

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 13914
Numéro SIREN : 808 489 033
Nom ou dénomination : #LaPiscine

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2021 sous le numéro de dépôt 97814



Etats financiers

Exercice 2020

Comptes sociaux au 31 décembre 2020

Bilan

Actif	Note	31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
en milliers d'euros					
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions		-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles		30	20	10	20
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	3	30	20	10	20
Participations		11 601	652	10 949	9 296
Autres immobilisations financières		-	-	-	-
Immobilisations financières	4	11 601	652	10 949	9 296
Actif Immobilisé		11 631	673	10 958	9 316
Stocks et encours		-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes		-	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés		273	-	273	89
Autres créances		197	83	114	164
Créances	5	470	83	387	252
Disponibilités	6	41	-	41	43
Valeurs mobilières de placement	6	-	-	-	-
Charges constatées d'avance		3	-	3	163
Actif circulant		514	83	431	458
Charges à répartir sur plusieurs exercices		-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif		-	-	-	-
Actif total		12 146	756	11 389	9 774

Passif	Note	31/12/2020	31/12/2019
		en milliers d'euros	
Capital		2 784	2 784
Prime d'émission		5 576	5 576
Réserve légale		52	52
Report à nouveau		425	432
Résultat de l'exercice		1 633	(7)
Subventions d'investissement		-	-
Provisions réglementées		-	-
Capitaux propres	10	10 469	8 836
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers		-	296
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		58	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		245	457
Dettes fiscales et sociales		114	170
Autres dettes		503	14
Dettes	11	920	938
Ecarts de conversion Passif		-	-
Passif total		11 389	9 774

Etats financiers

Comptes de résultat

en milliers d'euros	Note	2020	2019
		12 mois	12 mois
Production vendue de services en France		1 016	1 679
Production vendue de services à l'exportation		-	-
Montant net du chiffre d'affaires	12	1 016	1 679
Subventions d'exploitation		-	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges d'exploitation		4	9
Autres produits d'exploitation		0	0
Produits d'exploitation		1 019	1 688
Achats de marchandises		-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements		-	-
Autres achats et charges externes		(644)	(895)
Impôts, taxes et versements assimilés		(37)	(84)
Salaires et traitements		(220)	(511)
Charges sociales		(84)	(187)
Dotations aux amortissements et aux dépréciations d'exploitation		(10)	(10)
Dotations aux provisions d'exploitation		-	-
Autres charges d'exploitation		-	(0)
Charges d'exploitation		(995)	(1 687)
Résultat d'exploitation		25	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières		-	447
Produits financiers de participation		-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances		-	-
Intérêts et produits assimilés		-	-
Différence positive de change		-	-
Produits financiers		-	447
Dotations aux amortissements et aux dépréciations financières		(199)	(447)
Dotations aux provisions financières		(83)	-
Intérêts et charges assimilées		(6)	(1)
Différence négative de change		-	-
Charges financières		(288)	(448)
Résultat financier	13	(288)	(1)
Résultat courant avant impôts		(263)	0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 562	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges exceptionnelles		-	-
Produits exceptionnels		2 562	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		(2)	(0)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		(710)	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions exceptionnelles		-	-
Charges exceptionnelles		(712)	(0)
Résultat exceptionnel	14	1 850	(0)
Participation des salariés au résultat		-	-
Impôts sur les bénéfices	15	46	(7)
Résultat net		1 633	(7)

Notes annexes aux comptes sociaux

1. Informations générales et description de l'activité

#LaPiscine est une société holding gérant l'acquisition, la souscription, la détention, la cession, l'échange et la gestion sous quelque forme que ce soit, de toutes parts sociales, et de tous titres financiers émis par toutes sociétés.

Depuis sa création, #LaPiscine a investi dans plusieurs sociétés :

- Bolden, plateforme de financement participatif pour les entreprises ;
- Deep Algo, société développant une solution de visualisation des algorithmes en mode SaaS (Software-as-a-Service) ;
- Margo, société disposant de plusieurs filiales de conseil en IT et en management et présente en France, au Royaume-Uni et en Pologne ;
- Hélios, société de prestation de conseil, de service et d'accompagnement aux entreprises.

En avril 2020, une opération d'échange de titres entre les titres des sociétés Bolden et RiverBank, a permis à #LaPiscine d'entrer au capital de cette dernière.

