FITECO

NOVELIS LAMINES FRANCE

RUE BLAISE PASCAL
BATIMENT E
TECHNOPOLIS
28000 CHARTRES

FINANCIAL STATEMENTS

Closing at 31/03/2020

8 rue Claude Bernard
28630 LE COUDRAY
Tél : 02-37-25-15-15
Fax : 02-37-34-36-51
E.mail : lecoudray@fiteco.com

Summary

Preliminaries *1*

FINANCIAL STATEMENTS **3**

Balance sheet *4*

Income statement *6*

Detailed balance sheet *8*

Detailed income statement *12*

Intermediate management balances *15*

NOTES **16**

Subsequent events *17*

Accounting principles *18*

Balance sheet assets notes *19*

Balance sheet liability notes *20*

Other informations *21*

CORPORATE INCOME TAX RETURN **22**

Tax Forms *23*

Preliminaries

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE relatifs à l'exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	6 529 048,72 Euros.
Chiffre d'affaires	597 746,63 Euros.
Résultat net comptable	11 563,42 Euros.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A Chartres, le 30/04/2020.

Julie LASSAUSSOIS-MARTIN,
Expert-Comptable Associé.

FINANCIAL STATEMENTS

Balance sheet

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - ASSETS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Présenté en Euros

ASSETS	Current year 31/03/2020 (12 months)				Past year 31/03/2019 (12 months)	
	Brut	Depr.& prov.	Net	%	Net	%
Uncalled capital (0)						
Fixed assets						
Preliminary expenses						
Research and development expenses						
Concessions, patents and similar rights						
Goodwill						
Other intangible fixed assets						
Advances and prepayments on intangible fixed assets						
Land						
Buildings						
Industrial fixtures, fittings, plant machinery and equipment						
Other tangible fixed assets	19 880	19 880				
Fixed assets in progress						
Advances and prepayments						
Long-term investments by "equivalence method"						
Other interest ownership						
Receivables related to interest ownership						
Capitalized securities						
Loans						
Other fixed assets	3 045		3 045	0,05	3 045	0,05
TOTAL (I)	***22 925***	***19 880***	***3 045***	0,05	***3 045***	0,05
Current assets						
Raw materials and supplies						
Work in progress of goods						
Work in progress of services						
Semi-finished and finished goods						
Goods held for resale						
Advances and down-payments to suppliers						
Trade and related accounts	40 076		40 076	0,61	41 700	0,65
Other receivables						
. Debtors suppliers	421		421	0,01	936	0,01
. Staff						
. Payroll taxes	98		98	0,00	448	0,01
. State, profit tax	6 512		6 512	0,10		
. State, turnover tax	6 764		6 764	0,10	5 350	0,08
. Other	6 471 196		6 471 196	99,11	6 408 528	99,19
Called but unpaid capital						
Investment securities						
Cash Instruments						
Cash	48		48	0,00	48	0,00
Prepaid expenses	889		889	0,01	926	0,01
TOTAL (II)	***6 526 004***		***6 526 004***	99,95	***6 457 936***	99,95
Charges to be spread over several periods (III)						
Premium for redemption of bonds (IV)						
Unrealized exchange losses (V)						
TOTAL ASSETS (0 à V)	***6 548 929***	***19 880***	***6 529 049***	100,00	***6 460 981***	100,00

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - EQUITY AND LIABILITIES

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Présenté en Euros

EQUITY AND LIABILITIES	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)	
Shareholders' equity				
Share capital (paid-up capital :)	3 100 000	47,48	3 100 000	47,98
Premiums arising from shares issues, from merger				
Revaluation				
Legal reserve	310 000	4,75	310 000	4,80
Statutory reserve				
Regulated reserves				
Other reserves	2 192	0,03	2 192	0,03
Retained (profits / losses) brought forward merger	2 836 403	43,44	2 800 830	43,35
Net income or loss of the tax year	***11 563***	0,18	***35 573***	0,55
Subsidies of investment				
Regulated provisions				
TOTAL(I)	***6 260 158***	95,88	***6 248 594***	96,71
Proceeds from the issuance of "participating titles"				
Conditional advances				
TOTAL(II)				
Provisions for liabilities and charges				
Reserves for contingencies				
Provisions for charges	82 242	1,26	72 034	1,11
TOTAL (III)	***82 242***	1,26	***72 034***	1,11
Loans and debts				
Convertible debenture loans				
Other debenture loans				
Bank borrowing and bank overdrafts				
. Bank borrowing				
. Bank overdrafts				
Other financial borrowing and debts				
. Miscellaneous				
. Partners			8 378	0,13
Advances and down-payments for work in progress				
Trade notes and related accounts payable	14 767	0,23	14 601	0,23
Tax payable and social liabilities				
. Staff	60 985	0,93	53 546	0,83
. Payroll taxes	52 925	0,81	46 636	0,72
. State, profit tax			12 069	0,19
. State, turnover tax	801	0,01		
. State, guaranteed bonds				
. Other taxes	4 693	0,07	4 553	0,07
Liabilities on fixed assets and related accounts				
Other debts	52 478	0,80	570	0,01
Prepaid income				
TOTAL(IV)	***186 649***	2,86	***140 353***	2,17
Unrealized exchange gains (V)				
TOTAL LIABILITIES (I à V)	***6 529 049***	100,00	***6 460 981***	100,00

