

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 01411

Numéro SIREN : 305 154 262

Nom ou dénomination : JULES

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2018 sous le numéro de dépôt 5494

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

SAS HAPPYCHIC SERVICES - SERVICE
JURIDIQUE A L'ATTENTION DE LAETITIA
HADDOU

152 avenue Alfred Motte

59100 Roubaix

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : JULES

Numéro RCS : 305 154 262

Numéro Gestion : 1996B01411

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 152 avenue Alfred Motte

59100 Roubaix

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2016

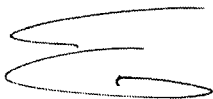
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 29/03/2018

Sous le numéro : 5494

Délivré à Lille Métropole le 18 avril 2018

Le Greffier,



GREFFE

20185005496 AB

JULES

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

**CERTIFIÉ
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a series of smaller, connected strokes.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

A l'Associé unique

JULES

152 avenue Alfred Motte
59100 Roubaix

Madame, Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société JULES, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Estimations comptables

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques de dépréciation des immobilisations incorporelles tel que décrit dans le paragraphe « Fonds commercial et immobilisations incorporelles » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Neuilly-sur-Seine et Marcq-en-Barœul, le 22 mai 2017

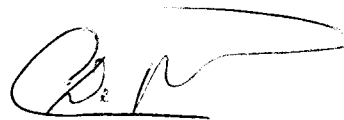
Les Commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Philippe Aerts

BMD Associés

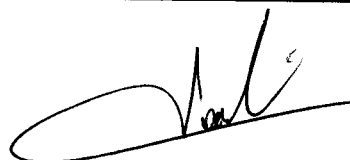


Benoît De Reu

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 135 553	1 105 983	1 029 570	919 769
Fonds commercial	86 941 335	11 268 000	75 673 335	77 590 631
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	177 022		177 022	177 022
Constructions	823 953	805 555	18 398	24 508
Installations techniques, matériel, outillage	13 916 460	9 107 733	4 808 726	4 677 772
Autres immobilisations corporelles	113 928 252	84 409 376	29 518 876	31 387 721
Immobilisations en cours	155 045		155 045	181 308
Avances et acomptes	209 848		209 848	326 468
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	10 187 847	5 418 000	4 769 847	4 699 847
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	873 037		873 037	
Autres immobilisations financières	8 009 912		8 009 912	7 976 754
ACTIF IMMOBILISE	237 358 262	112 114 646	125 243 616	127 961 800
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	505 635		505 635	858 405
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	39 463 247	1 768 606	37 694 641	38 938 959
Avances et acomptes versés sur commandes	71		71	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	15 510 522	211 664	15 298 858	17 356 872
Autres créances	9 110 926		9 110 926	35 348 081
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	211 340	211 340		
(dont actions propres :)				
Disponibilités	8 760 425		8 760 425	10 947 461
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	11 772 774		11 772 774	11 132 787
ACTIF CIRCULANT	85 334 940	2 191 610	83 143 330	114 582 565
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	322 693 202	114 306 257	208 386 946	242 544 365

**CERTIFIÉ
CONFORME**



BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 30 990 501)	30 990 501	30 990 501
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 361 957	3 361 957
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	4 447	4 447
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	38 767 366	50 767 366
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 020 561	28 006 413
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	99 144 833	113 130 684
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 422 182	5 116 332
Provisions pour charges	2 401 172	2 152 905
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 823 354	7 269 237
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 203 131	7 633 783
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	19 826 511	4 823 151
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 067 365	50 096 233
Dettes fiscales et sociales	20 418 745	21 507 396
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	752 251	489 187
Autres dettes	14 806 292	34 090 050
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	344 463	3 504 643
DETTES	102 418 759	122 144 444
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	208 386 946	242 544 365