Par ailleurs, dans le cadre de son activité de holding, la société fournit aux sociétés du groupe des prestations techniques à la fois dans le domaine du management commercial et dans le domaine de la gestion et la mise à disposition de postes de travail.

Enfin, la société peut organiser des évènements au sein du bâtiment #LaPiscine pour le compte d'autres entreprises.

A partir de la fin du premier trimestre 2020, la société a été contrainte d'adapter son organisation aux conditions sanitaires pendant la pandémie de COVID-19.

Ces comptes sociaux ont été établis pour l'exercice de 12 mois clos au 31 décembre 2020.

Ils sont présentés en euros sauf indication contraire.

2. Règles et méthodes comptables

2.1. Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux de **#LaPiscine** sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 du 5-6-2014 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Les comptes présentés ont été arrêtés le 28 juin 2021 par le Président.

Etats financiers

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

2.2. Changement de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

2.3. Opérations en devises

Aucune opération en devise n'a été réalisée sur l'exercice.

2.4. Titres de participation et créances rattachées

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires...).

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotés ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Pour les titres en devises qui sont financés par des emprunts dans la même devise, la valeur d'utilité retenue tient compte, le cas échéant, des écarts de conversion générés sur le financement adossé.

2.5. Autres immobilisations financières

Aucune autre immobilisation financière n'a été détenue sur l'exercice.

2.6. Valeurs mobilières de placement

Aucune valeur mobilière de placement n'a été détenue sur l'exercice.

2.7. Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

2.8. Créances clients et comptes rattachés

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée dès qu'apparaît une perte probable concernant des créances certaines dans leur principe, mais dont le recouvrement serait incertain.

2.9. Provisions pour risques et charges

Des provisions sont comptabilisées lorsque :

Etats financiers

- l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'événements passés ;
- il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie au moins équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation ;
- et le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

2.10. Engagements de retraite

Aucune provision d'indemnité de départ à la retraite n'est comptabilisée dans les comptes.

Compte tenu de l'âge moyen des salariés, l'engagement actuel lié aux indemnités de départ à la retraite est non significatif.

2.11. Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

2.12. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est comptabilisé sur le mois de réalisation de la prestation sur les bases contractuelles définies avec les clients. Des ajustements du chiffre d'affaires sont constatés à la clôture en fonction de l'état d'avancement réel des prestations.

2.13. Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cessions d'immobilisations.

3. Immobilisations corporelles

en milliers d'euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Virement poste à poste	31/12/2020
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	30	-	-	-	30
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
Valeur brute totale	30	-	-	-	30
Amortissement, dépréciation Terrains	-	-	-	-	-
Amortissement Constructions	-	-	-	-	-
Amortissement Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-
Amortissement Autres immobilisations corporelles	(10)	(10)	-	-	(20)
Amortissement Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
Amortissement total	(10)	(10)	-	-	(20)
Valeur nette comptable	20	(10)	-	-	10

4. Immobilisations financières

en milliers d'euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	31/12/2020
Participations	9 750	2 562	(710)	11 601
Dépôt à terme	-	-	-	-
Dépôts et cautionnement	-	-	-	-
Dépréciations	(454)	(199)	-	(652)
Valeur nette comptable	9 296	2 363	(710)	10 949

Etats financiers

Participations

Participations détenues au 31/12/2020	Capital social	Capitaux propres hors capital social en milliers, en devise	Total capitaux propres	Résultat net	Quote part du capital détenue En %	Valeur brute comptable des titres détenus en milliers d'euros	Valeur nette comptable des titres détenus
Deep Algo							
France	234	(245)	(12)	(176)	99,5%	697	45
EUR							
Margo							
France	8 287	1 235	9 523	277	100%	8 342	8 342
EUR							
Hélios							
France					10%	0	-
EUR							
Riverbank							
France					2,5%	2 562	2 562
EUR							

Lors d'une opération d'échange de titres réalisée en Avril 2020, portant sur les titres de la société Bolden et de ceux de la société de droit luxembourgeois RiverBank, #LaPiscine a apporté la totalité de ses titres de la société Bolden et a reçu en échange des titres correspondant à 2,5% du capital de la société RiverBank. Cet échange a généré une plus-value de 1 852K€ (en suspension d'imposition au 31 décembre 2020), soit la différence entre la valeur comptable des titres Bolden apportés (710K€) et la valeur vénale des titres Riverbank reçus (2 562K€).

Les titres Deep Algo ont fait l'objet d'une dotation complémentaire de 198 831 € au titre de l'exercice 2020 et sont dépréciés pour un montant total de 652 437€ au 31 décembre 2020.

