

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01913

Numéro SIREN : 438 909 525

Nom ou dénomination : AC JEAN PHILIPPE ROMERO

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2023 sous le numéro de dépôt 14262

Certifié conforme

Compagnie  
FiduciaireExpert Comptable  
Commissaire aux Comptes  
88 quai de Paludate  
33800 BORDEAUX  
Tél. 05 57 77 32 33Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts).

①

BILAN

ACTIF

APE: 8920Z - Siret: 320 153 984 0047 DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SARL AC Jean-Philippe ROMERO

1 | 2

Adresse de l'entreprise 36 RUE TOURAT 33000 BORDEAUX

Durée de l'exercice précédent \*

1 | 2

Numéro SIRET \* 4 3 8 9 0 9 5 2 5 0 0 0 4 2

Néant ☐ \*Exercice N clos le,  
3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2Brut  
1Amortissements, provisions  
2Net  
3

Capital souscrit non appelé

(I) AA

Frais d'établissement \*

AB

AC

Frais de développement \*

CX

CQ

Concessions, brevets et droits similaires

AF

AG

CERTIFIÉES CONFORMES

Fonds commercial (I)

AH

AI

Autres immobilisations incorporelles

AJ

AK

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

AL

AM

Terrains

AN

AO

Constructions

AP

AQ

Installations techniques, matériel et outillage industriels

AR

AS

Autres immobilisations corporelles

AT

131 390

AU

83 667

47 724

Immobilisations en cours

AV

AW

Avances et acomptes

AX

AY

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence

CS

CT

Autres participations

CU

1 066 656

CV

1 066 656

Créances rattachées à des participations

BB

1 650 436

BC

1 650 436

Autres titres immobilisés

BD

BE

Prêts

BF

BG

Autres immobilisations financières \*

BH

BI

TOTAL (II)

BJ

2 848 483

BK

83 667

2 764 816

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

Clients et comptes rattachés (3)\*

BX

149 538

BY

149 538

Autres créances (3)

BZ

16 717

CA

16 717

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

Valeurs mobilières de placement

CD

CE

(dont actions propres : .....)

Disponibilités

CF

1 381 561

CG

1 381 561

Charges constatées d'avance (3)\*

CH

567

CI

567

TOTAL (III)

CJ

1 548 383

CK

1 548 383

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

4 396 865

IA

83 667

4 313 199

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

Formulaire obligatoire (article 33 A  
du Code général des impôts)

②

**BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                           | SARL AC Jean-Philippe ROMERO |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|----------------------------------|--|
|                                                                              |                                                                                                                           |                              |           | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....                                                                     | 21 530 .....                 | DA        | 21 530                           |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                             |                              | DB        | 470 689                          |  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                       |                              | DC        |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        |                              | DD        | 2 153                            |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    |                              | DE        |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) |                              | DF        |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )   |                              | DG        | 3 214 846                        |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          |                              | DH        |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         |                              | DI        | 66 070                           |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              |                              | DJ        |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 |                              | DK        |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | <b>TOTAL (II)</b>            | DL        | 3 775 288                        |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             |                              | DM        |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                     |                              | DN        |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DO                           |           |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                   |                              | DP        |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   |                              | DQ        |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR                           |           |                                  |  |
| 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 <input type="checkbox"/> EI )                          |                              | DV        | 378 674                          |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          |                              | DW        |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  |                              | DX        | 3 745                            |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               |                              | DY        | 151 695                          |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           |                              | DZ        |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             |                              | EA        | 3 796                            |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           |                              | EB        |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                         | EC                           | 537 910   |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                             |                              | ED        |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                              | EE                           | 4 313 199 |                                  |  |
| RENOVOIS                                                                     | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                            |                              | IB        |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)       |                              | IC        |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           |                              | ID        |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           |                              | IE        |                                  |  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                  |                              | EF        |                                  |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                                           | EG                           | 537 910   |                                  |  |
| (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.

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO**

## **ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

### **PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 313 198,64 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/05/2023 par le dirigeant.

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

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

**2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****2.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**2.1.1 - Immobilisations brutes = 2 848 483 E**

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation  | Diminution     | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles |                  |               |                |                  |
| Immobilisations corporelles   | 119 341          | 12 859        | 810            | 131 390          |
| Immobilisations financières   | 2 970 235        | 83 895        | 337 038        | 2 717 092        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>3 089 576</b> | <b>96 754</b> | <b>337 848</b> | <b>2 848 483</b> |

**2.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 83 667 E**

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      |               |               |            |               |
| Immobilisations corporelles        | 70 481        | 13 996        | 810        | 83 667        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |            |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |            |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>70 481</b> | <b>13 996</b> | <b>810</b> | <b>83 667</b> |

**2.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

| Nature des biens immobilisés | Montant        | Amortissement | Valeur nette  | Durée         |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Instal./agenc.divers         | 86 777         | 53 814        | 32 963        | de 5 à 10 ans |
| Materiel de transport        | 1 958          | 1 404         | 554           | 5 ans         |
| Mat.bureau & informatique    | 9 254          | 6 152         | 3 102         | 3 ans         |
| Mobilier                     | 33 402         | 22 297        | 11 105        | de 3 à 5 ans  |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>131 390</b> | <b>83 667</b> | <b>47 724</b> |               |