Income statement

NOVELIS LAMINES FRANCE

INCOME STATEMENT

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Présenté en Euros

INCOME STATEMENT	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)		Variation absolute (12 / 12)	
	France	Export	Total	%	Total	%	Variation	%
Sales of goods								
Sales of manufactured goods								
Sales of manufactured services	597 747		597 747	100,00	595 178	100,00	2 569	0,43
Net turnover	**597 747**		**597 747**	100,00	**595 178**	100,00	**2 569**	0,43
Stored production								
Capitalized production								
Operating subsidies								
Recaptures on deprecations and reserves, expense transfer			72 375	12,11	69 260	11,64	3 115	4,50
Other operating income			9	0,00	4	0,00	5	125,00
Total operating income			***670 131***	112,11	***664 441***	111,64	***5 690***	0,86
Purchase of goods (including customs duties)								
Variation on inventory (goods)								
Purchase of raw materials and other supplies (including customs duties)								
Variation in inventory (raw materials and supplies)								
Other purchases and external expenses			147 628	24,70	131 569	22,11	16 059	12,21
Taxes and assimilated payments			6 048	1,01	7 707	1,29	-1 659	-21,52
Salaries and wages expenses			275 508	46,09	266 095	44,71	9 413	3,54
Social security expenses			131 603	22,02	126 167	21,20	5 436	4,31
Operating allowances on fixed assets : depreciation allowances								
Operating allowances on fixed assets : reserve allowances								
Operating allowances on current assets : reserve allowances								
Operating allowances for contingencies : reserve allowances			82 242	13,76	72 034	12,10	10 208	14,17
Other expenses			1 446	0,24	5	0,00	1 441	N/S
Total operating expenses			***644 475***	107,82	***603 576***	101,41	***40 899***	6,78
OPERATING RESULT			**25 655**	4,29	**60 865**	10,23	**-35 210**	-57,84
Attributed income or transfered loss								
Suffered loss or transfered profit								
Financial income from interest ownership								
Other holdings and capitalized receivables								
Other interest and assimilated income								
Recaptures on provisions and expense transfer								
Profits on foreign exchange								
Net gains on sales of portfolio securities								
Total financial income								
Financial allowances for depreciations and provisions								
Interests and assimilated expenses								
Loss on foreign exchange								
Net loss on sales of portfolio securities								
Total financial expenses								
FINANCIAL RESULT								
Ordinary result before tax			**25 655**	4,29	**60 865**	10,23	**-35 210**	-57,84
Extraordinary operating gains								
Extraordinary capital gains								
Recaptures on reserves and expense transfers								
Total extraordinary income								
Extraordinary operating losses					4 687	0,79	-4 687	-100,00
Extraordinary capital losses								

NOVELIS LAMINES FRANCE

INCOME STATEMENT

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Présenté en Euros

INCOME STATEMENT (next)	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)		Variation absolute (12 / 12)	%
Depreciation and reserve extraordinary allowances						
Total extraordinary expenses			***4 687***	0,79	***-4 687***	-100,00
EXTRAORDINARY RESULT			**-4 687**	-0,78	**4 687**	-100,00
Profit sharing scheme						
Income tax	14 092	2,36	20 605	3,46	-6 513	-31,60
Total Income	***670 131***	112,11	***664 441***	111,64	***5 690***	0,86
Total expenses	***658 567***	110,17	***628 868***	105,66	***29 699***	4,72
NET RESULT	**11 563** *Profit*	1,93	**35 573** *Profit*	5,98	**-24 010**	-67,49
Including leasing of furnitures						
Including leasing of real estate						

Detailed balance sheet

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - ASSETS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ASSETS	Current year 31/03/2020 (12 months)				Past year 31/03/2019 (12 months)	
	Brut	Depr.& prov.	Net	%	Net	%
Uncalled capital (0)						
Fixed assets						
Preliminary expenses						
Research and development expenses						
Concessions, patents and similar rights						
Goodwill						
Other intangible fixed assets						
Advances and prepayments on intangible fixed assets						
Land						
Buildings						
Industrial fixtures, fittings, plant machinery and equipment						
Other tangible fixed assets	**19 880**	**19 880**				
2183001000 Mobilier de bureau	*19 880*		*19 880*	0,30	*19 880*	0,31
2818301000 Amort. mobilier de bureau		*19 880*	*-19 880*	-0,29	*-19 880*	-0,30
Fixed assets in progress						
Advances and prepayments						
Long-term investments by "equivalence method"						
Other interest ownership						
Receivables related to interest ownership						
Capitalized securities						
Loans						
Other fixed assets	**3 045**		**3 045**	0,05	**3 045**	0,05
2751000000 Dépôts de garantie	*3 045*		*3 045*	0,05	*3 045*	0,05
TOTAL (I)	***22 925***	***19 880***	***3 045***	0,05	***3 045***	0,05
Current assets						
Raw materials and supplies						
Work in progress of goods						
Work in progress of services						
Semi-finished and finished goods						
Goods held for resale						
Advances and down-payments to suppliers						
Trade and related accounts	**40 076**		**40 076**	0,61	**41 700**	0,65
4181000000 Clients - factures à établir	*40 076*		*40 076*	0,61	*41 700*	0,65
Other receivables						
. Debtors suppliers	**421**		**421**	0,01	**936**	0,01
4010000000 Fournisseurs	*421*		*421*	0,01	*936*	0,01
. Staff						
. Payroll taxes	**98**		**98**	0,00	**448**	0,01
4370053000 Tickets restaurant	*98*		*98*	0,00	*448*	0,01
. State, profit tax	**6 512**		**6 512**	0,10		
4440000000 Impôt sur les sociétés	*6 512*		*6 512*	0,10		
. State, turnover tax	**6 764**		**6 764**	0,10	**5 350**	0,08
4456602000 Tva autres biens et services					*659*	0,01
4456700000 Crédit de tva	*634*		*634*	0,01		
4458300000 Remboursement crédit tva	*5 000*		*5 000*	0,08	*3 600*	0,06
4458600000 Tva sur facture à établir	*1 130*		*1 130*	0,02	*1 090*	0,02
. Other	**6 471 196**		**6 471 196**	99,11	**6 408 528**	99,19
4510097400 Compte courant cash pooling	*6 439 132*		*6 439 132*	98,62	*6 404 693*	99,13
4510098510 Compte courant göttingen	*14 726*		*14 726*	0,23	*806*	0,01
4510099110 Compte courant bresso	*16 180*		*16 180*	0,25		
4670000035 Frais à rembourser lagasse					*1 146*	0,02

