019) *                               |    |          |                                                             | ØB                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                 |    |          |                                                             | ØS                                    |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                 |    |          |                                                             | ZK                                    |                                                                        | %     |                             | %      |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | - Numéro de centre de gestion agréé * XP                                                                                                     |    |          |                                                             |                                       | - Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) |       |                             |        | ZR                               |          |
| - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        | RG                               |          |
| - 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 |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        | RH                               |          |
| REGIME DE GROUPE *                                                                                                                                           | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe                                                                         |    | JA       | (9 034)                                                     | Plus-values à 15%                     | JK                                                                     |       | Plus-values à 0%            | JL     |                                  |          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          |                                                             | Plus-values à 19%                     | JM                                                                     |       | Imputations                 | JC     |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Groupe : résultat d'ensemble                                                                                                                 |    | JD       | 37 328                                                      | Plus-values à 15%                     | JN                                                                     |       | Plus-values à 0%            | JO     |                                  |          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          |                                                             | Plus-values à 19%                     | JP                                                                     |       | Imputations                 | JF     |                                  |          |
|                                                                                                                                                              | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale                                                       |    | JH       | 1                                                           | N° SIRET de la société mère du groupe |                                                                        | JJ    | 5 0 3 6 6 4 8 0 7 0 0 0 2 4 |        |                                  |          |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |          |                                                             |                                       |                                                                        |       |                             |        |                                  |          |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b>                                            |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         | Néant <input type="checkbox"/> |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| <b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>                                                       |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés *                                                      |    | Valeur d'origine *                                                                                                                                                           | Valeur nette réévaluée *                                          | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle              |                              |
| ①                                                                                                      |    | ②                                                                                                                                                                            | ③                                                                 | ④                                             | ⑤                       | ⑥                              |                              |
| I - Immobilisations *                                                                                  | 1  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 2  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 3  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 4  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 5  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 6  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 7  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 8  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 9  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 10 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 11 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 12 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                                                                   |    |                                                                                                                                                                              | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |                                               |                         |                                |                              |
| Prix de vente                                                                                          |    | Montant global de la plus-value ou de la moins-value                                                                                                                         | Court terme                                                       | Long terme                                    |                         |                                | Plus-value taxable à 19% (1) |
| ⑦                                                                                                      |    | ⑧                                                                                                                                                                            | ⑨                                                                 | 19%                                           | 15% ou 12,80%           | 0%                             |                              |
| ⑩                                                                                                      |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                | ⑪                            |
| I - Immobilisations *                                                                                  | 1  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 2  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 3  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 4  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 5  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 6  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 7  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 8  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 9  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 10 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 11 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 12 |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
| II - Autres éléments                                                                                   | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    | +                                                                 |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     | +                                                                 |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   | +                                                                 |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +                                                                 |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
|                                                                                                        | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
| CADRE A plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                               |                         |                                |                              |
| CADRE B plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) |    |                                                                                                                                                                              | ( A )                                                             | ( B )                                         |                         | ( C )                          |                              |
| CADRE C autres plus-values taxables à 19% (11)                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                                                   | (Venues de par eux)                           |                         |                                |                              |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

[illegible]

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS A.E.R REFRACTORIES**

Néant ☐ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine<br>①                | Moins-values<br>à 12,80 %<br>② | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12,80 %<br>③ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,80 %<br>④ |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Moins-values nettes N       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 1                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 2                       |                                |                                                                                               |                                             |
| Moins-values nettes à N - 3 |                                |                                                                                               |                                             |
| long terme                  |                                |                                                                                               |                                             |
| subies au                   |                                |                                                                                               |                                             |
| cours des                   |                                |                                                                                               |                                             |
| dix exercices               |                                |                                                                                               |                                             |
| antérieurs                  |                                |                                                                                               |                                             |
| (montants                   |                                |                                                                                               |                                             |
| restant à                   |                                |                                                                                               |                                             |
| déduire à la                |                                |                                                                                               |                                             |
| clôture du                  |                                |                                                                                               |                                             |
| dernier                     |                                |                                                                                               |                                             |
| exercice)                   |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 4                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 5                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 6                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 7                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 8                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 9                       |                                |                                                                                               |                                             |
| N - 10                      |                                |                                                                                               |                                             |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

