

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL QUEBEC MUSIC CAFE
263 avenue Pasteur
33600 PESSAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

A l'exception de la diligence suivante susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes:

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis à partir des éléments et informations communiqués par la direction de la société. Compte tenu du contexte de cessation d'activité, il n'a pas été possible de s'assurer du caractère exhaustif de l'ensemble des dettes et engagements de la société.

Les comptes annuels ont donc été établis sur la base des informations disponibles à la date de leur établissement et pourrait être affectés par des éléments qui n'auraient pas été portés à notre connaissance.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	26 524 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	86 933 Euros
- Résultat net comptable,	(24 811) Euros

Fait à CANEJAN
Le 13/04/2026

Fabienne LE GOFF
Collaboratrice

CAROLINE BAISY
Expert-Comptable

SARL QUEBEC MUSIC CAFE

263 avenue Pasteur

33600 PESSAC



COMPTES ANNUELS

CABINET SUSSAN ET ASSOCIES
18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial	15 622		15 622	15 622		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	12 484	12 117	367	2 898	2 531-	87. 33-
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	31 117	30 257	860	1 882	1 022-	54. 29-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations				170	170-	100. 00-
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	15		15	15		
	Total de l'actif immobilisé (III)	59 238	42 374	16 864	20 587	3 723-	18. 08-
	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.				6 084	6 084-	100. 00-
ACTIF CIRCULANT	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	9 660		9 660	15 615	5 956-	38. 14-
	Charges constatées d'avance				160	160-	100. 00-
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
ACTIF CIRCULANT	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités				7 926	7 926-	100. 00-
	Total de l'actif circulant (IV)	9 660		9 660	29 785	20 126-	67. 57-
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	68 898	42 374	26 524	50 373	23 848-	47. 34-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500		7 500			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	180 954-		148 412-		32 543-	21. 93-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	24 811-		32 543-		7 731	23. 76
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres (I)	198 266-		173 454-		24 811-	14. 30-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total autres fonds propres (I bis)						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 720		23 693		7 973-	33. 65-
	Emprunts et dettes financières diverses	456		31		425	NS
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 823		82 640		20 183	24. 42
	Dettes fiscales et sociales	53 609		74 968		21 359-	28. 49-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	52 182		42 495		9 687	22. 80
	Produits constatés d'avance						
	Total des dettes (III)	224 790		223 827		963	0. 43
	Ecarts de conversion passif (IV)						
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	26 524		50 373		23 848-	47. 34-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202512			Exercice N-131/12/202412	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	86 850		86 850	227 172	140 322-	61. 77-
Production vendue de services	83		83	122	40-	32. 52-
Montant net du chiffre d'affaires	86 933		86 933	227 295	140 362-	61. 75-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				596	596-	100. 00-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Autres produits			1 408	2 026	618-	30. 51-
Total des Produits d'exploitation (I)			88 341	229 917	141 576-	61. 58-
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31 113	81 347	50 235-	61. 75-
Variation de stock			6 084	595	5 489	922. 55
Autres achats et charges externes (1)			46 508	67 643	21 136-	31. 25-
Impôts, taxes et versements assimilés			3 902	4 541	638-	14. 06-
Salaires			14 428	79 620	65 192-	81. 88-
Cotisations sociales			4 184	19 146	14 962-	78. 15-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 300	2 895	595-	20. 55-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			2 550	4 509	1 958-	43. 44-
Total des Charges d'exploitation (II)			111 068	260 296	149 228-	57. 33-
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			22 727-	30 379-	7 652	25. 19
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		4		5	1-	13. 79-
Autres intérêts et produits assimilés (2)						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		170			170	
Total des produits financiers (V)		174		5	169	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)		837		1 199	362-	30. 23-
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		170			170	
Total des charges financières (VI)		1 007		1 199	192-	16. 05-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		832-		1 194-	362	30. 29
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		23 559-		31 573-	8 014	25. 38
Produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles (VIII)		1 252		970	283	29. 13
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 252-		970-	283-	29. 13-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		88 515		229 922	141 406-	61. 50-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		113 327		262 464	149 138-	56. 82-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		24 811-		32 543-	7 731	23. 76

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES	
Art. 831-1 - Principes généraux	6
- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF	
Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations	7
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	9
- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF	
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	9

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

Événements post-clôture

À la date d'établissement des comptes, la société a cessé son activité et envisage le dépôt d'un dossier de liquidation judiciaire auprès du tribunal de commerce.