Au 31 décembre 2020, les tests de dépréciation ont permis de conclure à l'absence de dépréciation des titres de participation de Margo et Riverbank.

5. Echéances des créances

en milliers d'euros	Montant brut	Échéances à - 1 an	Échéances à + 1 an
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	219	219	-
Personnel et comptes rattachés	0	-	-
Etat et autres collectivités publiques	67	67	-
Groupe et associés	185	185	-
Autres créances	0	0	-
Créances de l'actif circulant	470	470	-
Total	470	470	-

Le montant figurant en Créances clients et comptes rattachés comprend un montant de factures à établir de 218 952 euros correspondant à des prestations intra-groupes non facturées au 31/12/2020.

Etats financiers

6. Disponibilités et valeurs mobilières de placement

	31/12/2020		31/12/2019
	en milliers, en devise	taux de change retenu	en milliers d'euros
Disponibilités en EUR	41	1,0000	43
Total			43

7. Comptes de régularisation et d'attente

7.1. Charges à payer

en milliers d'euros	31/12/2020	31/12/2019
Fournisseurs - Factures non parvenues	28	17
Intérêts courus	0	0
Personnel : rémunérations et participations	(11)	8
Autres charges de personnel (provision de congés payés...)	-	6
Impôts, taxes et charges sociales	27	44
Total	43	74

7.2. Produits à recevoir

en milliers d'euros	31/12/2020	31/12/2019
Clients - Factures à établir	219	93
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir	0	60
Autres produits à recevoir	57	11
Total	277	165

Etats financiers

8. Entreprises liées

montants nets en milliers d'euros	Entreprises liées	Entreprises liées avec lien de participation
A Capella Consulting	18	18
Bolden	36	36
Créances clients et comptes rattachés	54	54
Cagiro	4	4
Margo Conseil	33	33
XRay Lima	10	10
Autres créances	47	47
Total créances	101	101
Emprunts et dettes financières diverses	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-
Cagiro	5	5
XRay Lima	5	5
Margo Conseil	193	193
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203	203
Margo	4	4
Margo Conseil	498	498
Autres dettes	502	502
Total dettes	704	704
Produits de participations	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	(199)	(199)
Total éléments du résultat financier	(199)	(199)

Les montants figurants en Autres créances correspondent aux avances en comptes courants avec les sociétés du groupe.

Les produits et charges financières sur entreprises liées avec lien de participation correspondent aux dotations pour dépréciation des titres de participation de la société Deep Algo.

9. Conventions réglementées

La société peut également procéder à des avances en comptes courants à ses filiales. Ces avances en comptes courants sont généralement non-rémunérées.

Enfin, les associés peuvent procéder à des avances en comptes courants à la société. Ces avances en comptes courants sont également non-rémunérées.

10. Capitaux propres

Le capital social de **#LaPiscine** s'élève à 2 783 936 euros, divisé en 2 783 936 actions de 1 euro de nominal.

Il est détenu par les sociétés:

- XRay Lima SARL à hauteur de 50% soit 1 391 968 actions,
- Cagiro SARL à hauteur de 50% soit 1 391 968 actions.

Etats financiers

en milliers d'euros	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Distribution de dividendes	Résultat 2020	Autres variations	31/12/2020
Capital	2 784	-	-	-	-	2 784
Prime d'émission	5 576	-	-	-	-	5 576
Réserve légales	52	-	-	-	-	52
Autres réserves	432	(7)	-	-	-	425
Résultat de l'exercice	(7)	7	-	1 633	-	1 633
Subventions d'investissement	-	-	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-	-	-
Total capitaux propres	8 836	-	-	1 633	-	10 469

11. Echéances des dettes

en milliers d'euros	Montant brut	Échéances à - 1 an	Échéances à + 1 an	Échéances à + 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	43	-	-
Dettes fiscales et sociales	114	114	-	-
Groupe et associés	203	203	-	-
Autres dettes	503	503	-	-
Total	862	862	-	-

Le montant figurant en Autres dettes correspond à des avances sur factures intragroupe pour un montant de 501 591€.