Résultat de l'exercice en centimes

26 020 561,37

Total du bilan en centimes

208 386 945,74

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

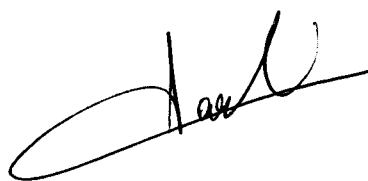
<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Ventes de marchandises	315 997 504	27 005 460	343 002 965	341 813 916
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 247 186	2 822 077	14 069 263	12 492 094
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	327 244 690	29 827 538	357 072 228	354 306 011
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			10 220 311	18 176 009
Autres produits			832 572	845 159
PRODUITS D'EXPLOITATION			368 125 111	373 327 180
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			141 477 522	147 663 967
Variation de stock (marchandises)			2 246 307	(5 305 049)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 620 866	2 464 871
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			100 049 876	98 419 863
Impôts, taxes et versements assimilés			6 002 177	5 847 926
Salaires et traitements			39 134 376	39 937 281
Charges sociales			12 699 195	12 599 077
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 638 927	10 801 819
Sur immobilisations : dotations aux provisions			1 918 000	10 204 000
Sur actif circulant : dotations aux provisions			5 385 803	5 011 403
Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 417 667	3 437 742
Autres charges			765 170	782 586
CHARGES D'EXPLOITATION			324 355 887	331 865 486
RESULTAT D'EXPLOITATION			43 769 223	41 461 693
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			57 930	50 714
Reprises sur provisions et transferts de charges			5 488 000	122 000
Différences positives de change			418 546	2 694 284
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			5 964 475	2 866 998
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 418 000	
Intérêts et charges assimilées			368 207	355 222
Différences négatives de change			47 433	1 808 647
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 833 640	2 163 869
RESULTAT FINANCIER			130 835	703 129
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			43 900 058	42 164 823

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	69 591	395 353
Reprises sur provisions et transferts de charges	286 159	263 683
PRODUITS EXCEPTIONNELS	355 749	659 036
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	476 177	49 096
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 179 078	543 953
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	416 500	277 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 071 755	870 049
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 716 006)	(211 013)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	3 079 251	1 927 061
Impôts sur les bénéfices	13 084 240	12 020 336
TOTAL DES PRODUITS	374 445 335	376 853 214
TOTAL DES CHARGES	348 424 774	348 846 801
BENEFICE OU PERTE	26 020 561	28 006 413

ANNEXE

**CERTIFIÉ
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes ont été établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FONDS COMMERCIAL ET IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits au bail et de fonds de commerce. La valeur brute des fonds de commerce et des droits au bail est constituée du coût d'acquisition hors frais accessoires.

Lors de l'inventaire, pour chacun des fonds de commerce et des droits au bail est estimée la valeur actuelle.

La valeur actuelle des actifs est déterminée par référence au plus élevé de la valeur vénale et de la valeur d'utilité. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable du fonds de commerce ou du droit au bail, il est alors constitué une dépréciation du montant de la différence.

Immobilisations Incorporelles

Amortissements pratiqués

Logiciel

1 an

Les fonds de commerce sont présumés ne pas avoir de durée d'utilisation limitée. Des tests de dépréciation sont pratiqués à la clôture annuelle et aboutissent, le cas échéant, à une dépréciation de ces fonds.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations Corporelles

Amortissements pratiqués

Constructions
Installations techniques, mat.outillage
Install. générales agencés, aménagés
Matériel et outillage industriel
Matériel de bureau et informatique
Mobiliier

20 ans
4 à 10 ans
5 ans
4 à 6 ans
1 à 5 ans
5 ans

Le mode d'amortissement appliqué aux immobilisations est en général le mode linéaire à l'exception des climatisations et du matériel informatique qui sont amortis en mode dégressif.

PARTICIPATIONS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres sont évalués à leur valeur historique hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la situation de l'actif net et des perspectives d'évolution économique.

Les participations dans les GIE constituent un droit à utilisation d'un local commercial dans les galeries marchandes.
Les dépôts de garantie versés aux propriétaires figurent à l'actif en « Autres créances immobilisées ».

STOCKS

Les entrées en stocks sont valorisées au prix de revient moyen pondéré.
Les stocks sont le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'usage à la clôture de l'exercice.

CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées lorsque les risques et charges sont nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation est incertaine et que des événements survenus ou en cours les rendent probables.

