

detect mission



**Exemple de diaporama
Entretien de restitution**

**Résultats du
diagnostic
d'entreprise**

SARL Plaisance

Construction navale et location

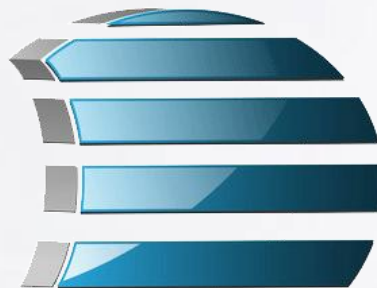
Monsieur Jacques DUFRAINE

12 avenue du Général de Gaulle
ZI Le Yacht

44123 Plaisance Cedex

Tél : 33-01.23.45.67.89

Fax : 33-02.40.45.67.90



SARL Plaisance



Notre cabinet

Nous sommes au service de moyennes et petites entreprises comme de nombreux artisans et entrepreneurs individuels.

La variété et la gamme de nos services vont des missions traditionnelles de tenue de comptabilité, d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à des prestations plus spécialisées à la demande de nos clients : suivi budgétaire, contrôle de gestion, comptes de résultat flash mensuels, élaboration de tableaux de bord de gestion, analyse financière, gestion déléguée (externalisation), conseil en gestion, fiscalité, droit social, gestion et prévision de trésorerie, accompagnement de start-ups, etc...

Compétence, disponibilité, réactivité : comptez sur nos valeurs.

Nous sommes la meilleure solution pour accompagner votre réussite !

Votre situation en tableaux

Les tableaux suivants synthétisent de façon exhaustive votre situation au regard des thèmes majeurs abordés lors de notre entretien :

Gestion - Entreprise
Dirigeant - Personnel - Organisation

Risque opérationnel

Plus l'indice est faible (A), plus votre situation actuelle est satisfaisante et nécessite peu d'ajustements.

A contrario, plus l'indice est fort (G), plus votre situation actuelle est insatisfaisante et nécessite un plan d'accompagnement.

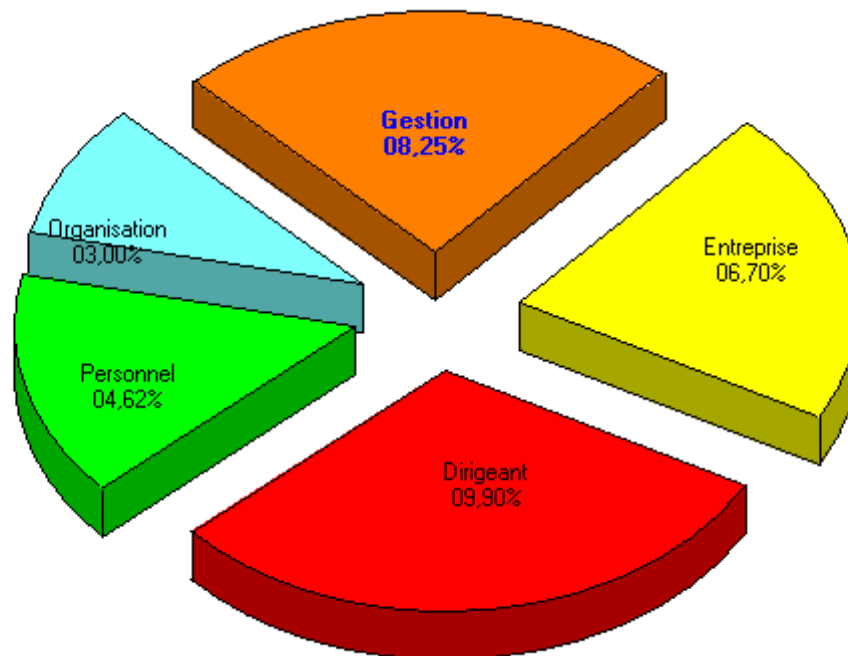


C- MODÉRÉ (32%)

Un risque modéré pèse sur l'entreprise, c'est le bon moment pour réfléchir.

Contributions des différents thèmes

Ce graphique fait ressortir le(s) thème(s) qui contribue(nt) le plus au risque opérationnel de votre entreprise et qu'il faudra aborder en priorité pour développer l'entreprise.



Le thème qui contribue le plus au risque opérationnel est <Dirigeant>.