12. Ventilation du chiffre d'affaires

en milliers d'euros	2020	2019
Production vendue de services en France	1 016	1 679
Production vendue de services à l'exportation	-	-
Chiffre d'affaires	1 016	1 679

13. Résultat financier

en milliers d'euros	2020 12 mois	2019 12 mois
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières	-	447
Produits financiers de participation	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances	-	-
Intérêts et produits assimilés	-	-
Différence positive de change	-	-
Produits financiers	-	447
Dotations aux amortissements et aux dépréciations financières	(199)	(447)
Dotations aux provisions financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	(6)	(1)
Différence négative de change	-	-
Charges financières	(205)	(448)
Résultat financier	(205)	(1)

Les dotations aux amortissements et aux dépréciations financières correspondent aux provisions pour dépréciation des titres de la société Deep Algo.

Etats financiers

14. Résultat exceptionnel

en milliers d'euros	2020	2019
	12 mois	12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 562	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges exceptionnelles	-	-
Produits exceptionnels	2 562	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(2)	(0)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	(710)	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions exceptionnelles	-	-
Charges exceptionnelles	(712)	(0)
Résultat exceptionnel	1 850	(0)

Les produits et charges exceptionnels correspondent à l'opération d'échange entre les titres de la société Bolden et ceux de la société RiverBank.

15. Situation fiscale

#LaPiscine est la société tête du groupe d'intégration fiscale du groupe #LaPiscine depuis le 1er janvier 2018. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par #LaPiscine.

	31/12/2020	31/12/2019
Impôt sur les sociétés de l'exercice de la société hors groupe fiscal	-	-
Impôt sur les sociétés de l'exercice lié aux filiales intégrées fiscalement	46	(7)
Economie/Charge d'impôt sur les sociétés de l'exercice	46	(7)

Répartition en milliers d'euros	Avant impôt		Impôt	Net
Résultat courant	(263,4)			(263,4)
Résultat exceptionnel	1 849,9			1 849,9
Impôt de l'exercice lié aux filiales intégrées fiscalement			46,3	46,3
Total	1 586,5		46,3	1 632,8

16. Effectif

	2020	2019
Cadres	2,5	5,0
Agents de maîtrise et techniciens	-	-
Total	2,5	5,0

Au 31 décembre 2020, la société ne compte plus aucun salarié.

17. Rémunération des dirigeants

Les rémunérations des membres des organes de direction et d'administration ne sont pas indiquées car cela reviendrait à donner une rémunération individuelle.

18. Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

La société a conclu avec Margo Conseil une convention de « management fees » pour, notamment, des prestations de gestion administrative et financière fournies par Margo Conseil à **#LaPiscine**.

La société a conclu avec Margo Conseil une autre convention pour des prestations de mise à disposition de postes de travail et de gestion des locaux fournies par **#LaPiscine** à Margo Conseil.

La société a conclu avec Margo Conseil une autre convention pour des prestations techniques de management commercial fournies par **#LaPiscine** à Margo Conseil.

La société peut également recevoir des avances en comptes courants des autres sociétés du groupe. L'avance en compte courant consentie par la société Margo Conseil porte intérêts à hauteur de 1% par an. Les autres avances en comptes courants sont non-rémunérées.

19. Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 5 000 euros.

20. Evènements postérieurs à la date de clôture

Aucun autre évènement significatif susceptible de remettre en cause les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020, n'est intervenu entre le 1er janvier 2020 et la date d'arrêté des comptes.



**Procès-verbal des résolutions soumises au vote des Associés
Exercice clos au 31 décembre 2020
Assemblée Générale Ordinaire du 30 juillet 2021**

L'an deux mille vingt et un, le 30 juillet, à 15 heures,

Les associés de la société #LaPiscine, Société par Actions Simplifiée au capital de 2 783 936 euros, ayant son siège social au 9, Rue Christophe Colomb - 75008 Paris et immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 808 489 033, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Sont présents :

- Monsieur Olivier HEMAR, représentant légal de la société Cagiro, SARL au capital de 4 801 000 euros, ayant son siège social au 33 Allée des Grandes Fermes 92420 Vaucresson, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 840 800 320, associée, possédant 1 391 968 actions,
- Monsieur Xavier LAGARRIGUE, représentant légal de la société XRay Lima, SARL au capital de 4 801 000 euros, ayant son siège social au 7 Rue Massenet 92190 Meudon, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 840 775 472, associée, possédant 1 391 968 actions,

seuls associés de la société et représentant en tant que tel la totalité des parts sociales composant le capital de la société.