**2.1.4 - Réévaluation des immobilisations**

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

**2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****2.2 - Etat des créances = 1 817 257 E**

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an        | A plus d'un an   |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Actif immobilisé                   | 1 650 436        |                | 1 650 436        |
| Actif circulant & charges d'avance | 166 821          | 166 821        |                  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 817 257</b> | <b>166 821</b> | <b>1 650 436</b> |

**2.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 900 E**

| Produits à recevoir          | Montant    |
|------------------------------|------------|
| Immobilisations financières  |            |
| Clients et comptes rattachés | 900        |
| Autres créances              |            |
| Disponibilités               |            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>900</b> |

**2.4 - Charges constatées d'avance = 567 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

**3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****3.1 - Etat des dettes = 537 910 E**

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    |                |                |              |               |
| Dettes financières diverses | 378 674        | 378 674        |              |               |
| Fournisseurs                | 3 745          | 3 745          |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 151 695        | 151 695        |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |                |                |              |               |
| Autres dettes               | 3 796          | 3 796          |              |               |
| Produits constatés d'avance |                |                |              |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>537 910</b> | <b>537 910</b> |              |               |

**3.2 - Charges à payer par postes du bilan = 111 755 E**

| Charges à payer                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |                |
| Emprunts & dettes financières div. |                |
| Fournisseurs                       | 3 492          |
| Dettes fiscales & sociales         | 104 488        |
| Autres dettes                      | 3 775          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>111 755</b> |

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

**5 - AUTRES INFORMATIONS**

**5.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**SARL AC Jean-Philippe ROMERO****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/05/2023

**6 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance d des exercices.

**6.1 - Produits à recevoir = [REDACTED]**

| Produits à recevoir            | Montant    |
|--------------------------------|------------|
| Clients et comptes rattachés : | [REDACTED] |
| [REDACTED]                     | [REDACTED] |
| TOTAL                          | [REDACTED] |

**6.2 - Charges constatées d'avance = [REDACTED]**

| Charges constatées d'avance | Montant    |
|-----------------------------|------------|
| [REDACTED]                  | [REDACTED] |
| TOTAL                       | [REDACTED] |

**6.3 - Charges à payer = [REDACTED]**

| Charges à payer                            | Montant    |
|--------------------------------------------|------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| Dettes fiscales et sociales :              | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| Autres dettes :                            | [REDACTED] |
| [REDACTED]                                 | [REDACTED] |
| TOTAL                                      | [REDACTED] |

## AC JEAN-PHILIPPE ROMERO

Société à responsabilité limitée

Au capital de 21 530,00 euros

Siège social : 36 rue Tourat

33000 BORDEAUX

438 909 525 RCS BORDEAUX

### EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 08 JUIN 2023

#### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

#### DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 66 070,47 euros de la manière suivante :

- Origine

Bénéfice de l'exercice ..... 66 070,47 euros

- Affectation

À titre de dividendes aux associés ..... 40 000,00 euros

Soit 18,58 euros par part.

A la « Réserve Spéciale Œuvre d'art »..... 1 327,00 euros

Le solde en totalité au comptes « Autres Réserves »..... 24 743,47 euros

Qui s'élève ainsi à 3 223 898,63 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 08 juin 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal

de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000,00 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000,00 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019:

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020:

Néant

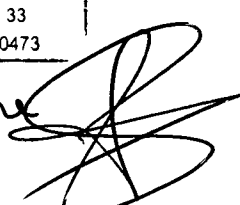
Exercice clos le 31 décembre 2021 :

37 690,00 euros, soit 17,51 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 690,00 euros

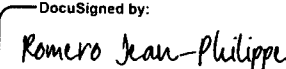
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 08 juin 2023

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*



Certifié conforme 

CERTIFIÉ CONFORME  
Le Gérant  
Jean-Philippe ROMERO

DocuSigned by:  
  
AA904E1837F741F...

AC JEAN-PHILIPPE ROMERO  
Société à responsabilité limitée  
Au capital de 21 530,00 euros  
Siège social : 36 rue Tourat  
33000 BORDEAUX  
438 909 525 RCS BORDEAUX

---

PROCURATION

Je soussigné,

Jean-Philippe ROMERO

Agissant en qualité de gérant de la société AC JEAN-PHILIPPE ROMERO,

Donne par les présentes pouvoir à

Sandra DUDON, pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE, Société anonyme dont le siège social est situé 68 Quai de Paludate, 33800 BORDEAUX, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Bordeaux sous le numéro 320 153 984.

A qui je donne mandat pour moi et en mon nom :

- De faire auprès du Guichet Unique et du Greffe du Tribunal de Commerce de BORDEAUX tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Registre du commerce et des sociétés ;
- De faire à cet effet toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à BORDEAUX

Le 08 juin 2023



Certifié conforme

Jean-Philippe ROMERO  
Gérant

DocuSigned by:

Romero Jean-Philippe

AA904E1637F741F...