Synthèse de la situation

Voici la synthèse de la situation de votre entreprise.

Elle fait ressortir les points forts et les points d'efforts.

Elle rappelle le niveau du risque opérationnel.

POINTS FORTS

Entreprise
Personnel
Organisation

POINTS D'EFFORT

Dirigeant
Gestion



32%

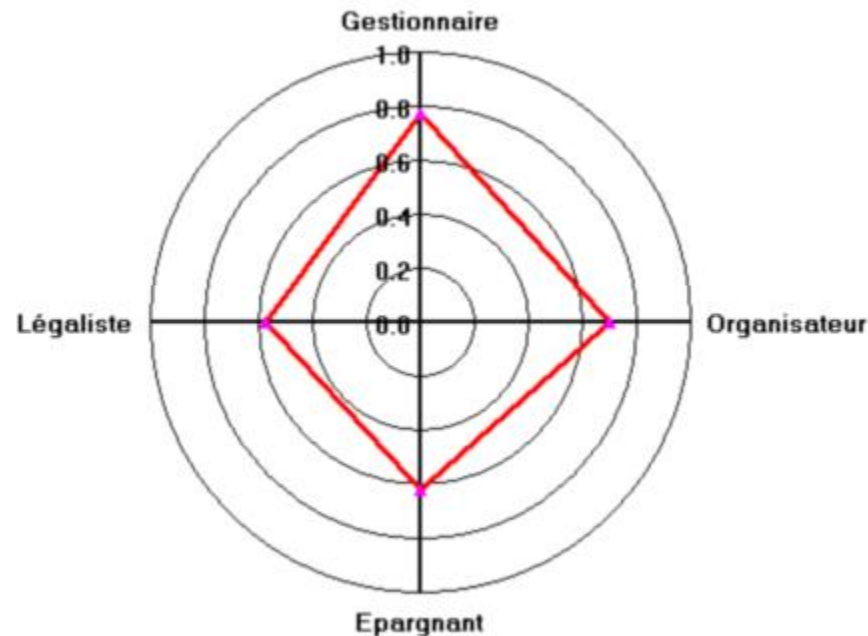
Profil managérial

GESTIONNAIRE :
orienté vers la bonne gestion de son entreprise au sens des flux financiers.

ORGANISATEUR :
orienté vers la bonne organisation des processus de son entreprise.

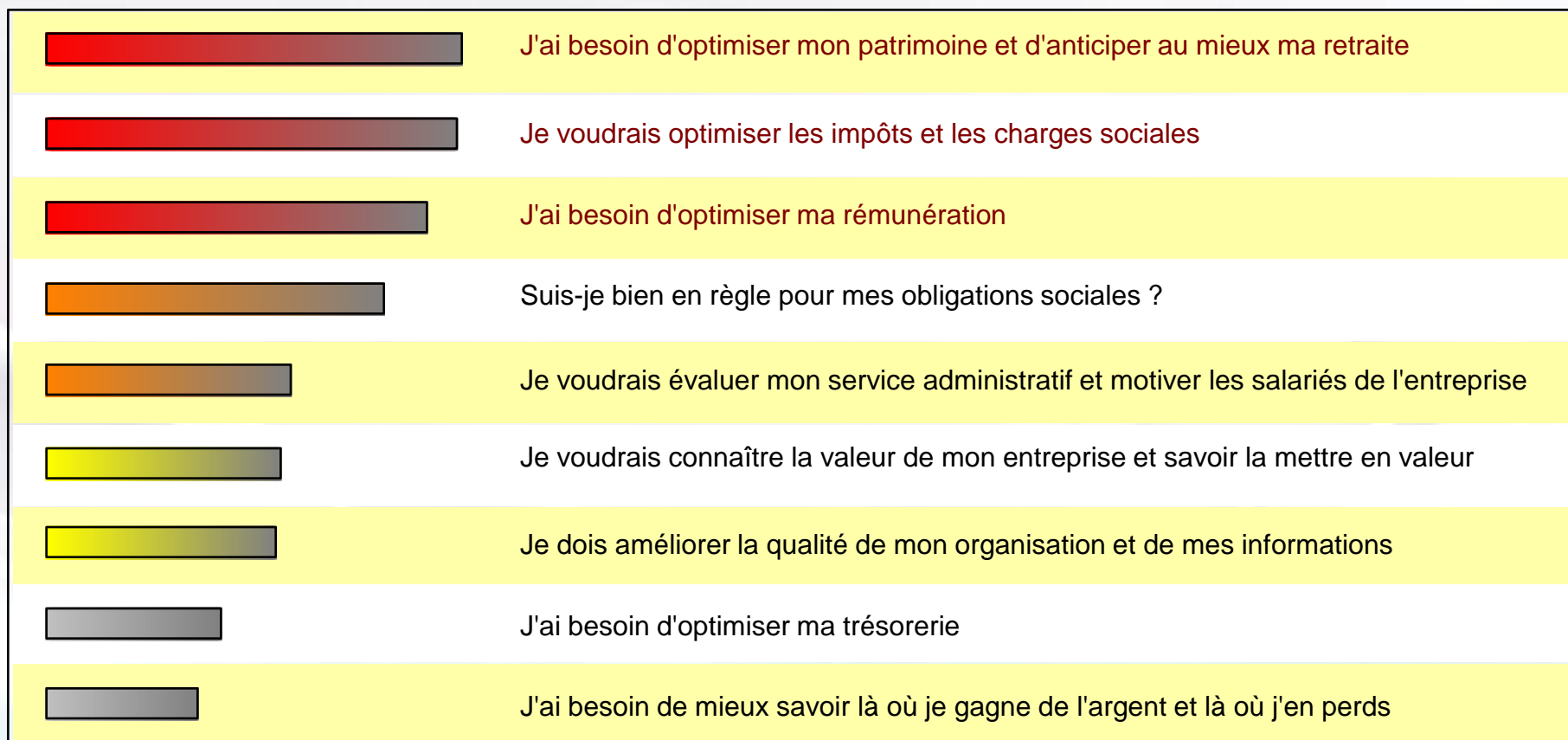
EPARGNANT : *orienté vers la constitution d'un patrimoine professionnel et/ou personnel.*