La société PricewaterhouseCoopers Audit SA, Commissaire aux Comptes de la Société régulièrement convoquée, n'assiste pas à la réunion.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Olivier HEMAR, représentant légal de la société Cagiro, elle-même Président de la société.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée, en entrant en séance, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés ainsi que les formulaires de vote par correspondance.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport général et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Renouvellement du mandat CAC.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Première résolution

Les associés, après avoir entendu lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuvent l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le Bilan, le Compte de résultat et l'Annexe, de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président, quitus entier et sans réserve de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

Les associés approuvent l'affectation du résultat proposé par le Président et décident d'affecter ce profit de la manière suivante :

- 81 640,67 euros au titre de la réserve légale
- 1 551 172,73 euros au titre du report à nouveau.

Conformément à la loi, les Associés rappellent qu'il n'a pas été versé de dividendes au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide de renouveler la nomination en qualité de commissaire aux comptes titulaire pour une durée de six ans, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026 :

La Société PricewaterhouseCoopers Audit, Société Anonyme au capital de 2 510 460 euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 672 006 483, dont le siège social est 63, rue de Villiers 92200 Neuilly sur Seine.

Cette dernière ayant fait savoir par avance l'acceptation de ce mandat.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

Les Associés confèrent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'effectuer toutes formalités requises par la Loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.



Olivier HEMAR

#LaPiscine

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Aux Associés
#LaPiscine
9, rue Christophe Colomb
75008 Paris

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société #LaPiscine relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 28 juillet 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Olivier Lotz



Etats financiers

Exercice 2020

Comptes sociaux au 31 décembre 2020

Bilan

Actif	Note	31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
en milliers d'euros					
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions		-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles		30	20	10	20
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	3	30	20	10	20
Participations		11 601	652	10 949	9 296
Autres immobilisations financières		-	-	-	-
Immobilisations financières	4	11 601	652	10 949	9 296
Actif Immobilisé		11 631	673	10 958	9 316
Stocks et encours		-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes		-	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés		273	-	273	89
Autres créances		197	83	114	164
Créances	5	470	83	387	252
Disponibilités	6	41	-	41	43
Valeurs mobilières de placement	6	-	-	-	-
Charges constatées d'avance		3	-	3	163
Actif circulant		514	83	431	458
Charges à répartir sur plusieurs exercices		-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif		-	-	-	-
Actif total		12 146	756	11 389	9 774

Passif	Note	31/12/2020	31/12/2019
		en milliers d'euros	
Capital		2 784	2 784
Prime d'émission		5 576	5 576
Réserve légale		52	52
Report à nouveau		425	432
Résultat de l'exercice		1 633	(7)
Subventions d'investissement		-	-
Provisions réglementées		-	-
Capitaux propres	10	10 469	8 836
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers		-	296
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		58	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		245	457
Dettes fiscales et sociales		114	170
Autres dettes		503	14
Dettes	11	920	938
Ecarts de conversion Passif		-	-
Passif total		11 389	9 774

Etats financiers

Comptes de résultat

en milliers d'euros	Note	2020	2019
		12 mois	12 mois
Production vendue de services en France		1 016	1 679
Production vendue de services à l'exportation		-	-
Montant net du chiffre d'affaires	12	1 016	1 679
Subventions d'exploitation		-	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges d'exploitation		4	9
Autres produits d'exploitation		0	0
Produits d'exploitation		1 019	1 688
Achats de marchandises		-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements		-	-
Autres achats et charges externes		(644)	(895)
Impôts, taxes et versements assimilés		(37)	(84)
Salaires et traitements		(220)	(511)
Charges sociales		(84)	(187)
Dotations aux amortissements et aux dépréciations d'exploitation		(10)	(10)
Dotations aux provisions d'exploitation		-	-
Autres charges d'exploitation		-	(0)
Charges d'exploitation		(995)	(1 687)
Résultat d'exploitation		25	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières		-	447
Produits financiers de participation		-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances		-	-
Intérêts et produits assimilés		-	-
Différence positive de change		-	-
Produits financiers		-	447
Dotations aux amortissements et aux dépréciations financières		(199)	(447)
Dotations aux provisions financières		(83)	-
Intérêts et charges assimilées		(6)	(1)
Différence négative de change		-	-
Charges financières		(288)	(448)
Résultat financier	13	(288)	(1)
Résultat courant avant impôts		(263)	0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 562	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges exceptionnelles		-	-
Produits exceptionnels		2 562	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		(2)	(0)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		(710)	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions exceptionnelles		-	-
Charges exceptionnelles		(712)	(0)
Résultat exceptionnel	14	1 850	(0)
Participation des salariés au résultat		-	-
Impôts sur les bénéfices	15	46	(7)
Résultat net		1 633	(7)

Notes annexes aux comptes sociaux

1. Informations générales et description de l'activité

#LaPiscine est une société holding gérant l'acquisition, la souscription, la détention, la cession, l'échange et la gestion sous quelque forme que ce soit, de toutes parts sociales, et de tous titres financiers émis par toutes sociétés.