Les provisions les plus significatives sont destinées à couvrir les risques sur les points fidélité, les casses futures, les litiges divers.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET OBLIGATION SIMILAIRE

La société doit faire face à certains engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite de salariés en activité, selon les modalités d'ancienneté fixées par la convention collective.
Ces engagements ont été valorisés en tenant compte d'un taux d'actualisation de 1.31 % et d'un taux de revalorisation de 2 % pour les Non Cadres et 3 % pour les Cadres . Ces IDR ont été comptabilisés dans les comptes sociaux pour une valeur de 1 812 K€.

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

En vertu de l'article 132-8 du code du travail, la rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

La société Jules SAS a comptabilisé dans ses comptes au 31 décembre 2016 un CICE de 2 058 k€ euros correspondant à 6% de la masse salariale éligible de l'exercice 2016.

Le CICE a été enregistré en réduction des charges sociales, comme l'autorise la note de l'Autorité des normes comptables de février 2013. Le CICE a été affecté au financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

OPERATIONS EN DEVISE

Les charges et produits en devise sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les écarts de change résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de la clôture sont comptabilisés en compte de résultat en gains et pertes de change. Les comptes bancaires sont valorisés au cours de clôture de la période.

RISQUE DE CHANGE

La société procède à des achats payables en Dollar; Elle se couvre contre le risque de change par différents moyens de couverture dont principalement des achats à terme.

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent au 31 décembre 2016 à 4 017 K€, et se composent somme suit:

-	Provision fidélité	3 060 k€
-	Provision pour hausse des loyers	109 k€
-	Provision pour gros travaux	96 k€
-	Provision pour fermeture de magasins actées	181 k€
-	Provision liée au contrat "taxe handicapé"	571 k€

OPERATIONS REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Le montant des dettes représentées par des effets de commerce s'élèvent à 1 160 K€ au 31 décembre 2016.

PARTICIPATION

Le montant de la participation porté au compte de résultat au 31 décembre 2016 s'élève à 3 079 K€.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant aux comptes de résultat pour le contrôle légal des comptes s'élèvent au 31 décembre 2016 à 75 300€:

- BMD : 27 320 €
- PWC: 47 980 €

IDENTITE SOCIETE MERE ET INTEGRATION FISCALE

La SAS Jules fait partie du périmètre de consolidation de sa société mère la SA Happychic. Les comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société Happychic SA. Elle fait également partie du périmètre d'intégration fiscale de sa société mère Happychic SA.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le contrôle fiscal portant sur les exercices 2012 et 2013 s'est achevé courant 2016.

L'administration fiscale a validé le fait que la société Jules SAS soit éligible au crédit d'impôt recherche sur la partie des collections réalisées au moyen du travail à façon.

Un prêt participatif a été conclu entre Jules SA et Jules Spain au cours de l'année. Il s'élève au 31 décembre 2016 à 873 k€.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 627 708		355 015
Terrains	177 022		
Constructions sur sol propre	823 953		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agencements, aménagements			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 867 365		1 732 519
Installations générales, agencements, aménagements	92 916 320		7 163 883
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 793 008		1 816 843
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	181 308		150 828
Avances et acomptes	326 468		3 586 689
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 085 444		14 450 762
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10 187 847		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 976 754		1 201 282
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 164 601		1 201 282
TOTAL GENERAL	234 877 753		16 007 058

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	45 162	860 674	89 076 888	
Terrains			177 022	
Constructions sur sol propre			823 953	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels	10 788	672 636	13 916 460	
Installations générales, agencements divers	1 564 565	4 642 203	93 873 435	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 555 035	20 054 817	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		177 091	155 045	
Avances et acomptes		3 703 309	209 848	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 575 353	10 750 273	129 210 580	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			10 187 847	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		295 087	8 882 949	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		295 087	19 070 795	
TOTAL GENERAL	1 620 514	11 906 034	237 358 262	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	913 308	198 142	5 467	1 105 983
Terrains				
Constructions sur sol propre	799 445	6 110		805 555
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements				
Installations techniques, matériel et outillage	8 189 593	1 539 946	621 806	9 107 733
Installations générales, agencements	65 969 894	7 325 641	4 269 149	69 026 386
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 351 713	1 569 088	1 537 811	15 382 990
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 310 645	10 440 785	6 428 766	94 322 664
TOTAL GENERAL	91 223 953	10 638 927	6 434 234	95 428 646

