

OFFRE DE SERVICES

RESTRUCTURING SERVICES

diagnostic économique et financier | IBR

prévisions d'activité

modélisation des scénarios

accompagnement dans le cadre des procédures



DIAGNOSTIC ÉCONOMIQUE ET FINANCIER INDEPENDENT BUSINESS REVIEW



Identification de la nature des difficultés

- Analyse de la rentabilité historique de la société
- Analyses approfondies sur des points spécifiques permettant de mieux expliquer les difficultés (ex : marge par produit, BFR, dette financière...)
- Analyse des impacts financiers des principaux contrats (commerciaux ou financiers) sur la rentabilité de la société
- Calcul du passif exigible et de l'actif disponible à la date de notre intervention



Fiabilisation de l'information financière existante

- Préparation des comptes (intervention d'une équipe dédiée de la ligne de services Expertise Comptable)
- Fiabilisation des états financiers au travers de la réalisation des tests d'audit (intervention d'une équipe dédiée de la ligne de services Audit Financier)



PRÉVISIONS D'ACTIVITÉ ET DE TRÉSORERIE



Prévisionnel d'activité

- Modélisation ou fiabilisation du prévisionnel d'activité (compte de résultat) sur une période définie
- Mensualisation du prévisionnel sur la base de la saisonnalité de l'activité

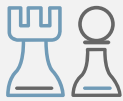


Prévisionnel de trésorerie

- Modélisation ou fiabilisation du modèle de trésorerie existant sur une base mensuelle
- Estimation de la liquidité prévisionnelle de la société
- Calcul du besoin de financement à court et long termes



MODÉLISATION DES SCÉNARIOS



Scénarios opérationnels

- Impact sur la performance de la société ainsi que sur le besoin de financement des décisions stratégiques (nouveaux contrats, concentration de la société autour de ses métiers stratégiques...)
- Estimation des coûts associés à la mise en place des décisions stratégiques (arrêt d'un contrat non profitable, fermeture d'un site industriel...)



Scénarios de retournement

- Impact sur le besoin de financement de l'ouverture d'une procédure collective (mise en place d'un PSE, gel des dettes antérieures à l'ouverture...)



ACCOMPAGNEMENT DANS LE CADRE DES PROCÉDURES



Préparation à l'ouverture d'une procédure

- Préparation des éléments financiers nécessaires aux demandes d'ouverture des procédures ou aux déclarations de cessation des paiements



Accompagnement tout au long de la procédure

- Suivi de la performance réalisée versus la performance prévisionnelle et explication des écarts éventuels
- Mise à jour des prévisions d'activité et de trésorerie sur la base du réalisé
- Accompagnement dans le cadre des plans de cession : préparation de mémorandum d'information, de data room, sessions de questions-réponses avec les potentiels acquéreurs, valorisation de la société



www.cpa-groupe.fr

Bureaux :

PARIS
5, rue du Colonel Moll
75017 Paris

PROVINCE
5, cours d'Alsace et Lorraine
33000 Bordeaux

Contacts :

Jean-Philippe Perret
+33 (0)6 11 11 36 59
jpperret@cpa-groupe.fr

Mathieu Ciron
+33 (0)6 51 15 00 72
mciron@cpa-groupe.fr