LEGALISTE : *orienté vers le suivi et l'optimisation des lois (fiscales, sociales, ...).*



Vous pouvez vous appuyer sur les orientations de votre profil managérial <Gestionnaire>.

Synthèse des problématiques



Le classement de ces problématiques est issu de vos réponses au questionnaire.

Immobilier d'entreprise

NOTRE INTERVENTION EN BREF

Etude des avantages et inconvénients respectifs de l'acquisition et de la location de l'immobilier d'entreprise.

Evaluation de l'intérêt de séparer l'immeuble de l'exploitation.

Optimisation de l'acquisition.

VOS BENEFICES

- * Aide à l'acquisition immobilière,
- * Optimisation fiscale et patrimoniale du projet.

Choix du Statut du Conjoint

NOTRE INTERVENTION EN BREF

Choisir, en connaissance de cause, le statut social du conjoint ou du concubin le plus adapté à sa situation.

VOS BENEFICES

- * Sérénité de répondre aux exigences légales,
- * Optimiser la situation,
- * Satisfaction du conjoint : obtenir un statut !

Stratégie Retraite

NOTRE INTERVENTION EN BREF

Connaissance de votre droit à la retraite, et des possibilités d'optimisation prévues par la législation.

Vous pourrez ainsi définir, en maîtrisant les impacts, si vous avez intérêt à racheter des droits, faire un cumul emploi-retraite, ou comment renforcer les droits futurs de votre conjoint survivant.

VOS BENEFICES

- * Bénéficier d'un état des lieux.
- * Disposer de différentes simulations pour faire les choix d'optimisation les mieux adaptés.

Evaluation d'entreprise

NOTRE INTERVENTION EN BREF

Etablir une définition précise et impartiale de la valeur de l'entreprise afin de constituer un référent fiable pour les successeurs, les acheteurs ou les évaluateurs.

VOS BENEFICES

- * Evaluation chiffrée du savoir-faire de l'entreprise,
- * Estimation patrimoniale.

Assistance au licenciement

NOTRE INTERVENTION EN BREF

La rupture du contrat de travail étant décidée, nous vous assistons pour déterminer et mettre en œuvre la procédure la plus adaptée.

VOS BENEFICES

- * Vous soulager dans la gestion de la procédure très règlementée,
- * Eviter au maximum les procédures contentieuses relativement fréquentes,
- * Vous épauler dans la gestion de cet évènement parfois difficile à vivre.