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations dérogat.</i>	<i>Reprises dérogat.</i>
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	1 500 769 1 541 000 85 000 8 102 4 134 366	315 334 1 811 922 3 860 833	848 488 1 541 000 85 000 8 102 3 951 382	967 615 1 811 922 4 043 817
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	7 269 237	5 988 089	6 433 972	6 823 354
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	10 204 000 5 488 000 2 417 825 194 837 211 340	1 918 000 5 418 000 1 768 606 557 197	854 000 5 488 000 2 417 825 540 370	11 268 000 5 418 000 1 768 606 211 664 211 340
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 516 002	9 661 803	9 300 195	18 877 610
TOTAL GENERAL	25 785 239	15 649 892	15 734 167	25 700 964
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		9 815 392 5 418 000 416 500	9 969 167 5 488 000 277 000	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	873 037		873 037
Autres immobilisations financières	8 009 912		8 009 912
Clients douteux ou litigieux	243 308	243 308	
Autres créances clients	15 267 214	15 267 214	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	84 300	84 300	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	92 716	92 716	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	14 232	14 232	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 637 443	4 637 443	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	18 022	18 022	
Groupe et associés	573 727	573 727	
Débiteurs divers	3 690 485	3 690 485	
Charges constatées d'avance	11 772 774	8 214 764	3 558 010
TOTAL GENERAL	45 277 170	32 836 212	12 440 959
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	873 037		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 921 881	2 921 881		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	3 281 250	1 312 500	1 968 750	
Emprunts et dettes financières divers	19 826 511	19 187 304		639 207
Fournisseurs et comptes rattachés	40 067 365	40 067 365		
Personnel et comptes rattachés	8 789 347	8 789 347		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 941 317	4 941 317		
Etat : impôt sur les bénéfices	46 901	46 901		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	5 329 566	5 329 566		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 311 615	1 311 615		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	752 251	752 251		
Groupe et associés	11 213 692	11 213 692		
Autres dettes	3 592 600	3 592 600		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	344 463	344 463		
TOTAL GENERAL	102 418 759	99 810 802	1 968 750	639 207
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 312 500			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	221 727,96
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	107 039,46
41810001 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR -	107 039,46
AUTRES CREANCES	114 688,50
42870001 SALAIRES - TROP PERCU	44 300,03
43870001 PRODUITS A RECEVOIR	39 689,47
44870001 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	13 000,00
46877621 PRODUITS OU AVOIRS A RECEVOIR	17 699,00

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	221 727,96
--------------------------------------	------------

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	27 858 942,35
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	15 758 551,03
40800001 FOURNISSEUR FACTURE NON PARVEN	340 613,89
4082 FOURN FRANCAIS H CEE FACT NP	11 308 093,30
40820001 FOURNISSEUR FACT NP	3 387,00
4086 FOURN CEE FACT NP	379 844,11
40860041 FNP Unergie	453 889,80
40860091 FNP TUIUphone	3 000,00
40860601 FNP FOURNITURES	266 556,54
40860871 FNP TRANSPORTS Mses	814 032,70
40861101 FNP ECO.EMB/EMMAUS	154 508,84
40861301 FNP LOYER	563 666,87
40861401 FNP CHARGES LOCATIVES	739 417,71
40861551 FNP TRAVAUX/ENTRETIEN	121 530,00
40862201 FNP HONORAIRES	315 657,47
40862221 FNP COMMISSIONS/BONS	174 382,29
40862301 FNP ASS COM	51 498,59
40862501 FNP FRAIS DE DEPLACEMENT	49 295,92
40864751 FNP MEDECINE	19 176,00
AUTRES DETTES	113 675,75
41980001 AVOIRS A ETABLIR	113 675,75
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 886 426,31
42820001 DETTES PROVISIONS CONGES	2 823 295,97
42820111 ABONN PROVISIONS CONGES PAYES	316 732,87
42840001 DETTES PROVISION. PARTICIPATI	3 386 223,89
42864111 CHARGES A PAYER HEURES COMPLEM	308 812,96
42864130 CHARGES A PAYER PRIME INTERESS	21 648,93
42864131 CHARGES A PAYER PRIME INTERESS	1 064 075,72
42864551 SALAIRES A VERSER	858 101,90
43860011 TAXE D'APPRENTISSAGE	260 184,00
43860021 AIDE AU LOGEMENT	202 184,07
43860031 FORMATION PROFESSIONNELLE	430 397,27
43864131 CHARGES SOCIALES PRIME RESULTA	4 720,66
43864551 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYE	903 454,71
44863511 CAP CFE	76 635,00
44863611 ABONN FNP TAXE FONCIERE	(5 021,76)
44863711 ABONN FNP CSS	511 782,08
44863721 CAP TASCOM	568 832,00
44866321 CHARGES FISCALES / C.P.	141 164,80
44866351 ETAT - T.P. A PAYER	13 201,24
	.../...