Depuis sa création, #LaPiscine a investi dans plusieurs sociétés :

- Bolden, plateforme de financement participatif pour les entreprises ;
- Deep Algo, société développant une solution de visualisation des algorithmes en mode SaaS (Software-as-a-Service) ;
- Margo, société disposant de plusieurs filiales de conseil en IT et en management et présente en France, au Royaume-Uni et en Pologne ;
- Hélios, société de prestation de conseil, de service et d'accompagnement aux entreprises.

En avril 2020, une opération d'échange de titres entre les titres des sociétés Bolden et RiverBank, a permis à #LaPiscine d'entrer au capital de cette dernière.

Par ailleurs, dans le cadre de son activité de holding, la société fournit aux sociétés du groupe des prestations techniques à la fois dans le domaine du management commercial et dans le domaine de la gestion et la mise à disposition de postes de travail.

Enfin, la société peut organiser des évènements au sein du bâtiment #LaPiscine pour le compte d'autres entreprises.

A partir de la fin du premier trimestre 2020, la société a été contrainte d'adapter son organisation aux conditions sanitaires pendant la pandémie de COVID-19.

Ces comptes sociaux ont été établis pour l'exercice de 12 mois clos au 31 décembre 2020.

Ils sont présentés en euros sauf indication contraire.

2. Règles et méthodes comptables

2.1. Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux de **#LaPiscine** sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 du 5-6-2014 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Les comptes présentés ont été arrêtés le 28 juin 2021 par le Président.

Etats financiers

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

2.2. Changement de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

2.3. Opérations en devises

Aucune opération en devise n'a été réalisée sur l'exercice.

2.4. Titres de participation et créances rattachées

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires...).

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotés ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Pour les titres en devises qui sont financés par des emprunts dans la même devise, la valeur d'utilité retenue tient compte, le cas échéant, des écarts de conversion générés sur le financement adossé.

2.5. Autres immobilisations financières

Aucune autre immobilisation financière n'a été détenue sur l'exercice.

2.6. Valeurs mobilières de placement

Aucune valeur mobilière de placement n'a été détenue sur l'exercice.

2.7. Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

2.8. Créances clients et comptes rattachés

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée dès qu'apparaît une perte probable concernant des créances certaines dans leur principe, mais dont le recouvrement serait incertain.

2.9. Provisions pour risques et charges

Des provisions sont comptabilisées lorsque :

Etats financiers

- l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'événements passés ;
- il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie au moins équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation ;
- et le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

2.10. Engagements de retraite

Aucune provision d'indemnité de départ à la retraite n'est comptabilisée dans les comptes.

Compte tenu de l'âge moyen des salariés, l'engagement actuel lié aux indemnités de départ à la retraite est non significatif.

2.11. Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

2.12. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est comptabilisé sur le mois de réalisation de la prestation sur les bases contractuelles définies avec les clients. Des ajustements du chiffre d'affaires sont constatés à la clôture en fonction de l'état d'avancement réel des prestations.

2.13. Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cessions d'immobilisations.

3. Immobilisations corporelles

en milliers d'euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Virement poste à poste	31/12/2020
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	30	-	-	-	30
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
Valeur brute totale	30	-	-	-	30
Amortissement, dépréciation Terrains	-	-	-	-	-
Amortissement Constructions	-	-	-	-	-
Amortissement Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-
Amortissement Autres immobilisations corporelles	(10)	(10)	-	-	(20)
Amortissement Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
Amortissement total	(10)	(10)	-	-	(20)
Valeur nette comptable	20	(10)	-	-	10

4. Immobilisations financières

en milliers d'euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	31/12/2020
Participations	9 750	2 562	(710)	11 601
Dépôt à terme	-	-	-	-
Dépôts et cautionnement	-	-	-	-
Dépréciations	(454)	(199)	-	(652)
Valeur nette comptable	9 296	2 363	(710)	10 949