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - ASSETS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ASSETS	Current year 31/03/2020 (12 months)				Past year 31/03/2019 (12 months)	
	Brut	Depr.& prov.	Net	%	Net	%
4670000243 Frais à rembourser mevel	*1 157*		*1 157*	0,02	*1 180*	0,02
4670300000 Frs a recup.div					*702*	0,01
Called but unpaid capital						
Investment securities						
Cash Instruments						
Cash	**48**		**48**	0,00	**48**	0,00
5310000000 Caisse	*48*		*48*	0,00	*48*	0,00
Prepaid expenses	**889**		**889**	0,01	**926**	0,01
4860000000 Charges constatées d'avance	*889*		*889*	0,01	*926*	0,01
TOTAL (II)	***6 526 004***		***6 526 004***	99,95	***6 457 936***	99,95
Charges to be spread over several periods (III)						
Premium for redemption of bonds (IV)						
Unrealized exchange losses (V)						
TOTAL ASSETS (0 à V)	***6 548 929***	***19 880***	***6 529 049***	100,00	***6 460 981***	100,00

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - EQUITY AND LIABILITIES

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

EQUITY AND LIABILITIES	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)	
Shareholders' equity				
Share capital (paid-up capital :)	3 100 000	47,48	3 100 000	47,98
1010000000 Capital social	*3 100 000*	47,48	*3 100 000*	47,98
Premiums arising from shares issues, from merger				
Revaluation				
Legal reserve	**310 000**	4,75	**310 000**	4,80
1061100000 Réserve légale	*310 000*	4,75	*310 000*	4,80
Statutory reserve				
Regulated reserves				
Other reserves	**2 192**	0,03	**2 192**	0,03
1068800000 Autres réserves	*2 192*	0,03	*2 192*	0,03
Retained (profits / losses) brought forward merger	**2 836 403**	43,44	**2 800 830**	43,35
1100000000 Report a nouveau	*2 836 403*	43,44	*2 800 830*	43,35
Net income or loss of the tax year	***11 563***	0,18	***35 573***	0,55
Subsidies of investment				
Regulated provisions				
TOTAL(I)	***6 260 158***	95,88	***6 248 594***	96,71
Proceeds from the issuance of "participating titles"				
Conditional advances				
TOTAL(II)				
Provisions for liabilities and charges				
Reserves for contingencies				
Provisions for charges	**82 242**	1,26	**72 034**	1,11
1530000000 Provision retraite	*82 242*	1,26	*72 034*	1,11
TOTAL (III)	***82 242***	1,26	***72 034***	1,11
Loans and debts				
Convertible debenture loans				
Other debenture loans				
Bank borrowing and bank overdrafts				
. Bank borrowing				
. Bank overdrafts				
Other financial borrowing and debts				
. Miscellaneous				
. Partners			**8 378**	0,13
4510099110 Compte courant bresso			*8 378*	0,13
Advances and down-payments for work in progress				
Trade notes and related accounts payable	**14 767**	0,23	**14 601**	0,23
4010000000 Fournisseurs	*7 989*	0,12	*8 059*	0,12
4081000000 Fournisseurs factures non par	*6 778*	0,10	*6 542*	0,10
Tax payable and social liabilities				
. Staff	**60 985**	0,93	**53 546**	0,83
4282000000 Provision pour congés payés	*34 662*	0,53	*26 157*	0,40
4286000000 Autres charges à payer	*26 323*	0,40	*27 389*	0,42
. Payroll taxes	**52 925**	0,81	**46 636**	0,72
4310000000 Urssaf	*18 421*	0,28	*9 138*	0,14
4370001000 Retraite	*3 174*	0,05	*9 586*	0,15
4370002000 Prévoyance	*1 300*	0,02	*1 306*	0,02
4370005000 Formation continue	*1 865*	0,03	*1 824*	0,03
4370013000 Mutuelle	*722*	0,01	*688*	0,01
4382000000 Charges sociales congés payés	*15 598*	0,24	*11 770*	0,18
4386000000 Autres charges à payer	*11 845*	0,18	*12 325*	0,19