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

31/12/2016

.../...	
AUTRES DETTES	100 289,26
4686 FRAIS DE DEPLACEMENTS SALARIES	52 601,76
46860101 FRAIS FINANCIERS A PAYER	47 687,50

TOTAL DES CHARGES A PAYER	27 858 942,35
----------------------------------	----------------------

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 772 774,19
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	11 772 774,19
48600021 CHARGES C. D'AVANCES/LOCATION	7 284,53
48600051 CHG C.D'AVANCES/PUBLICITES	492 866,23
48660601 FOURNITURES & P. MAT. AVANCES	152 823,48
48660611 ETIQUETTES AVANCEES	3 102,55
48660621 CARTONS AVANCES	76 465,21
48660631 CINTRES AVANCES	67 211,15
48660641 FOURNITURES RELOOK. AVANCES	95 441,94
48660651 MANNEQUINS AVANCES	253 174,46
48660681 SACS AVANCES	235 600,71
48661301 CCA DROITS D+ENTR+E	4 173 923,15
48661311 CCA LOYERS	4 830 784,43
48661351 CCA LOCATIONS MATERIELS	(200,00)
48661401 CHARGES LOCATIVES AVANCEES	625 120,31
48661421 CCA CHARGES LOC TF	39 834,87
48661501 CONTRATS D'ENTRETIEN AVANCES	8 968,94
48661561 MAINTENANCES INFO ANVANCEES	129 153,82
48661601 ASSURANCES AVANCEES	45 349,58
48662301 PUBLICITE AVANCEE / Ass. Ccant	168 643,04
48662321 CH CST D AV CARTE DE FIDELITE	49 983,35
48662361 AFFICHES PUBLICITE AVANCEES	426 829,71
48662501 DEPLACEMENT AVANCES	(109 587,27)
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(344 463,00)
48700001 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(344 463,00)
48700021 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE C.	(339 978,10)
	(4 484,90)
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 428 311,19

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2 032 164			15,25

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		113 130 684
Distributions sur résultats antérieurs		40 006 413
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		73 124 272
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des réserves	12 000 000	
Autres variations		38 020 561
SOLDE		26 020 561
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		99 144 833

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16 / 15
Chiffre d'affaire caisse	295 430		295 430	298 096	-0,89 %
Chiffre d'affaire vente de marchandises	20 568	27 005	47 573	43 718	8,82 %
Chiffre d'affaires vente de services	11 247	2 822	14 069	12 492	12,62 %
TOTAL	327 245	29 827	357 072	354 306	0,78 %

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Transfert de charge formation	187 236	# 79164
Autres transferts de charge	73 066	# 79100
Transfert de charges exceptionnelles	9 159	# 7971
TOTAL	269 461	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Contrôle fiscal	187 054	
IDR	416 500	
indemnité litige	128 276	
VN Immobilisations cédées	1 179 078	
autres charges exceptionnelles		
Amendes et pénalités	14 520	
mécénat	146 327	
TOTAL	2 071 755	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Indemnité conv.	9 159	
IDR	277 000	
Produit cession éléments d'actif	65 890	
Autres produits exceptionnels	3 700	
TOTAL	355 749	

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	43 900 058	13 084 240	30 815 818
Résultat exceptionnel à court terme	(1 716 006)		(1 716 006)
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(3 079 251)		(3 079 251)
RESULTAT COMPTABLE	39 104 801	13 084 240	26 020 561