Etats financiers

Participations

Participations détenues au 31/12/2020	Capital social	Capitaux propres hors capital social en milliers, en devise	Total capitaux propres	Résultat net	Quote part du capital détenue En %	Valeur brute comptable des titres détenus en milliers d'euros	Valeur nette comptable des titres détenus
Deep Algo							
France	234	(245)	(12)	(176)	99,5%	697	45
EUR							
Margo							
France	8 287	1 235	9 523	277	100%	8 342	8 342
EUR							
Hélios							
France					10%	0	-
EUR							
Riverbank							
France					2,5%	2 562	2 562
EUR							

Lors d'une opération d'échange de titres réalisée en Avril 2020, portant sur les titres de la société Bolden et de ceux de la société de droit luxembourgeois RiverBank, #LaPiscine a apporté la totalité de ses titres de la société Bolden et a reçu en échange des titres correspondant à 2,5% du capital de la société RiverBank. Cet échange a généré une plus-value de 1 852K€ (en suspension d'imposition au 31 décembre 2020), soit la différence entre la valeur comptable des titres Bolden apportés (710K€) et la valeur vénale des titres Riverbank reçus (2 562K€).

Les titres Deep Algo ont fait l'objet d'une dotation complémentaire de 198 831 € au titre de l'exercice 2020 et sont dépréciés pour un montant total de 652 437€ au 31 décembre 2020.

Au 31 décembre 2020, les tests de dépréciation ont permis de conclure à l'absence de dépréciation des titres de participation de Margo et Riverbank.

5. Echéances des créances

en milliers d'euros	Montant brut	Échéances à - 1 an	Échéances à + 1 an
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	219	219	-
Personnel et comptes rattachés	0	-	-
Etat et autres collectivités publiques	67	67	-
Groupe et associés	185	185	-
Autres créances	0	0	-
Créances de l'actif circulant	470	470	-
Total	470	470	-

Le montant figurant en Créances clients et comptes rattachés comprend un montant de factures à établir de 218 952 euros correspondant à des prestations intra-groupes non facturées au 31/12/2020.

Etats financiers

6. Disponibilités et valeurs mobilières de placement

	31/12/2020		31/12/2019
	en milliers, en devise	taux de change retenu	en milliers d'euros
Disponibilités en EUR	41	1,0000	41
Total			43

7. Comptes de régularisation et d'attente

7.1. Charges à payer

en milliers d'euros	31/12/2020	31/12/2019
Fournisseurs - Factures non parvenues	28	17
Intérêts courus	0	0
Personnel : rémunérations et participations	(11)	8
Autres charges de personnel (provision de congés payés...)	-	6
Impôts, taxes et charges sociales	27	44
Total	43	74

7.2. Produits à recevoir

en milliers d'euros	31/12/2020	31/12/2019
Clients - Factures à établir	219	93
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir	0	60
Autres produits à recevoir	57	11
Total	277	165

Etats financiers

8. Entreprises liées

montants nets en milliers d'euros	Entreprises liées	Entreprises liées avec lien de participation
A Capella Consulting	18	18
Bolden	36	36
Créances clients et comptes rattachés	54	54
Cagiro	4	4
Margo Conseil	33	33
XRay Lima	10	10
Autres créances	47	47
Total créances	101	101
Emprunts et dettes financières diverses	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-
Cagiro	5	5
XRay Lima	5	5
Margo Conseil	193	193
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203	203
Margo	4	4
Margo Conseil	498	498
Autres dettes	502	502
Total dettes	704	704
Produits de participations	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	(199)	(199)
Total éléments du résultat financier	(199)	(199)

Les montants figurants en Autres créances correspondent aux avances en comptes courants avec les sociétés du groupe.

Les produits et charges financières sur entreprises liées avec lien de participation correspondent aux dotations pour dépréciation des titres de participation de la société Deep Algo.

9. Conventions réglementées

La société peut également procéder à des avances en comptes courants à ses filiales. Ces avances en comptes courants sont généralement non-rémunérées.

Enfin, les associés peuvent procéder à des avances en comptes courants à la société. Ces avances en comptes courants sont également non-rémunérées.

10. Capitaux propres

Le capital social de **#LaPiscine** s'élève à 2 783 936 euros, divisé en 2 783 936 actions de 1 euro de nominal.

Il est détenu par les sociétés:

- XRay Lima SARL à hauteur de 50% soit 1 391 968 actions,
- Cagiro SARL à hauteur de 50% soit 1 391 968 actions.