| Origine<br>①                     | Moins-values                        |                                                                                                                  |                                                                                                                      | Imputations<br>sur les plus-values<br>à long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>⑥ | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                  | A 19 %, 16,5% (1)<br>ou à 15 %<br>② | A 19 % ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>(article 219 I a<br>sexies-0<br>du CGI)<br>③ | A 19 % ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat de<br>l'exercice<br>(article 219 I a<br>sexies-0 bis<br>du CGI)<br>④ | A 15 %<br>Ou<br>A 16,5 % (1)<br>⑤                  |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes N            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 1                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 2                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes à long terme |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| subies au                        |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| cours des                        |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| dix exercices                    |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| antérieurs                       |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| (montants                        |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| restant à                        |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| déduire à la                     |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| clôture du                       |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| dernier                          |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| exercice)                        |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 3                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 4                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 5                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 6                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 7                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 8                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 9                            |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |
| N - 10                           |                                     |                                                                                                                  |                                                                                                                      |                                                    |                                                      |                                                                       |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

15

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D 2020

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

|                                                                                                                                              |                                                                           |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.ER REFRACTORIES</b>                                                                                   |                                                                           |                                                                  |                                               |                                                       | Néant <input type="checkbox"/> * |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>                                             |                                                                           |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
|                                                                                                                                              |                                                                           | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |                                               |                                                       |                                  |               |
|                                                                                                                                              |                                                                           | taxées à 10 %                                                    | taxées à 15 %                                 | taxées à 18 %                                         | taxées à 19 %                    | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)                                                                    | 1                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                                                     | 2                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| <b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>                                                                                                                  | 3                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| Prélèvements opérés {<br>- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés<br>- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
|                                                                                                                                              | 5                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| <b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>                                                                                                                  | 6                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                                | 7                                                                         |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| <b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>                          |                                                                           |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                                                       | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                               | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |                                  |               |
|                                                                                                                                              |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt<br>③                           | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>④ |                                                       |                                  |               |
|                                                                                                                                              |                                                                           |                                                                  |                                               |                                                       |                                  |               |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

NEANT

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                  |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.ER REFRACTORIES</b>                                                                                                                                                                                                               |                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
| Exercice ouvert le : <b>01012019</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | et clos le : <b>31122019</b>     |         |
| Durée en nombre de mois                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    | <b>12</b>                        |         |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |                                  |         |
| Effectifs moyens du personnel                                                                                                                                                                                                                                            | YP                                 |                                  |         |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                           | YF                                 |                                  |         |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                          | YG                                 |                                  |         |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                               | RL                                 |                                  |         |
| <b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                  |         |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                    | OA                                 |                                  |         |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                              | OK                                 |                                  |         |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                       | OL                                 |                                  |         |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                       | OT                                 |                                  |         |
| <b>TOTAL 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OX</b>                          |                                  |         |
| <b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |         |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                         | OH                                 |                                  |         |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                            | OE                                 |                                  |         |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                        | OF                                 |                                  |         |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                            | OD                                 |                                  |         |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                   | OI                                 |                                  |         |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                     | XT                                 |                                  |         |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OM</b>                          |                                  |         |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                  |         |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                   | ON                                 |                                  |         |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                            | OQ                                 |                                  |         |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances                                                                                                                                                                                                              | OR                                 | 5 339                            |         |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                | OS                                 |                                  |         |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                   | OZ                                 |                                  |         |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                          | OW                                 |                                  |         |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                  | OU                                 |                                  |         |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9                                 |                                  |         |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante                                                                                                                                       | OY                                 |                                  |         |
| <b>TOTAL 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>OJ</b>                          | 5 339                            |         |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                  |         |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                              | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | <b>OG</b>                        | (5 339) |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                  |         |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)             |                                    | <b>SA</b>                        |         |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                            |                                    |                                  |         |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.                                             |                                    |                                  |         |
| <b>MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>EV</b>                          |                                  |         |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                     | <b>GX</b>                          |                                  |         |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                             | <b>EY</b>                          |                                  |         |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                              | <b>HX</b>                          | 2 213 205                        |         |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>GY</b>                          | <b>GZ</b>                        |         |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)                                                                                                                                                                                                                      | <b>HR</b>                          |                                  |         |

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/0

(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 50366480700024

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A.E.R REFRACTORIES

ADRESSE ( voie ) 9 RUE DES DES ARTISANS

CODE POSTAL 31140

VILLE

PECHBONNIEU

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 2 940

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

## II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique RENDA Prénom(s) FRANCK

Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 2 940

Naissance : Date 12071970 N° département 54 Commune MONT SAINT MARTIN Pays FRANCE

Adresse : N° 10 Voie RUE MARGUERITE DURAS

Code postal 31240 Commune SAINT JEAN L'UNION Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

1/0 (1)

Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 50366480700024

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A.E.R REFRACTORIES

ADRESSE (voie) 9 RUE DES DES ARTISANS

CODE POSTAL 31140 VILLE PECHBONNIEU

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique SAS Dénomination EUROTECH RENDA

N° SIREN (si société établie en France) 439609843 % de détention 100,00

Adresse : N° 9 Voie RUE DES ARTISANS - ZA LEGRAND

Code postal 31140 Commune PECHBONNIEU Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**SAS AER REFRACTORIES**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 294 000 euros**  
**Siège social : 9 rue des Artisans - ZA Legrand VI**  
**31140 PECHBONNIEU**  
**503664807 RCS Toulouse**

---

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**14 SEPTEMBRE 2020**

---

L'an deux mille vingt,  
Le 14 septembre,  
A 10 heures 00,

L'actionnaire unique de la société HOLDING AER REFRACTORIES, société par actions simplifiée au capital de 294 000 €, divisé en 2940 actions de 100 euros chacune, s'est réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation du Président.

Est convoqué à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle le Commissaire aux Comptes, Mr Philippe Hiriart Durruty.

Il est établi une feuille de présence signée par l'actionnaire unique en entrant en séance.

Est présent :

- Mr Franck RENDA, propriétaire de 2940 actions

Est excusé :

- Mr Philippe HIRIART DURRUTY, Commissaire aux Comptes

L'actionnaire unique présent ou représenté possédant ainsi 2940 actions, soit la totalité des actions, l'Assemblée Générale Ordinaire est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Franck RENDA, Président.

L'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**ORDRE DU JOUR**

- Rapport de gestion établi par la présidence,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus à la présidence,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Décision de distribution de dividendes,

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés à l'actionnaire unique ou tenus à sa disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Personne n'ayant formulé de remarques et questions complémentaires sur les documents présentés, le Président fait état de la mise successive au vote des résolutions suivantes :

### **PREMIERE DECISION**

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31/12/2019 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 52 387 €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

**VOTE POUR : Mr Franck RENDA (2940 voix)**

**VOTE CONTRE : -**

### **DEUXIEME DECISION**

L'Assemblée approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice au report à nouveau.

**ORIGINE :**

**- Report à nouveau antérieur : - 21276 euros**

**- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 52 387 euros**

**AFFECTATION :**

**Nouveau report à nouveau : 31111 euros**

En outre l'Assemblée décide de ne distribuer aucun dividende.

**VOTE POUR : Mr Franck RENDA (2940 voix)**

**VOTE CONTRE : -**

### **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

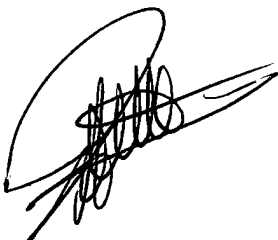
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des exercices 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 et 2018.

### **TROISIEME DECISION**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le président.

Le Président  
Franck RENDA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FRANCK RENDA', written over a horizontal line.

**SAS A.E.R REFRACTORIES**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 294 000 euros**  
**Siège social : 9 rue des Artisans - ZA Legrand VI**  
**31140 PECHBONNIEU**  
**503664807 RCS Toulouse**

**RAPPORT DE GESTION**  
**SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2019**

Monsieur Franck RENDA, Président associé de la Société SAS A.E.R REFRACTORIES, a, conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

La décision collective des associés statuant sur l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 sera prise en assemblée conformément à l'article 24 des statuts.

**SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE**

**ACTIVITES DOMINANTES DE L'ENTREPRISE AINSI QUE SES ACTIVITES LES PLUS SIGNIFICATIVES :**

L'entreprise exerce l'activité de société holding de la société EUROTECH-RENDA.

**1- PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS**

Les états financiers qui sont présentés ont été élaborés dans le respect des principes de continuité, de constance des méthodes et de prudence.

Par lettre recommandée RAR en date du 25 mars 2019 et adressée au SIE TOULOUSE NORD, la société AER REFRACTORIES SAS a déclaré se constituer seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe formé par elle-même et sa filiale EUROTECH-RENDA SAS, en application des dispositions de l'article 223 A du code général des impôts (régime d'intégration fiscale).

Conformément à ces dispositions, la durée d'application de la présente option est de cinq exercices à compter du 01/01/2019

Au cours de cet exercice, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé, tous produits confondus, à 0 € HT pour un résultat bénéficiaire de 52 387 € HT (chiffres à comparer à l'exercice précédent : CA de 0 € et perte de – 18 381,00 €.)