NOVELIS LAMINES FRANCE

BALANCE SHEET - EQUITY AND LIABILITIES

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

EQUITY AND LIABILITIES	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)	
. State, profit tax			**12 069**	0,19
4440000000 Impôt sur les sociétés			*12 069*	0,19
. State, turnover tax	**801**	0,01		
4456602000 Tva autres biens et services	*801*	0,01		
. State, guaranteed bonds				
. Other taxes	**4 693**	0,07	**4 553**	0,07
4421000000 Prélèvement à la source	*2 715*	0,04	*2 669*	0,04
4470000000 Taxe apprentissage	*419*	0,01	*344*	0,01
4486000000 Etat - autres charges à payer	*1 559*	0,02	*1 539*	0,02
Liabilities on fixed assets and related accounts				
Other debts	**52 478**	0,80	**570**	0,01
4198000000 Clients - avoirs à établir	*52 219*	0,80		
4670000035 Frais à rembourser lagasse	*27*	0,00		
4671070000 Frais à rembours. dieuleuveul	*232*	0,00	*570*	0,01
Prepaid income				
TOTAL(IV)	***186 649***	2,86	***140 353***	2,17
Unrealized exchange gains (V)				
TOTAL LIABILITIES (I à V)	***6 529 049***	100,00	***6 460 981***	100,00

Detailed income statement

NOVELIS LAMINES FRANCE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

INCOME STATEMENT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

INCOME STATEMENT	France	Export	Current year 31/03/2020 (12 months) Total	%	Past year 31/03/2019 (12 months) Total	%	Variation absolute (12 / 12) Variation	%
Sales of goods								
Sales of manufactured goods								
Sales of manufactured services	**597 747**		**597 747**	100,00	**595 178**	100,00	**2 569**	0,43
7080000000 Refacturation bonus	*40 076*		*40 076*	6,70	*41 700*	7,01	*-1 624*	-3,88
7082098510 Refacturation lagasse/heinzl	*251 759*		*251 759*	42,12	*243 798*	40,96	*7 961*	3,27
7082098540 Refacturation dieuleveult	*142 935*		*142 935*	23,91	*150 519*	25,29	*-7 584*	-5,03
7082099110 Refacturation mevel	*162 976*		*162 976*	27,27	*159 160*	26,74	*3 816*	2,40
Net turnover	**597 747**		**597 747**	100,00	**595 178**	100,00	**2 569**	0,43
Stored production								
Capitalized production								
Operating subsidies								
Recaptures on deprecations and reserves, expense transfer			**72 375**	12,11	**69 260**	11,64	3 115	4,50
7815100000 Reprise sur provision retrait			*72 034*	12,05	*67 854*	11,40	*4 180*	6,16
7910000000 Transfert de charges					*938*	0,16	*-938*	-100,00
7910400000 Refacturation frais lagasse					*468*	0,08	*-468*	-100,00
7910500000 Refactacturation frais mevel			*341*	0,06			*341*	N/S
Other operating income			**9**	0,00	**4**	0,00	5	125,00
7580000000 Produits de gestion courante			*9*	0,00	*4*	0,00	*5*	125,00
Total operating income			***670 131***	112,11	***664 441***	111,64	***5 690***	0,86
Purchase of goods (including customs duties)								
Variation on inventory (goods)								
Purchase of raw materials and other supplies (including customs duties)								
Variation in inventory (raw materials and supplies)								
Other purchases and external expenses			**147 628**	24,70	**131 569**	22,11	16 059	12,21
6061000000 Electricité gaz			*448*	0,07	*290*	0,05	*158*	54,48
6064000000 Fournitures de bureau			*814*	0,14	*1 464*	0,25	*-650*	-44,39
6130000000 Loyer immobilier			*12 708*	2,13	*12 708*	2,14		0,00
6130500000 Location véhicules			*37 880*	6,34	*31 895*	5,36	*5 985*	18,76
6135000000 Locations archives			*308*	0,05	*388*	0,07	*-80*	-20,61
6140000000 Charges locatives			*5 280*	0,88	*4 383*	0,74	*897*	20,47
6150000000 Entretien			*1 732*	0,29	*1 100*	0,18	*632*	57,45
6152000000 Entretien constructions			*516*	0,09	*713*	0,12	*-197*	-27,62
6160000000 Assurance véhicules			*477*	0,08	*682*	0,11	*-205*	-30,05
6161000000 Assurance multirisque			*413*	0,07	*401*	0,07	*12*	2,99
6226000000 Honoraires cac			*3 335*	0,56	*2 836*	0,48	*499*	17,60
6226010000 Honoraires divers			*501*	0,08	*114*	0,02	*387*	339,47
6226100000 Honoraires juridiques			*2 886*	0,48	*2 009*	0,34	*877*	43,65
6226400000 Honoraires comptables			*7 860*	1,31	*6 170*	1,04	*1 690*	27,39
6226500000 Honoraires social			*16 796*	2,81	*16 070*	2,70	*726*	4,52
6227000000 Frais d'actes			*784*	0,13	*91*	0,02	*693*	761,54
6241000000 Transport			*166*	0,03	*420*	0,07	*-254*	-60,47
6250000000 Missions et réceptions			*1 695*	0,28	*2 575*	0,43	*-880*	-34,16
6251000000 Voyages et déplacements			*47 253*	7,91	*42 407*	7,13	*4 846*	11,43
6260000000 Affranchissement			*538*	0,09	*793*	0,13	*-255*	-32,15
6261000000 Téléphone fixe			*600*	0,10	*847*	0,14	*-247*	-29,15
6261010000 Téléphone mobile			*3 400*	0,57	*2 231*	0,37	*1 169*	52,40
6270000000 Frais bancaires			*1 237*	0,21	*981*	0,16	*256*	26,10
Taxes and assimilated payments			**6 048**	1,01	**7 707**	1,29	-1 659	-21,52
6312000000 Taxe d'apprentissage			*75*	0,01	*1 779*	0,30	*-1 704*	-95,77
6333000000 Formation continue			*1 526*	0,26	*1 509*	0,25	*17*	1,13
6351100000 Cfe			*2 002*	0,33	*2 091*	0,35	*-89*	-4,25
6351101000 Cvae			*255*	0,04	*258*	0,04	*-3*	-1,15
6351400000 Tvs			*2 190*	0,37	*2 070*	0,35	*120*	5,80

