

POL POSITION

SIREN 800988073 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 28/02/2025

Bilan — Actif	28/02/2025		29/02/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Concessions, brevets et droits similaires AF	403 €	215 €	187 €	143 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	29 575 €	20 144 €	9 431 €	12 707 €
Autres immobilisations corporelles AT	455 404 €	175 597 €	279 807 €	288 127 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	485 382 €	195 957 €	289 426 €	300 977 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	0 €	0 €	0 €	420 €
Clients et comptes rattachés BX	271 334 €	13 670 €	257 664 €	197 313 €
Autres créances BZ	31 945 €	0 €	31 945 €	3 077 €
Disponibilités CF	204 375 €	0 €	204 375 €	237 976 €
Charges constatées d'avance CH	9 461 €	0 €	9 461 €	6 585 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	517 115 €	13 670 €	503 445 €	445 371 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	1 002 498 €	209 627 €	792 871 €	746 348 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	28/02/2025	29/02/2024
POL POSITION · SIREN 800988073 · exercice clos le 28/02/2025		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	15 000 €	15 000 €
Réserve légale DD	1 500 €	1 500 €
Autres réserves DG	336 797 €	245 048 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	28 753 €	91 749 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	382 050 €	353 297 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	144 726 €	193 881 €
Emprunts et dettes financières divers DV	1 142 €	1 142 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DW	—	0 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	185 142 €	121 271 €
Dettes fiscales et sociales DY	78 179 €	76 301 €
Autres dettes EA	1 632 €	456 €
TOTAL DETTES (IV) EC	410 820 €	393 051 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	792 871 €	746 348 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	28/02/2025	29/02/2024
POL POSITION - SIREN 800988073 - exercice clos le 28/02/2025		
Production vendue de services FG	1 097 398 €	1 171 278 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	1 097 398 €	1 171 278 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	17 945 €	8 057 €
Autres produits FQ	62 €	117 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	1 115 405 €	1 179 452 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	55 642 €	50 290 €
Autres achats et charges externes FW	811 512 €	837 921 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	5 787 €	3 243 €
Salaires et traitements FY	96 912 €	69 436 €
Charges sociales FZ	40 305 €	25 228 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	52 575 €	49 713 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC	520 €	20 719 €
Autres charges GE	13 011 €	5 149 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	1 076 266 €	1 061 699 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	39 140 €	117 754 €
Intérêts et charges assimilées GR	3 429 €	4 401 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	3 429 €	4 401 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-3 429 €	-4 401 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	35 711 €	113 352 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	0 €	4 585 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	0 €	4 585 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	0 €	-4 585 €
Impôts sur les bénéfices HK	6 958 €	17 018 €
TOTAL DES PRODUITS HL	1 115 405 €	1 179 452 €
TOTAL DES CHARGES HM	1 086 652 €	1 087 703 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	28 753 €	91 749 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	28/02/2025	29/02/2024
POL POSITION - SIREN 800988073 - exercice clos le 28/02/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	28 753 €	91 749 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	35 751 €	92 672 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	64 504 €	184 421 €
Variation du besoin en fonds de roulement	20 344 €	-125 230 €
Stocks	0 €	0 €
Créances clients	-43 527 €	-76 747 €
Dettes fournisseurs	63 871 €	-48 483 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	84 848 €	59 191 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-41 023 €	-289 144 €
Incorporelles	-137 €	-266 €
Corporelles	-40 886 €	-288 877 €
Financières	0 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-41 023 €	-289 144 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	0 €	27 787 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €	0 €
Dividendes distribués	0 €	27 787 €
Autres variations	0 €	0 €
Variation des dettes bancaires	-49 155 €	193 881 €
Variation des autres dettes financières	0 €	850 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	-31 325 €	16 424 €
Autres éléments de passif	3 053 €	35 092 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-77 427 €	274 034 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-33 602 €	44 081 €
Trésorerie à l'ouverture	237 976 €	193 895 €
Trésorerie à la clôture	204 375 €	237 976 €
Variation constatée au bilan	-33 601 €	44 081 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	28/02/2025	29/02/2024
POL POSITION · SIREN 800988073 · exercice clos le 28/02/2025		
Chiffre d'affaires net	1 097 398 €	1 171 278 €
Achats consommés	-55 642 €	-50 290 €
Marge brute	1 041 756 €	1 120 988 €
Production stockée et immobilisée	—	—
Subventions d'exploitation	—	—
Autres achats et charges externes	-811 512 €	-837 921 €
VALEUR AJOUTÉE	230 244 €	283 067 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-5 787 €	-3 243 €
Charges de personnel	-137 217 €	-94 664 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	87 240 €	185 160 €
Reprises et transferts de charges	17 945 €	8 057 €
Autres produits	62 €	117 €
Dotations aux amortissements et provisions	-53 095 €	-70 432 €
Autres charges	-13 011 €	-5 149 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	39 140 €	117 754 €
Résultat financier	-3 429 €	-4 401 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	35 711 €	113 352 €
Résultat exceptionnel	0 €	-4 585 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	-6 958 €	-17 018 €
RÉSULTAT NET	28 753 €	91 749 €
Résultat net reconstitué par la cascade	28 753 €	91 749 €
Résultat net déclaré dans la liasse	28 753 €	91 749 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	28/02/2025	29/02/2024
POL POSITION · SIREN 800988073 · exercice clos le 28/02/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	257 664 €	197 313 €
Actifs à court terme	462 039 €	435 289 €
Actif immobilisé brut	485 382 €	444 359 €
Actif immobilisé net	289 425 €	300 977 €
Capitaux permanents	527 918 €	548 320 €
Passif circulant	264 953 €	198 028 €
Autonomie financière	48.2 %	47.3 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	72.4 %	64.4 %
Couverture des emplois stables	1.82	1.82
Vétusté des immobilisations corporelles	59.6 %	67.7 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	2.6 %	7.8 %
Rentabilité des capitaux propres	7.5 %	26.0 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-59 649 €	-44 095 €
Ratio d'endettement	-15.6 %	-12.5 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	238 493 €	247 343 €
Besoin en fonds de roulement	-7 289 €	-715 €
Trésorerie nette	245 782 €	248 058 €
Liquidité générale	0.97	1.0
Délai de règlement clients (jours)	103 j	74 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	74 j	45 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.