**2- INFORMATIONS SUR LES EFFECTIFS DE L'ENTREPRISE, LES EMBAUCHES, LES LICENCIEMENTS, LES DEPARTS EN RETRAITE...**

RAS

### **3- SITUATION ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE**

La situation financière de la filiale EUROTECH-RENDAS SAS a permis sur l'exercice 2019 de verser via le compte courant d'associés les sommes nécessaires au paiement des échéances du prêt en cours, des frais accessoires et de combler les déficits antérieurs.

### **4- EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

L'activité d'EUROTECH-RENDAS sur le début de l'exercice 2020 a connu un fort ralentissement avec la crise sanitaire due au COVID 19 et l'arrêt quasi-total des marchés aéronautiques.

### **5- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il faudra mesurer l'impact de l'arrêt quasi-total des marchés aéronautiques fin d'année 2020.

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

La holding SAS AER REFRACTORIES (2940 parts sociales) est détentrice à 100% des parts sociales d'EUROTECH-RENDAS SAS et en est donc l'actionnaire unique.

### **RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2019 :

- Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 0 euro contre 0 euro au titre de l'exercice précédent.
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 0 euros contre 607 euros au titre de l'exercice précédent.
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 5339 euros contre 28643 euros au titre de l'exercice précédent.
- Le résultat d'exploitation ressort à - 5339 euros contre - 28036 euros au titre de l'exercice précédent.
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euro contre 0 euro au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 63325 euros (9655 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 57 986 euros contre - 18 381 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 52 387 euros contre un déficit de -18381 euros au titre de l'exercice précédent.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 que nous présentons ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

## **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

## **CONVENTION ENTRE LES SOCIETES DU GROUPE**

- le taux d'intérêts produits fixé à 4,30%, sur les avances de trésorerie consentie par la société fille à sa mère AER REFRACTORIES selon la convention de trésorerie signé entre les 2 sociétés le 20/05/2009, a été comptabilisé au 31/12/2018.
- Une nouvelle convention de trésorerie est signée entre les 2 sociétés à compter du 01/01/2019
- Le régime d'intégration fiscale étant rétabli à compter de l'exercice 2019, la société Mère SAS A.E.R. REFRACTORIES s'acquittera de l'impôt société pour la filiale EUROTECH-RENDA SAS

Le 1er septembre 2020  
Le Président  
Franck RENDA



Philippe HIRIART-DURRUTY  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes

## **S.A.S. AER REFRACTORIES**

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2019**

*Philippe HIRIART-DURRUTY  
10, rue du 14 juillet  
31100 TOULOUSE*

## **S.A.S. AER REFRACTORIES**

Siège social : 9 rue des artisans  
ZA LEGRAND  
31140 PECHBONIEU

\*\*\*\*\*

|                                            |      |
|--------------------------------------------|------|
| RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES | 1- 3 |
| RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES | 4    |

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2019**

Philippe HIRIART-DURRUTY

## **RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AER REFACTORIES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS AER REFACTORIES à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les autres

**Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires****Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS AER REFACTORIES à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à TOULOUSE

Le 20/09/2020

**HIRIART DURRUTY Philippe**  
Commissaire aux Comptes



# **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2019**

Philippe HIRIART-DURRUTY

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

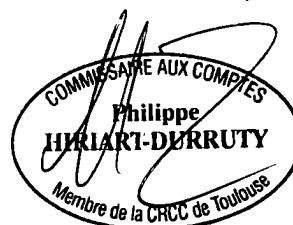
Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à TOULOUSE  
Le 20/09/2020