NOVELIS LAMINES FRANCE

INCOME STATEMENT

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

INCOME STATEMENT (next)	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)		Variation absolute (12 / 12)	%
Salaries and wages expenses	**275 508**	46,09	**266 095**	44,71	9 413	3,54
6411000000 Rémunération du personnel	*277 481*	46,42	*272 518*	45,79	*4 963*	1,82
6412000000 Congés payés	*8 505*	1,42	*1 225*	0,21	*7 280*	594,29
6413000000 Primes	*-1 066*	-0,17	*1 122*	0,19	*-2 188*	-195,00
6414000000 Avantage en nature	*-9 411*	-1,56	*-8 771*	-1,46	*-640*	-7,29
Social security expenses	**131 603**	22,02	**126 167**	21,20	5 436	4,31
6451000000 Urssaf	*85 285*	14,27	*82 096*	13,79	*3 189*	3,88
6452000000 Charges sociales congés payés	*3 828*	0,64	*550*	0,09	*3 278*	596,00
6453000000 Retraite	*27 565*	4,61	*26 340*	4,43	*1 225*	4,65
6454000000 Pee	*4 575*	0,77	*6 050*	1,02	*-1 475*	-24,37
6455000000 Prévoyance	*4 055*	0,68	*3 982*	0,67	*73*	1,83
6456000000 Mutuelle	*5 034*	0,84	*4 902*	0,82	*132*	2,69
6458200000 Ch. soc. sur ch. à payer	*-480*	-0,07	*505*	0,08	*-985*	-195,04
6471000000 Tickets restaurant	*1 204*	0,20	*1 214*	0,20	*-10*	-0,81
6475000000 Médecine du travail	*537*	0,09	*529*	0,09	*8*	1,51
Operating allowances on fixed assets : depreciation allowances						
Operating allowances on fixed assets : reserve allowances						
Operating allowances on current assets : reserve allowances						
Operating allowances for contingencies : reserve allowances	**82 242**	13,76	**72 034**	12,10	10 208	14,17
6815000000 Dotation provision retraite	*82 242*	13,76	*72 034*	12,10	*10 208*	14,17
Other expenses	**1 446**	0,24	**5**	0,00	1 441	N/S
6580000000 Charges de gestion courante	*1 446*	0,24	*5*	0,00	*1 441*	N/S
Total operating expenses	***644 475***	107,82	***603 576***	101,41	***40 899***	6,78
OPERATING RESULT	**25 655**	4,29	**60 865**	10,23	**-35 210**	-57,84
Attributed income or transfered loss						
Suffered loss or transfered profit						
Financial income from interest ownership						
Other holdings and capitalized receivables						
Other interest and assimilated income						
Recaptures on provisions and expense transfer						
Profits on foreign exchange						
Net gains on sales of portfolio securities						
Total financial income						
Financial allowances for depreciations and provisions						
Interests and assimilated expenses						
Loss on foreign exchange						
Net loss on sales of portfolio securities						
Total financial expenses						
FINANCIAL RESULT						
Ordinary result before tax	**25 655**	4,29	**60 865**	10,23	**-35 210**	-57,84
Extraordinary operating gains						
Extraordinary capital gains						
Recaptures on reserves and expense transfers						
Total extraordinary income						
Extraordinary operating losses			**4 687**	0,79	-4 687	-100,00
6712000000 Pénalités et amendes			*390*	0,07	*-390*	-100,00
6718000000 Charges exceptionnelles			*4 297*	0,72	*-4 297*	-100,00
Extraordinary capital losses						
Depreciation and reserve extraordinary allowances						
Total extraordinary expenses			***4 687***	0,79	***-4 687***	-100,00
EXTRAORDINARY RESULT			**-4 687**	-0,78	**4 687**	-100,00

NOVELIS LAMINES FRANCE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

INCOME STATEMENT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

INCOME STATEMENT (next)	Current year 31/03/2020 (12 months)		Past year 31/03/2019 (12 months)		Variation absolute (12 / 12)	%
Profit sharing scheme						
Income tax	**14 092**	2,36	**20 605**	3,46	-6 513	-31,60
6950000000 Impôt sur les sociétés	*14 092*	2,36	*20 605*	3,46	*-6 513*	-31,60
Total Income	***670 131***	112,11	***664 441***	111,64	***5 690***	0,86
Total expenses	***658 567***	110,17	***628 868***	105,66	***29 699***	4,72
NET RESULT	**11 563** *Profit*	1,93	**35 573** *Profit*	5,98	**-24 010**	-67,49
Including leasing of furnitures						
Including leasing of real estate						

Intermediate management balances

NOVELIS LAMINES FRANCE

Intermediate management balances

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 (Euros)