Conclusion

Court-terme

Immobilier d'entreprise
Choix du Statut du Conjoint
Assistance au licenciement

Moyen-terme

Stratégie Retraite
Evaluation d'entreprise

Evaluation tarifaire

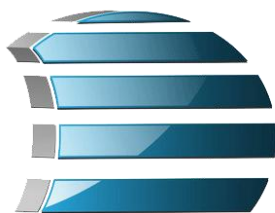
Prestation	Tarifcation	Tarif
Immobilier d'entreprise	Forfait	1 000 €
Choix du Statut du conjoint	Forfait	300 €
Assistance au licenciement	Forfait	400 €
Stratégie Retraite	Forfait	600 €
Evaluation d'entreprise	Forfait	1 600 €



**Exemple de rapport
Entretien de restitution**

Diagnostic d'entreprise[®]

Etude réalisée suite à notre entretien du 25/06/2010



SARL Plaisance

Construction navale et location

Mr Jacques DUFRAINE
12 avenue du Général de Gaulle
ZI Le Yacht

44123 Plaisance Cedex
Tel : 33-02.23.45.67.89
Mail : contact@plaisance-location.fr

Avertissement

Les informations recueillies et contenues dans ce rapport sont confidentielles et ne peuvent être diffusées sans l'autorisation expresse de l'entreprise.

PREAMBULE

Cette étude vous présente l'ensemble des éléments issus du dépouillement du questionnaire.

- Nous vous présenterons successivement,
- Le rappel des conditions de ce diagnostic,
 - Le positionnement de votre entreprise,
 - Le risque opérationnel,
 - Les contributions des différents thèmes,
 - Le graphe managérial,
 - Les problématiques clés du chef d'entreprise,
 - Les missions préconisées.

1 – Rappel des conditions de ce diagnostic

L'entreprise «SARL Plaisance» est située :
12 avenue du Général de Gaulle - ZI Le Yacht – 44123 PLAISANCE Cedex.
Elle exerce l'activité de **Construction navale et location**.
Mr Jacques DUFRAINE en est le dirigeant.

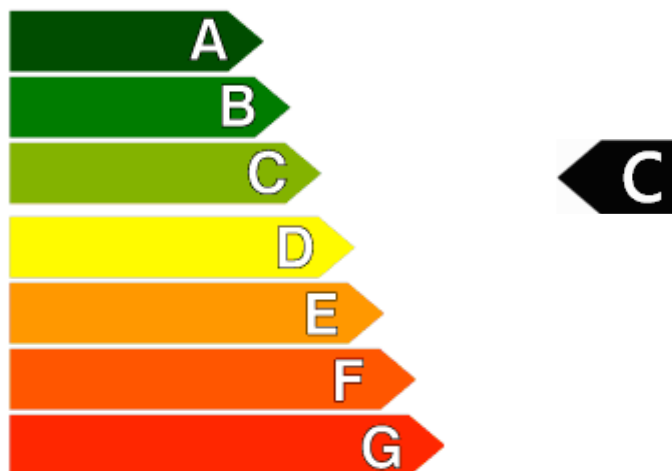
L'entreprise emploie 32 salarié(s).
L'entreprise a été créée en 1980. Elle réalise sur son dernier exercice un **chiffre d'affaires de 2 634 000 €**.
Ce diagnostic opérationnel a été établi à partir d'un questionnaire rempli au cours de notre entretien du 25/06/2010 dernier.

Sur une base d'environ 130 questions, ce questionnaire se divise en 5 catégories :
Gestion - Entreprise - Dirigeant - Personnel – Organisation

C'est à partir de vos réponses que nous avons défini votre profil, votre positionnement, vos principales problématiques et qu'enfin, nous vous proposons de vous accompagner.

2 – Le positionnement de votre entreprise

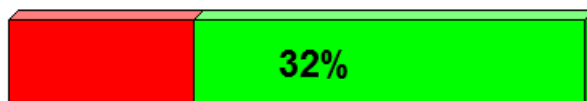
Sur une échelle de « A » à « G », votre entreprise se situe en « **C** ».



Un risque avéré pèse sur l'entreprise qui nécessite des mesures de prévention

3 – Le risque opérationnel

D'après les réponses apportées au questionnaire, le risque opérationnel de votre entreprise se situe à **32%**.