Informations significatives

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	15 622			15 622
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	23 557		11 073	12 484
Installations générales, agencements, aménagements divers	25 831			25 831
Mobilier	7 286		2 000	5 286
Immobilisations financières				
Participations	170		170	
Autres immobilisations financières	15			15
TOTAL GENERAL	72 481		13 243	59 238

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	20 659	2 531	11 073	12 117
Installations générales, agencements, aménagements divers	24 665	305		24 970
Mobilier	6 570	717	2 000	5 286
TOTAL GENERAL	51 894	3 553	13 073	42 374

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement	Mode d'amortissement
Immobilisations incorporelles		
Fonds commercial		Non amortissable
Immobilisations corporelles		
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15	15	
Personnel et comptes rattachés	220	220	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 441	3 441	
Débiteurs divers	5 998	5 998	
TOTAL	9 675	9 675	

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	84	84		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 636	15 636		
Emprunts et dettes financières divers	456	456		
Fournisseurs et comptes rattachés	102 823	102 823		
Personnel et comptes rattachés	4 974	4 974		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 368	38 368		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 619	5 619		
Autres impôts taxes et assimilés	4 648	4 648		
Groupe et associés	38 194	38 194		
Autres dettes	13 988	13 988		
TOTAL	224 790	224 790		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 925			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Le 13/04/2026
DORION MARC Gérant

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	15 622. 00	15 622. 00		
20700000 FONDS COMMERCIAL	15 622. 00	15 622. 00		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	367. 34	2 898. 31	2 530. 97-	87. 33-
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	12 484. 18	23 557. 18	11 073. 00-	47. 00-
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	12 116. 84-	20 658. 87-	8 542. 03	41. 35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	860. 09	1 881. 82	1 021. 73-	54. 29-
21810000 INST.AGENC.DIVERS	25 830. 54	25 830. 54		
21840000 MOBILIER	5 286. 44	7 286. 44	2 000. 00-	27. 45-
28181000 AMORT.AAI DIVERS	24 970. 45-	24 665. 39-	305. 06-	1. 24-
28184000 AMORT.MOBILIER	5 286. 44-	6 569. 77-	1 283. 33	19. 53
PARTICIPATIONS		170. 00	170. 00-	100. 00-
26100000 PARTS BPSO		170. 00	170. 00-	100. 00-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15. 00	15. 00		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	15. 00	15. 00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III	16 864. 43	20 587. 13	3 722. 70-	18. 08-
MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		6 083. 65	6 083. 65-	100. 00-
31000000 STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.		6 083. 65	6 083. 65-	100. 00-
AUTRES CREANCES	9 659. 77	15 615. 43	5 955. 66-	38. 14-
40100000 FOURNISSEURS	49. 17	11 888. 97	11 839. 80-	99. 59-
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	5 641. 81	341. 84	5 299. 97	NS
42100068 MEYNARD SEVERINE	220. 48		220. 48	
44566000 TVA DEDUCT.S/ACHATS	2 349. 99	390. 97	1 959. 02	501. 07
44567000 CREDIT DE TVA	1 091. 00		1 091. 00	
44580000 TVA A REGULARISER		599. 00	599. 00-	100. 00-
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES		2 394. 65	2 394. 65-	100. 00-
46720000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	307. 32		307. 32	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		159. 96	159. 96-	100. 00-
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		159. 96	159. 96-	100. 00-
DISPONIBILITES		7 926. 34	7 926. 34-	100. 00-
51140000 TR A ENCAISSER		204. 15	204. 15-	100. 00-
51170000 TR MAGNETIQUE A ENCAISSER		369. 35	369. 35-	100. 00-
51220000 BPSO		5 902. 92	5 902. 92-	100. 00-
53000000 CAISSE		1 449. 92	1 449. 92-	100. 00-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	9 659. 77	29 785. 38	20 125. 61-	67. 57-
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	26 524. 20	50 372. 51	23 848. 31-	47. 34-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		7 500. 00	7 500. 00		
10130000	CAPITAL APPELE VERSE	7 500. 00	7 500. 00		
REPORT A NOUVEAU		180 954. 41-	148 411. 83-	32 542. 58-	21. 93-
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	180 954. 41-	148 411. 83-	32 542. 58-	21. 93-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		24 811. 49-	32 542. 58-	7 731. 09	23. 76
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		198 265. 90-	173 454. 41-	24 811. 49-	14. 30-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		15 720. 17	23 693. 25	7 973. 08-	33. 65-
16431000	PRET GARANTI PAR L ETAT 70531_	15 635. 99	23 560. 79	7 924. 80-	33. 64-
51220000	BPSO	84. 18		84. 18	
51860000	INTERETS COURUS A PAYER		62. 46	62. 46-	100. 00-
58000000	REMISE ESPECES		70. 00	70. 00-	100. 00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		456. 14	30. 79	425. 35	N5
16880000	INTERETS COURUS /EMPRUNTS	456. 14	30. 79	425. 35	N5
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		102 822. 81	82 639. 75	20 183. 06	24. 42
40100000	FOURNISSEURS	34 606. 92	25 605. 00		