Intermediate management balances	End Year 31/03/2020 (12 months)	Past year 31/03/2019 (12 months)	Variation absolute (12 months)	%
Sales of goods				
- Purchases of goods (including customs duties)				
+/- Variation on inventory (goods)				
Trading gross margin (I)				
Trading gross margin rate	%	%		
+ Sales of manufactured goods and services	597 747	595 178	2 569	0,43
+ Stored production				
+ Capitalized production				
Production of the current period	**597 747**	**595 178**	**2 569**	***0,43***
- Purchase of raw materials and other supplies consumed				
- Direct sub-contrating				
Production gross margin (II)	**597 747**	**595 178**	**2 569**	0,43
Production gross margin rate	***100,00 %***	***100,00 %***		
Global gross margin (I + II)	**597 747**	**595 178**	**2 569**	***0,43***
Global gross margin	***100,00 %***	***100,00 %***		
- Other purchases and external costs	147 628	131 569	16 059	12,21
Added value	**450 119**	**463 609**	**-13 490**	***-2,90***
Added value/net turnover	***75,30 %***	***77,89 %***		
+ Operating subsidies				
- Taxes and assimilated payments	6 048	7 707	-1 659	-21,52
- Salaries and wages expenses	275 508	266 095	9 413	3,54
- Social security expenses	131 603	126 167	5 436	4,31
Gross profit or loss on trading	**36 960**	**63 640**	**-26 680**	***-41,91***
Gross profit or loss on trading / net turnover	***6,18 %***	***10,69 %***		
+ Recaptures on depreciations and provisions	72 034	67 854	4 180	6,16
- Operating allowances on fixed assets : depreciation allowances				
- Operating allowances on fixed assets : reserve allowances				
- Operating allowances on current assets : reserve allowances				
- Operating allowances for contingencies : reserve allowances	82 242	72 034	10 208	14,17
+ Other operating income	9	4	5	125,00
- Other expenses	1 446	5	1 441	N/S
+ Expense transfer	341	1 406	-1 065	-75,74
Operating result	**25 655**	**60 865**	**-35 210**	***-57,84***
Operating result / net turnover	***4,29 %***	***10,23 %***		
+ Allocated profit				
- Transfered loss				
+ Financial income from interest ownership				
+ Other holdings and capitalized receivables				
+ Other interest and assimilated income				
+ Recaptures on provisions and expense transfer				
+ Profits on foreign exchange				
+ Net gains on sales of portfolio securities				
- Allowances for depreciations and provisions				
- Interest and assimilated charges				
- Loss on foreign exchange				
- Net loss on sales of portfolio securities				
Ordinary result before taxes	**25 655**	**60 865**	**-35 210**	***-57,84***
Ordinary result before taxes / net turnover	***4,29 %***	***10,23 %***		
+ Extraordinary operating gains				
+ Extraordinary capital gains				
+ Recaptures on reserves and expense transfers				
- Extraordinary operating losses		4 687	-4 687	-100,00
- Extraordinary capital losses				
- Depreciation and reserve extraordinary allowances				
Extraordinary result		**-4 687**	**4 687**	***-100,00***
- Profit sharing scheme				
- Income tax	14 092	20 605	-6 513	-31,60
Net result	**11 563**	**35 573**	**-24 010**	***-67,49***
Net result / net turnover	***1,93 %***	***5,98 %***		

NOTES

Subsequent events

The financial statements of the legal entity have been established based on the principle of business continuity. Turnover is exclusively related to costs recharge to other subsidiaries. Activities have been impacted by Covid-19 pandemic starting first quarter 2020, however the legal entity does not expect a negative impact on 2020 financial statements due to the Cost+ convention. The company, taking into account the recent nature of the pandemic and the continuous evolution of government measures (quarantine & government aid), is not able to quantify the potential impact. As of year-end closing date (31st of March 2020) of 2020 financial statements, the management has no information about significant uncertainty that could question the ability of the entity to continue operating her business.

Accounting principles

Accounting standards – General

The preparation and presentation of financial statements have been made pursant to PCG 2014 and the principles generally accepted in France. The application of the general conventions took place in accordance with the precautionary principle, of consistency, independence exercises and business continuity.

The items recorded in the accounts have been valued using the historical cost method.

Additional information on the balance sheet, income statement, as well as those relating to the company's commitments and various information are presented in the notes attached.

Accounting standards - Other information

The component approach introduced by CRC regulation 2002-10 on depreciation and asset impairment is applicable since 1 January 2005.

The inventory of property doesn't hold signifiant items that should be subject to decomposition.

Pursuant to Order (2005-1757 of 30 November 2005) and CRC (05-09 of November 3, 2005), by way of simplification, the plans for depreciation determined based on the useful lives of assets based on tax rules were preserved.

Tangible assets

Tangible assets are estimated at their acquisition cost (purchase price and extra costs) under deduction of the discounts or at their production cost including the acquisition cost of the consummate materials, the direct and indirect costs of production or for their market value.

Financial assets

The gross value is constituted by the acquisition cost.

When the inventory value is lower than the gross value, a depreciation is recorded for the difference.

Accounts receivable

Accounts receivable were valued at the face value.

Provision for doubtful accounts are recorded when Novelis Lamines assesses the recoverable value to be lower than the face value in particular when collection difficulties arise.