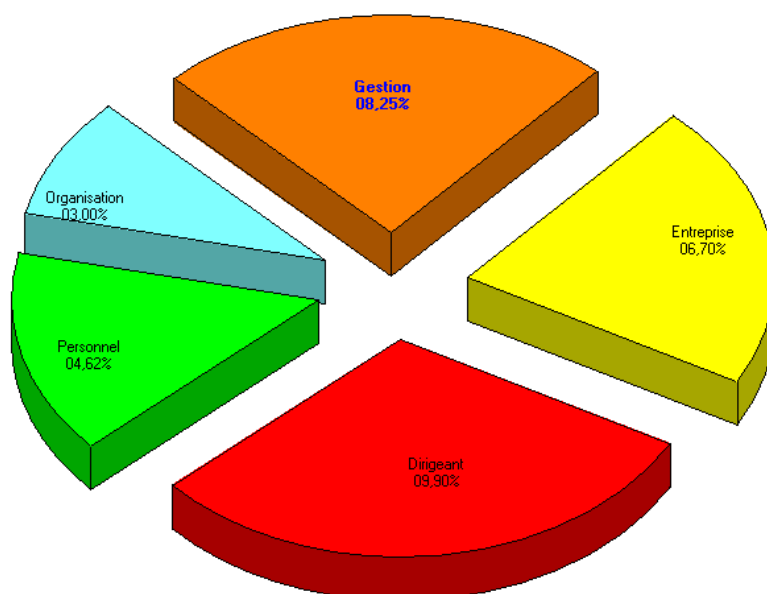


Comme nous l'avons évoqué, ce résultat est bien conforme à l'historique particulier du développement de votre structure d'origine familiale. L'organisation générale et la production sont bien en place. Le projet de nouvel atelier impacte cependant la gestion à court terme. Plusieurs questions de visibilité à moyen terme ont été soulevées lors de l'entretien : pertinence du statut actuel de Madame DUFRAINE et anticipation de la retraite de Jacques DUFRAINE, prévue pour avril 2015.

La situation est donc saine, mais une bonne préparation des événements à venir est préconisée.

4 – Les contributions des différents thèmes

Pour expliquer cette notion de risque, nous détaillons ici la contribution de chaque thème de l'entretien :



Dans votre entreprise, les risques prépondérants reposent sur :

Dirigeant : 09,90%
Gestion : 08,25%

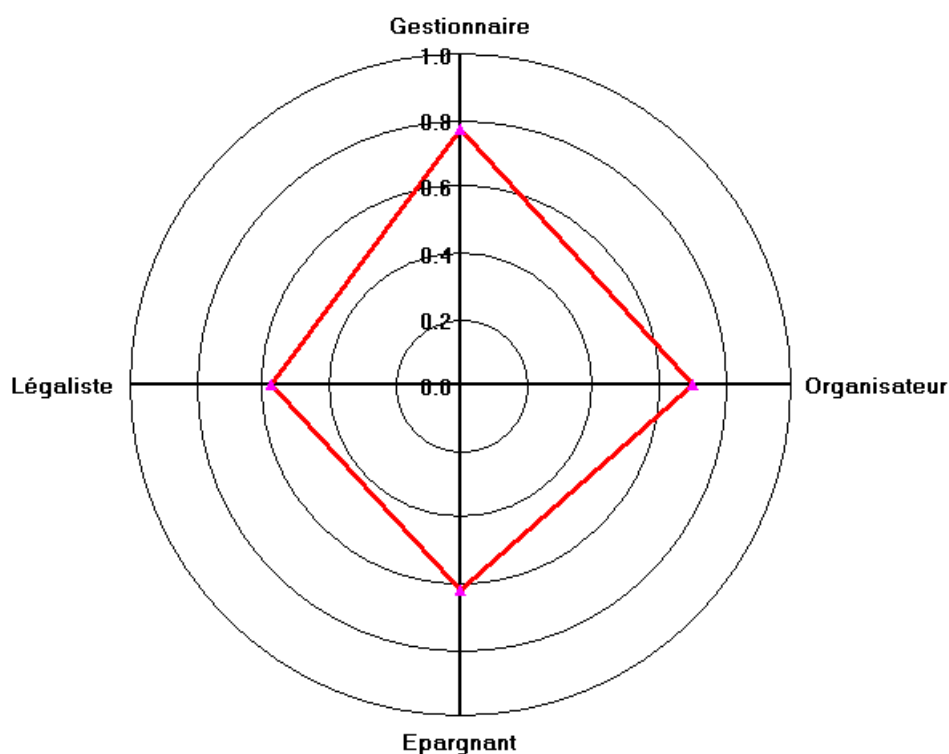
Ce graphique représente la décomposition du risque opérationnel. Il est révélateur des constats réalisés durant notre échange.