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
fournitures-achat de marchandises	(80 355)	# 60
Autres achats et charges externes	(14 440)	# 61 #62
Impot et taxes	30 070	# 63
Charges de personnel	3 529	#64
Autres charges	3 479	# 65
Charges financières		# 66
TOTAL	(57 717)	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
produit d'exploitation		#758
TOTAL		

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Autres engagements donnés	83 617 000
CAUTIONS BANCAIRES	2 389 000
COUVERTURES DE CHANGE A TERME 91 000 000 \$	81 228 000
AUTRES ENGAGEMENTS DONNES (option de change)	
TOTAL	83 617 000

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Participation des salariés	3 892 420
Autres	1 080 614
A déduire ultérieurement :	
Autres	11 534 421
TOTAL ALLEGEMENTS	16 507 455
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(16 507 455)

IMPOT DU SUR :	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Employés	1 471	
Agents de maîtrise	457	
Cadres	77	
TOTAL	2 005	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
HAPPYCHIC - 152 AVENUE MOTTE - 59100 ROUBAIX	SA	278 795 208	100,00 %

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<i>Dénomination Siège Social</i>	<i>Capital Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenue Divid. encaiss.</i>	<i>Val. brute Titres Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires Résultat</i>
FILIALES (plus de 50%)					
SCS JULES ET COMPAGNIE	30 400	100,00 %	30 475		1 241 500
AV DU PRINCE HEREDITAIRE ALB - 980	3 487 093		30 475		216 564
SA JULES SPAIN	2 164 660	100,00 %	6 793 000	873 037	4 273 852
C/ MALAGA N45D - 28003 MADRID	1 394 962		1 375 000		95 051
SA JULES BELGIQUE	2 000 000	100,00 %	2 000 000		28 109 415
56 RUE NEUVE - 1000 BRUXELLE	48 670 074		2 000 000		622 804
SA JULES ITALIE	100 000	100,00 %	100 000	5	5 376 919
VIA TIZIANO 32 - 20145 MILANO	450 032		100 000		82 212
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

JULES

Société par Actions Simplifiée au capital de 30 990 501 €

Siège social : 152, avenue Alfred Motte

59100 Roubaix

305 154 262 RCS LILLE METROPOLE

(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 8 JUIN 2017

RESOLUTION PROPOSEE

L'Associé Unique, décide d'affecter le résultat le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 26 020 561,37 € en totalité à la distribution d'un dividende.

L'Associé unique décide également de compléter cette distribution en prélevant la somme de 19 999 824,57 € sur le compte Autres réserves, dont le solde créditeur de 38 767 366,38 € se trouve ainsi ramené à 18 767 541,81.

En conséquence, le dividende total distribué au titre de l'exercice 2016 s'élève à 46 020 385,94 €, soit un dividende unitaire de 22,646 €.

L'Associé unique décide que le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social, à l'initiative du Président, à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158,3-2° du Code Général des Impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDES
31.12.2013	8,78 €
31.12.2014	9,11 €
31.12.2015	19,69 €

RESOLUTION VOTEE

L'Associé Unique, décide d'affecter le résultat le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 26 020 561,37 € en totalité à la distribution d'un dividende.

L'Associé unique décide également de compléter cette distribution en prélevant la somme de 19 999 824,57 € sur le compte Autres réserves, dont le solde créditeur de 38 767 366,38 € se trouve ainsi ramené à 18 767 541,81.

En conséquence, le dividende total distribué au titre de l'exercice 2016 s'élève à 46 020 385,94 €, soit un dividende unitaire de 22,646 €.

L'Associé unique décide que le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social, à l'initiative du Président, à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158,3-2° du Code Général des Impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

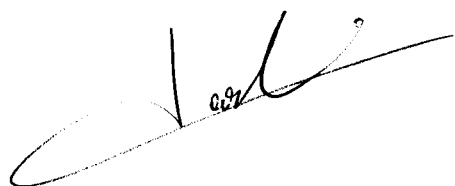
EXERCICE	DIVIDENDES
31.12.2013	8,78 €
31.12.2014	9,11 €
31.12.2015	19,69 €

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

« Pour extrait certifié conforme »

Le Président
Happychic S.A.

Représentée par Jean-Christophe GARBINO

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J.C. Garbino', written over a horizontal line.