Balance sheet assets notes

Fixed assets	Beginning	Purchase	Disposals	End
Intangible assets				
Tangible assets	19 880			19 880
Financial assets	3 045			3 045
TOTAL	**22 925**			**22 925**

Depreciation transactions	Beginning	Allocation	Reduction	End
Intangible assets				
Tangible assets	19 880			19 880
Financial assets				
TOTAL	**19 880**			**19 880**

Statement of receivables	Gross amount	Within 1 year maximum	After 1 year
Fixed assets	3 045		3 045
Current assets	6 525 956	6 525 956	
TOTAL	**6 529 001**	**6 525 956**	**3 045**

Breakdown of accrued income	Montant
Financial assets	
Customers and related accounts	40 076
Other receivables	
Cash	
TOTAL	**40 076**

Balance sheet liability notes

Equity movements	Number	Unit value	Total
At the beginning of the period Issued during the period Redeemed during the period	200 000	15,50	3 100 000
At the end of the period	**200 000**	**15,50**	**3 100 000**

Nature of accounting provisions	Beginning	Increase	Reduction	End
Regulated provisions				
Provisions for contingency and expenses	72 034	82 242	72 034	82 242
TOTAL	**72 034**	**82 242**	**72 034**	**82 242**

Statement of liabilities	Gross Amount	Within 1 year maximum	Between 1 and 5 years max.	After 5 years
Lending institutions				
Sundry financial debts and loans				
Supplier and related accounts	14 767	14 767		
Fiscal and social debts	119 404	119 404		
Debts to fixed asset suppliers				
Other liabilities	52 478	52 478		
Prepaid income				
TOTAL	**186 649**	**186 649**		

Breakdown of accrued charges	Amount
Lending institutions	
Sundry financial debts and loans	
Suppliers	6 778
Fiscal and social debts	89 987
Other debts	52 219
TOTAL	**148 984**

Other informations

Consolidation company name by full accounts integration

NOVELIS INC.
231 CHURCH STREET – MISSISSAUGA – ONTARIO L5M 1N1
TORONTO
CANADA

Retirement liabilities

Rights acquired by employees for the retirement indemnity, taking into account a probability of presence in the company at the retirement age, rise to 82 242 €.

The method is in accordance with the ANC 2013-02 recommendation. The retirement indemnity is calculated in compliance with the retrospective method. This amount is recorded.

This amount is calculated by taking into account the following assumptions :

- Manner of calculation is in compliance with the collective agreement "Métallurgie Eure-et-Loir"
- Retirement age 62 years old
- Latest mortality table set up by INSEE
- Turnover low
- Discount rate (iBoxx) 0,45 %
- Initiative of the retirement employee
- Social and fiscal charges rate 45 %
- Payrise annual rate 1 %

Staff

The average number of employee during the accounting period is 4.

CORPORATE INCOME TAX RETURN

Tax Forms

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise RUE BLAISE PASCAL BATIMENT E TECHNOPOLIS 28000 CHARTRES — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 4 3 0 6 6 4 0 3 0 0 0 6 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31 03 2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — 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	19 880	AU	19 880	
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	3 045	BI		3 045
	TOTAL (II)	BJ	22 925	BK	19 880	3 045
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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	40 076	BY		40 076
	Autres créances (3)	BZ	6 484 990	CA		6 484 990
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	48	CG		48
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	889	CI		889
	TOTAL (III)	CJ	6 526 004	CK		6 526 004
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 548 929	1A	19 880	6 529 049

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 : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

SAGE Experts-comptables (janvier 2020) : Etat préparatoire.

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 100 000)	DA	3 100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	310 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 192
	Report à nouveau	DH	2 836 403
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 563
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	6 260 158
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	82 242
	TOTAL (III)	DR	82 242
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 767
	Dettes fiscales et sociales	DY	119 404
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	52 478
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	186 649
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 529 049
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Écart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	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	186 649
(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.

SAGE Experts-comptables - Janvier 2020 - Etat préparatoire.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue – biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue – services *	FG	597 747	FH		FI	597 747
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	597 747	FK		FL	597 747
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	72 375
	Autres produits (1) (11)					FQ	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	670 131
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	147 628
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	6 048
	Salaires et traitements *					FY	275 508
	Charges sociales (10)					FZ	131 603
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements *					GA	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	82 242
	Autres charges (12)					GE	1 446
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	644 475
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	25 655
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	25 655

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	14 092
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	670 131
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	658 567
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	11 563
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	341
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2020

Désignation de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions: Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *	KY		KZ		LA	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	19 880	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN	19 880	LO		LP	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations	8U		8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	3 045	1U		1V	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	3 045	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	22 925	ØH		ØJ	

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions: Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	19 880	MU	19 880
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG		NH	19 880	NI	19 880
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	3 045	2G	3 045
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ		NK	3 045	2H	3 045
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	22 925	ØM	22 925

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2020

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 2 0

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 : NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant [X] *

CADRE A

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

(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 aux comptes 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 :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) 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 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 SD 2020

Désignation de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		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 aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	19 880	QM		QN		QO	19 880
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	19 880	QV		QW		QX	19 880
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	19 880	ØP		ØQ		ØR	19 880

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		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 et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc 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	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW – NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la 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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2020

Désignation de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (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 (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à 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 similaires	4X	72 034	4Y	82 242	4Z	72 034	5A	82 242
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	72 034	TV	82 242	TW	72 034	TX	82 242
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	72 034	UB	82 242	UC	72 034	UD	82 242
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	82 242	UF	72 034		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			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.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☐ *

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	3 045	UV		UW	3 045
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	40 076		40 076		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	98		98		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	6 512		6 512		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 764		6 764		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	6 470 039		6 470 039		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 578		1 578		
	Charges constatées d'avance	VS	889		889		
	TOTAUX	VT	6 529 001	VU	6 525 956	VV	3 045
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B	ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	14 767		14 767		
Personnel et comptes rattachés		8C	60 985		60 985		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	52 925		52 925		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	801		801		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	4 693		4 693		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	52 478		52 478		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	186 649	VZ	186 649		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

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

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐ * | Exercice N, clos le : 31 03 2020

