

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

GROUPE MILLIET

3 impasse des Marais
Zone des Grands Marais
94000 CRETEIL

SAS au capital de 1 998 000 €
RCS CRETEIL 890 741 556

*Copie certifiée conforme
le 14 Octobre 2025*

[Signature]
Président

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres Participations	640 000,00		640 000,00	31,64	640 000,00	17,49
TOTAL (I)	640 000,00		640 000,00	31,64	640 000,00	17,49
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	1 009 285,95		1 009 285,95	49,89	2 872 200,00	78,50
Autres créances						
. Personnel	14 621,81		14 621,81	0,72		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 887,89		43 887,89	2,17	138 222,29	3,78
. Autres	297 090,00		297 090,00	14,69		
Disponibilités					1 300,00	0,04
Charges constatées d'avance	18 009,75		18 009,75	0,89	6 969,55	0,19
TOTAL (II)	1 382 895,40		1 382 895,40	68,36	3 018 691,84	82,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 022 895,40		2 022 895,40	100,00	3 658 691,84	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000,00)	200 000,00	9,89	200 000,00	5,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	400 000,00	19,77	400 000,00	10,93
Réserve légale	8 000,00	0,40		
Report à nouveau	813,10	0,04		
Résultat de l'exercice	13 479,61	0,67	8 813,10	0,24
TOTAL(I)	622 292,71	30,76	608 813,10	16,64
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Découverts, concours bancaires	19 542,08	0,97	20 361,83	0,56
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	1 100,00	0,05	1 100,00	0,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 924,57	10,33	646 895,94	17,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	169 954,00	8,40		
. Organismes sociaux	198 193,40	9,80	126 277,01	3,45
. Etat, impôts sur les bénéfices			1 520,00	0,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	242 424,59	11,98	477 000,00	13,04
. Autres impôts, taxes et assimilés	26 763,07	1,32	23 631,33	0,65
Autres dettes	533 700,98	26,38	1 753 092,63	47,92
TOTAL(IV)	1 400 602,69	69,24	3 049 878,74	83,36
TOTAL PASSIF (I à V)	2 022 895,40	100,00	3 658 691,84	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services	3 039 998,10		3 039 998,10	100,00	2 385 000,00	100,00	654 998	27,46
Chiffres d'Affaires Nets	3 039 998,10		3 039 998,10	100,00	2 385 000,00	100,00	654 998	27,46

Subventions d'exploitation			62,92	0,00	-62	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	3 039 998,10	100,00	2 385 062,92	100,00	654 936	27,46
Autres achats et charges externes	874 182,11	28,76	737 400,44	30,92	136 782	18,55
Impôts, taxes et versements assimilés	27 412,18	0,90	20 241,69	0,85	7 171	35,43
Salaires et traitements	1 402 169,11	46,12	1 078 344,83	45,21	323 825	30,03
Charges sociales	718 241,71	23,63	537 891,91	22,55	180 350	33,53
Autres charges	-8,07	0,00	0,58	0,00	-8	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	3 021 997,04	99,41	2 373 879,45	99,53	648 118	27,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	18 001,06	0,59	11 183,47	0,47	6 818	60,97
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Total des produits financiers (V)						
Intérêts et charges assimilées	4 391,45	0,14	850,37	0,04	3 541	416,59
Total des charges financières (VI)	4 391,45	0,14	850,37	0,04	3 541	416,59
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 391,45	-0,13	-850,37	-0,03	-3 541	-416,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	13 609,61	0,45	10 333,10	0,43	3 276	31,70
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	130,00	0,00			130	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	130,00	0,00			130	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-130,00	0,00			-130	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)			1 520,00	0,06	-1 520	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 039 998,10	100,00	2 385 062,92	100,00	654 936	27,46
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 026 518,49	99,56	2 376 249,82	99,63	650 269	27,37
RÉSULTAT NET	13 479,61	0,44	8 813,10	0,37	4 666	52,94
Bénéfice			Bénéfice			

**ANNEXE AUX COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

L'exercice clos le 31 décembre 2024 couvre une période de 12 mois.

La société GROUPE MILLIET est une holding animatrice d'un ensemble de sociétés dont elle assume la direction et pour lesquelles elle assume notamment les fonctions comptables et ressources humaines. Son chiffre d'affaires est constitué par les prestations de direction et d'administration réalisées en faveur de ses filiales et participations.

Ces sociétés ont pour clients des cafés, hôtels et restaurants pour lesquels elles interviennent en tant que grossiste en boissons (distributeur conseil hors domicile).