**HIRIART DURRUTY Philippe**  
Commissaire aux Comptes



## ANNEXES

|                                                             |                                             |                                                                   |                                                                 |                           |         |         |         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b> |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                           |         |         |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>9 RUE DES DES ARTISANS</b>     |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |                           |         |         |         |
| Numéro SIRET * <b>5 0 3 6 6 4 8 0 7 0 0 0 2 4</b>           |                                             | Néant <input type="checkbox"/>                                    |                                                                 |                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Exercice N, clos le, <b>31122019</b>                              |                                                                 |                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | N-1, <b>31122018</b>                                              |                                                                 |                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2                                 |                           |         |         |         |
|                                                             |                                             | Net<br>3                                                          | Net<br>4                                                        |                           |         |         |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                             |                                             | AA                                                                |                                                                 |                           |         |         |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                          | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AG                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | AI                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                        |         |         |         |
|                                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AO                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AQ                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                        | CT      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                        | CV      | 851 500 | 851 500 |
|                                                             |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                        | BC      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                        | BE      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Prêts                                                           | BF                        | BG      |         |         |
|                                                             |                                             |                                                                   | Autres immobilisations financières *                            | BH                        | BI      |         |         |
| <b>TO TAL (II)</b>                                          |                                             | BJ                                                                | BK                                                              | 851 500                   | 851 500 |         |         |
| ACTIF CIRCULANT                                             | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              | BM                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              | BO                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              | BQ                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              | BS                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              | BU                        |         |         |         |
|                                                             | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | BY                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA                        |         |         |         |
|                                                             | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC                        |         |         |         |
|                                                             |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | CE                        |         |         |         |
| Comptes de régularisation                                   | Disponibilités                              | CF                                                                | CG                                                              | 419                       | 461     |         |         |
|                                                             | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI                                                              |                           |         |         |         |
|                                                             | <b>TO TAL (III)</b>                         | CJ                                                                | CK                                                              | 419                       | 461     |         |         |
|                                                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                                                                 |                           |         |         |         |
|                                                             | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                           |         |         |         |
|                                                             | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |                           |         |         |         |
| <b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>                              |                                             | CO                                                                | 1A                                                              | 851 919                   | 851 961 |         |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                          |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                                                              | (3) Part à plus d'un an : |         |         |         |
| Clause de réserve de propriété : *                          | Immobiliations :                            | Stocks :                                                          |                                                                 | Créances :                |         |         |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS A.E.R REFRACTORIES</b> |                                                                                                                            |                | Néant <input type="checkbox"/> |                 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
|                                                           |                                                                                                                            |                | Exercice N                     | Exercice N-1    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                   | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....294 000..... )                                                       | DA             | 294 000                        | 294 000         |
|                                                           | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                | DB             |                                |                 |
|                                                           | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                        | DC             |                                |                 |
|                                                           | Réserve légale (3)                                                                                                         | DD             |                                |                 |
|                                                           | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     | DE             |                                |                 |
|                                                           | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) | DF             |                                |                 |
|                                                           | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )    | DG             |                                |                 |
|                                                           | Report à nouveau                                                                                                           | DH             | (21 277)                       | (2 895)         |
|                                                           | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                          | DI             | <b>52 387</b>                  | <b>(18 381)</b> |
|                                                           | Subventions d'investissement                                                                                               | DJ             |                                |                 |
|                                                           | Provisions réglementées *                                                                                                  | DK             |                                |                 |
|                                                           | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                           | DL             | <b>325 111</b>                 | <b>272 723</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              | DM             |                                |                 |
|                                                           | Avances conditionnées                                                                                                      | DN             |                                |                 |
|                                                           | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                          | DO             |                                |                 |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 | Provisions pour risques                                                                                                    | DP             |                                |                 |
|                                                           | Provisions pour charges                                                                                                    | DQ             |                                |                 |
|                                                           | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                         | DR             |                                |                 |
| <b>DETTES (4)</b>                                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         | DS             |                                |                 |
|                                                           | Autres emprunts obligataires                                                                                               | DT             |                                |                 |
|                                                           | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 | DU             | 375 898                        | 457 153         |
|                                                           | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV             |                                |                 |
|                                                           | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           | DW             |                                |                 |
|                                                           | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   | DX             | 2 280                          | 1 850           |
|                                                           | Dettes fiscales et sociales                                                                                                | DY             | 5 599                          |                 |
|                                                           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            | DZ             |                                |                 |
|                                                           | Autres dettes                                                                                                              | EA             | 143 032                        | 120 235         |
| Compte régul.                                             | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            | EB             |                                |                 |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | EC                                                                                                                         | <b>526 809</b> | <b>579 238</b>                 |                 |
|                                                           | Ecart de conversion passif *                                                                                               | (V)            | ED                             |                 |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                              | EE                                                                                                                         | <b>851 919</b> | <b>851 961</b>                 |                 |
| <b>RENOVOIS</b>                                           | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                             | 1B             |                                |                 |
|                                                           | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)     | 1C             |                                |                 |
|                                                           |                                                                                                                            | 1D             |                                |                 |
|                                                           |                                                                                                                            | 1E             |                                |                 |
|                                                           | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                   | EF             |                                |                 |
|                                                           | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                  | EG             | 83 042                         | 83 071          |
|                                                           | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                               | EH             |                                |                 |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



# 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 **851 919 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **70 547 euros** et un total charges de **18 160 euros**, dégageant ainsi un résultat de **52 387 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.  
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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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.