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	11 563
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	12 276	XE	14 466
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	2 190		
	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*)	XX		XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	14 092
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8	
	Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * – Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		WQ	82 242
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * – Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	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						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	122 363

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %						WH	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs						XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)	2A					XA	
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations – Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles (44 *sexies*)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) L5	XF	
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations – Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 *undecies*)	L6		Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) PA		
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations – ZFU-TE (art. 44 *octies* et *octies* A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F	Zone franche d'activité NC (art. 44 *quaterdecies*) XC		
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations – Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 *septdecies*) PB		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont déduction exceptionnelle (art. 39 *duodecies*)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *duodecies* C) YC)	XG	72 034
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont déduction exceptionnelle (art. 39 *duodecies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *duodecies* B)	YB			
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont déduction exceptionnelle (art. 39 *duodecies* D)	YD				Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI)		
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II	XH	72 034

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	50 329
	déficit (II moins I)		XJ
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) *			XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	50 329
			XO

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2020
Extension

NOVELIS LAMINES FRANCE

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N
PROVISION IFC	82 242

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
PROVISION IFC	72 034

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	50 260

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(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* Al. 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				
Effort construction	9K		9L	
Contribution sociale de solidarite	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		▼ ligne WI		▼ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 *septies* du CGI)

Montant de la réintegration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	2 800 830	Affectations aux réserves	– Réserves légales	ZB	
				– Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	35 573	Dividendes		ZE	
			Autres répartitions		ZF	35 573
Prélèvements sur les réserves	ØE		Report à nouveau		ZG	2 800 830
TOTAL I	ØF	2 836 403	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**		ZH	2 836 403

RENSEIGNEMENTS DIVERS — Exercice N :

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	
DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance				YT	
	– Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8	)	XQ	56 176
	– Personnel extérieur à l'entreprise				YU	
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	32 162
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	
	– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	)	ST	59 290
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	147 628
DÉTAILS DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW	2 257
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS	)	9Z	3 791
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				YX	6 048
TVA	– Montant de la TVA collectée				YY	
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	15 634
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *				ØB	277 397
	– 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 agréé *	XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	– 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*				RH	

RÉGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		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		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) 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).

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* 1	Valeur d'origine* 2	Valeur nette réévaluée* 3	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt 4	Autres amortissements* 5	Valeur résiduelle 6
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

			Prix de vente 7	Montant global de la plus-value ou de la moins-value 8	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme 9	Long terme 10 : 19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	Plus-value taxables à 19 % 11 (1)
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			+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	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) (Ventilation par taux)			(C)
		CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % 11							

* 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

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

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N - 1				
	sur 3 ans au titre de N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de : N - 1				
	N - 2				
	N - 3				
	N - 4				
	N - 5				
	N - 6				
	N - 7				
	N - 8				
	N - 9				
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTES BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

DGFiP N° 2059-C-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %	
❷ 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) ❶ .	
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) ❶ .	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

formulaire obligatoire
(article 53A du Code général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : NOVELIS LAMINES FRANCE

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		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					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E-SD 2020

Désignation de l'entreprise: NOVELIS LAMINES FRANCE		Néant	☐*
Exercice ouvert le: 01042019 et clos le: 31032020	Données en nombre de mois	1	2

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	597 747
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	597 747
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	9
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	341
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	350
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	1 263
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	95 470
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 446
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	98 179
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	499 918
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 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)	SA	499 918

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	X				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	597 747	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	4,00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX		
Période de référence	GY	01/04/2019	GZ	31/03/2020		
Date de cessation	HR	/ /				

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFiP N°2059-F-SD 2020

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31032020

N° SIRET 3 4 3 0 6 6 4 0 3 0 0 0 6 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE NOVELIS LAMINES FRANCE

ADRESSE (voie) RUE BLAISE PASCAL BATIMENT E TECHNOPOLIS

CODE POSTAL 28000 VILLE CHARTRES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	200000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination NOVELIS INC
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 200000
Adresse : N° 231 Voie CHURCH STREET MISSISSAUGA
Code Postal Commune TORONTO Pays CANADA

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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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 numéroter 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N°2059-G-SD 2020

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31032020

N° SIRET 3 4 3 0 6 6 4 0 3 0 0 0 6 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE NOVELIS LAMINES FRANCE

ADRESSE (voie) RUE BLAISE PASCAL BATIMENT E TECHNOPOLIS

CODE POSTAL 28000 VILLE CHARTRES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	

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

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 numéroter 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 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2020

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01042019	et clos le	31032020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
NOVELIS LAMINES FRANCE RUE BLAISE PASCAL BATIMENT E TECHNOPOLIS 28000 CHARTRES	
SIRET 3 4 3 0 6 6 4 0 3 0 0 0 6 8	**Mél :**
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées: Commerce de gros (commerce interentreprises) de minerais et métaux

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*

Bénéfice imposable à 28% 50 329 Déficit

Bénéfice imposable à 15%

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% — Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A — Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies*

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* — Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* — Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A — Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater* W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON — Si oui, indication du logiciel utilisé: SAGE GENERATION EXPERTS

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
FITECO 8 RUE CLAUDE BERNARD LE COUDRAY BP 30364 28000 CHARTRES Tél: 0237251515	Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 30042020 Lieu: CHARTRES Qualité et nom du signataire: Président FORTUNATO LUCIDO
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature:

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD
2020

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis (5)					*Total (a à h)*	

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
NOVELIS INC 231 CHURCH STREET MISSISSAUGA TORONTO	200000						

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.