FAITS MARQUANTS

En date du 15 mars 2024, la société GROUPE MILLIET a reçu l'apport de 86 % des actions composant le capital de la société J MILLIET BERCY BISTROT CASH BBC. En contrepartie, le capital de la société a été porté de 200 000 € à 1 998 000 € et une prime d'apport de 3 596 000 € a été comptabilisée.

Les espoirs mis dans les Jeux Olympiques et Paralympiques d'été de Paris ont été déçus. Les mesures prises pour sécuriser les cérémonies et épreuves ont conduit la plupart des cafés et restaurants à fermer au cours du mois d'août. Par ailleurs, le temps au cours de l'année 2024 n'a pas permis aux terrasses parisiennes de faire le plein, privant les sociétés du Groupe Milliet d'un volant d'activité significatif.

En octobre 2024, Groupe Milliet a opté pour l'intégration fiscale avec toutes ses filiales à 100 %.

FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité des sociétés formant le Groupe Milliet a connu sur les premiers mois de l'exercice 2025 une nette augmentation.

Aucun événement postérieur au 31/12/2024 n'est de nature à remettre en cause les décisions prises pour l'arrêté des comptes de la société à cette date.

REFERENTIEL, PRINCIPES, HYPOTHESES, METHODES D'EVALUATION - COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes ont été arrêtés selon les normes comptables applicables en France.

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

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

Les prévisions d'activité et de trésorerie actuelles autorisent à penser que la continuité d'exploitation est assurée.

Les paragraphes suivants de l'annexe précisent le contenu de chaque poste du bilan ou rubrique du compte de résultat présentant un caractère significatif. Sont mentionnées à cette occasion, autant que de besoin, **les méthodes d'évaluation** retenues en cas d'option possible ou de dérogations nécessitées par l'obtention d'une image fidèle.

Aucun changement de méthodes ou de leurs modalités significatives n'est intervenu sur l'exercice qui viendrait affecter la comparaison des données de l'exercice avec celles de l'exercice précédent.

I. NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

cf. Tableau des filiales et participations annexé.

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les prestations rendues en 2023 aux sociétés du groupe familial MILLIET ont été facturées en 2024. Le poste « clients » au 31/12/2023 ne comprenait que des factures à établir.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social se compose de 9 990 actions de 200 €, entièrement libérées. Toutes ces actions sont dotées des mêmes droits.

EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERSES

Non significatif.

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Les dépenses supportées en 2023 par les sociétés du groupe familial MILLIET et incombant à GROUPE MILLIET ne lui ont été refacturées qu'en 2024. Le poste « fournisseurs » au 31/12/2023 ne comprenait pour l'essentiel que des factures non parvenues.

ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

cf. tableau annexé.

II. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires comprend la facturation aux sociétés détenues des *prestations de service* qui leur sont rendues par la société GROUPE MILLIET.

L'ensemble de ce chiffre d'affaires a été réalisé en France.

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

L'augmentation de 136 782 € par rapport à 2023 provient de la prise en charge sur 2024 de l'intégralité des assurances couvrant les risques des sociétés du groupe, assurances dont le coût est réalloué à chaque société en fonction de clés de répartition propres à chacune.

IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES

L'augmentation provient principalement de la CVAE (augmentation de son taux avec l'augmentation du chiffre d'affaires et augmentation de la valeur ajoutée en raison de l'augmentation des charges de personnel).

SALAIRES & TRAITEMENTS

La société n'avait pas provisionné les congés payés de ses salariés au 31/12/2023 soit une hausse des charges de personnel (salaires et cotisations sociales) de 204 755 € à ce titre par rapport à 2023.

Le montant des salaires passés en paie sur l'exercice s'élève à 1 230 622 € contre 1 078 345 € en 2023.

CHARGES SOCIALES

La plus forte hausse des charges sociales par rapport à celle des salaires provient de la distribution pour la première fois en 2024 de chèques déjeuner au personnel.

RESULTAT FINANCIER

Les charges et produits financiers sont détaillés sur le tableau 4 en annexe (point 4.5).

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Les charges et produits exceptionnels sont détaillés sur le tableau 4 en annexe (point 4.6).

IMPOSITION DES BENEFICES

La contribution des résultats comptables intermédiaires au résultat fiscal figure sur le tableau 4 en annexe (point 4.4).

L'absence d'impôt société provient du résultat fiscal du groupe intégré.

III. AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS DONNES

Néant.

PRESIDENT

Aucun engagement en matière de pension, complément de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté au profit du Président et des directeurs généraux.

TABLEAUX JOINTS

- Tableau de variation des IMMOBILISATIONS et AMORTISSEMENTS
- Tableau des ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
- Tableau des AUTRES INFORMATIONS
- Tableau des FILIALES ET PARTICIPATIONS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

VALEURS BRUTES		31/12/23	Acquisitions	Sorties	Virements	31/12/24
Frais d'établissement, recherche et développement	TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II					
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres installations, agencements, aménagements						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL III	0	0	0	0	0
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		640 000	5 394 600			6 034 600
Autres titres immobilisés			2			2
Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV	640 000	5 394 602	0	0	6 034 602
TOTAL GENERAL		640 000	5 394 602	0	0	6 034 602

AMORTISSEMENTS		31/12/23	Dotations	Reprises	Virements	31/12/24
Frais d'établissement, recherche et développement	TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II					
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres installations, agencements, aménagements						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL III	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL		0	0	0	0	0

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 009 286	1 009 286	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	14 622	14 622	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	43 888	43 888	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	297 090	297 090	
Charges constatées d'avance	18 010	18 010	
TOTAL GENERAL	1 382 896	1 382 896	0
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à un an maximum	19 542	19 542		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	208 925	208 925		
Personnel et comptes rattachés	169 954	169 954		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 193	198 193		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	242 425	242 425		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	26 763	26 763		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 702	1 702		
Autres dettes	533 701	533 701		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 401 205	1 401 205	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

AUTRES INFORMATIONS

		31/12/24	31/12/23
4.1	PRODUITS A RECEVOIR		
	Clients factures à établir	394 166	2 872 200
	Autres créances		
	Total	394 166	2 872 200
4.2	CHARGES A PAYER		
	Emprunts et dettes auprès des établiss de crédit	783	110
	Fournisseurs	79 745	640 540
	Dettes fiscales et sociales	262 975	3 096
	Dettes sur immobilisations		
	Autres dettes		
	Total	343 504	643 746
4.3	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
	Exploitation	18 010	6 960
	Total	18 010	6 960
4.4	RESULTAT FISCAL		
	Exploitation	18 001	11 183
	Financier	-4 391	-850
	Exceptionnel	0	
	Intéressement		
	Total	13 610	10 333
4.5	RESULTAT FINANCIER		
	Revenus titres de participation		
	Intérêts des prêts		
	Autres produits		
	Intérêts des emprunts & agios	-850	-850
	Intérêts des avances de trésorerie		
	Dotation dépréciation prêts clients		
	Total	-850	-850
4.6	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	pénalité fiscale	130	
	Total	130	0
4.7	TRANSFERTS DE CHARGES		
	Total	0	0
4.8	EFFECTIF APPOINTE		
	Dirigeants	3	3
	Cadres	4	4
	Non cadres	7	5
	Total	14	12

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
J. MILLIET BBC	240 000	5 583 473	83,25%	5 394 600	5 394 600	-112 026		51 514 921	6 017	
BISTROCASH SAINT-DENIS	10 000	81 540	100,00%	343 600	343 600	-153 817		3 594 419	-164 406	
BISTROCASH BAGNEUX	10 000	407	100,00%	276 400	276 400	104 100		2 484 689	-288 492	
BISTROCASH BERCY	10 000	-1 139	100,00%	10 000	10 000			0	-1 361	
3W	10 000	16 396	100,00%	10 000	10 000	79 200		949 967	-1 949	
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
BISTROCASH CLICHY	100 000	-449 737	30,00%	1	1	56 550		1 096 212	-171 599	
BISTROCASH	52 500	157 680	14,29%	1	1	57 240		64 698	-65 163	
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										

GROUPE MILLIET

Société par actions simplifiée
Au capital de 200 000 euros
3 impasse des Marais
Zone des grands Marais
94000 CRETEIL

RCS CRETEIL 890 741 556

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2025

(Extraits)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS EN DATE DU 31/12/2024

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 14 292,71 € à hauteur de 12 000,00 € à la *réserve légale* et le solde de 1 479,61 € au *report à nouveau*.

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS EN DATE DU 31/12/2024

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 14 292,71 € à hauteur de 12 000,00 € à la *réserve légale* et le solde de 1 479,61 € au *report à nouveau*.

A Créteil, le 30 juin 2025

Certifié conforme à l'original

David ZYLBERBOGEN
Président