Etats financiers

en milliers d'euros	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Distribution de dividendes	Résultat 2020	Autres variations	31/12/2020
Capital	2 784	-	-	-	-	2 784
Prime d'émission	5 576	-	-	-	-	5 576
Réserve légales	52	-	-	-	-	52
Autres réserves	432	(7)	-	-	-	425
Résultat de l'exercice	(7)	7	-	1 633	-	1 633
Subventions d'investissement	-	-	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-	-	-
Total capitaux propres	8 836	-	-	1 633	-	10 469

11. Echéances des dettes

en milliers d'euros	Montant brut	Échéances à - 1 an	Échéances à + 1 an	Échéances à + 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	43	-	-
Dettes fiscales et sociales	114	114	-	-
Groupe et associés	203	203	-	-
Autres dettes	503	503	-	-
Total	862	862	-	-

Le montant figurant en Autres dettes correspond à des avances sur factures intragroupe pour un montant de 501 591€.

12. Ventilation du chiffre d'affaires

en milliers d'euros	2020	2019
Production vendue de services en France	1 016	1 679
Production vendue de services à l'exportation	-	-
Chiffre d'affaires	1 016	1 679

13. Résultat financier

en milliers d'euros	2020 12 mois	2019 12 mois
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières	-	447
Produits financiers de participation	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances	-	-
Intérêts et produits assimilés	-	-
Différence positive de change	-	-
Produits financiers	-	447
Dotations aux amortissements et aux dépréciations financières	(199)	(447)
Dotations aux provisions financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	(6)	(1)
Différence négative de change	-	-
Charges financières	(205)	(448)
Résultat financier	(205)	(1)

Les dotations aux amortissements et aux dépréciations financières correspondent aux provisions pour dépréciation des titres de la société Deep Algo.

Etats financiers

14. Résultat exceptionnel

en milliers d'euros	2020	2019
	12 mois	12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 562	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges exceptionnelles	-	-
Produits exceptionnels	2 562	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(2)	(0)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	(710)	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions exceptionnelles	-	-
Charges exceptionnelles	(712)	(0)
Résultat exceptionnel	1 850	(0)

Les produits et charges exceptionnels correspondent à l'opération d'échange entre les titres de la société Bolden et ceux de la société RiverBank.

15. Situation fiscale

#LaPiscine est la société tête du groupe d'intégration fiscale du groupe #LaPiscine depuis le 1er janvier 2018. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par #LaPiscine.

	31/12/2020	31/12/2019
Impôt sur les sociétés de l'exercice de la société hors groupe fiscal	-	-
Impôt sur les sociétés de l'exercice lié aux filiales intégrées fiscalement	46	(7)
Economie/Charge d'impôt sur les sociétés de l'exercice	46	(7)

Répartition en milliers d'euros	Avant impôt		Impôt	Net
Résultat courant	(263,4)			(263,4)
Résultat exceptionnel	1 849,9			1 849,9
Impôt de l'exercice lié aux filiales intégrées fiscalement			46,3	46,3
Total	1 586,5		46,3	1 632,8

16. Effectif

	2020	2019
Cadres	2,5	5,0
Agents de maîtrise et techniciens	-	-
Total	2,5	5,0

Au 31 décembre 2020, la société ne compte plus aucun salarié.

17. Rémunération des dirigeants

Les rémunérations des membres des organes de direction et d'administration ne sont pas indiquées car cela reviendrait à donner une rémunération individuelle.

18. Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

La société a conclu avec Margo Conseil une convention de « management fees » pour, notamment, des prestations de gestion administrative et financière fournies par Margo Conseil à **#LaPiscine**.

La société a conclu avec Margo Conseil une autre convention pour des prestations de mise à disposition de postes de travail et de gestion des locaux fournies par **#LaPiscine** à Margo Conseil.

La société a conclu avec Margo Conseil une autre convention pour des prestations techniques de management commercial fournies par **#LaPiscine** à Margo Conseil.

La société peut également recevoir des avances en comptes courants des autres sociétés du groupe. L'avance en compte courant consentie par la société Margo Conseil porte intérêts à hauteur de 1% par an. Les autres avances en comptes courants sont non-rémunérées.

19. Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 5 000 euros.

20. Evènements postérieurs à la date de clôture

Aucun autre évènement significatif susceptible de remettre en cause les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020, n'est intervenu entre le 1er janvier 2020 et la date d'arrêté des comptes.