5 – Le graphe managérial

Les réponses apportées au questionnaire traduisent aussi le profil managérial de Monsieur DUFRAINE sur 4 axes :

- **Gestionnaire** : Orienté vers la bonne gestion de son entreprise au sens des flux financiers
- **Organisateur** : Orienté vers la bonne organisation des processus de son entreprise
- **Epargnant** : Orienté vers la constitution d'un patrimoine professionnel et/ou personnel
- **Légaliste** : Orienté vers le suivi et l'optimisation des lois (fiscales, sociales...)

Dans votre cas, voici votre profil managérial :












L'aspect « Gestionnaire » est prépondérant dans votre profil; vous prêtez une grande attention au suivi et au maintien des équilibres financiers de votre entreprise.

Ce sont les clés du développement de votre activité.

L'axe 'Epargnant' révèle votre habitude, pendant de longues années, de privilégier la santé de l'entreprise plutôt que la gestion patrimoniale. Il est temps de se poser certaines questions à ce sujet.

6 – Les problématiques clés du chef d'entreprise

Les problématiques identifiées dans notre étude ont été classées par ordre d'importance décroissante, la plus grande barre correspond donc probablement au point qu'il y a le plus à travailler avec vous, alors que la barre la plus courte correspond au point le moins urgent à traiter.

	J'ai besoin d'optimiser mon patrimoine et d'anticiper au mieux ma retraite
	Je voudrais optimiser les impôts et les charges sociales
	J'ai besoin d'optimiser ma rémunération
	Suis-je bien en règle pour mes obligations sociales ?
	Je voudrais évaluer mon service administratif et motiver les salariés de l'entreprise
	Je voudrais connaître la valeur de mon entreprise et savoir la mettre en valeur
	Je dois améliorer la qualité de mon organisation et de mes informations
	J'ai besoin d'optimiser ma trésorerie
	J'ai besoin de mieux savoir là où je gagne de l'argent et là où j'en perds

Ces problématiques traduisent parfaitement notre entretien.

7 – Les missions à mettre en place

Voici les **5** missions, liées à vos problématiques, que nous avons retenues :

Mission N° 1 : Immobilier d'entreprise

Mission N° 2 : Choix du Statut du Conjoint

Mission N° 3 : Stratégie Retraite

Mission N° 4 : Evaluation d'entreprise

Mission N° 5 : Assistance au licenciement

Pour être plus précis sur la nature de ces missions, nous les détaillons ci-dessous.

1 - Immobilier d'entreprise

Notre intervention en bref

Etude des avantages et inconvénients respectifs de l'acquisition et de la location de l'immobilier d'entreprise.

Evaluation de l'intérêt de séparer l'immeuble de l'exploitation.

Optimisation de l'acquisition.

Vos bénéficiaires

- Aide à l'acquisition immobilière,
- Optimisation fiscale et patrimoniale du projet.

Notre intervention en détails

Notre accompagnement aborde les points suivants :

- Arbitrage entre location et acquisition de propriété,
- Avantages et inconvénients d'abriter l'immeuble dans une autre structure,
- Simulation financière et fiscale du choix retenu.
- Assistance à la rédaction du bail commercial et professionnel.

2 - Statut du conjoint

Notre intervention en bref

Choisir, en connaissance de cause, le statut social du conjoint ou du concubin le plus adapté à sa situation.

Vos bénéficiaires

- Sérénité de répondre aux exigences légales,
- Optimiser la situation,
- Satisfaction du conjoint : obtenir un statut !

Notre intervention en détails

Notre mission concerne le conjoint participant de façon régulière à l'activité de l'entreprise qui doit, depuis la loi Dutreil, faire obligatoirement le choix d'un statut.

Nous respectons les étapes suivantes :

- Prise en considération de l'existant et des contraintes,
- Etude des différentes solutions, simulations et préconisations,
- Présentation et sélection de la solution la plus pertinente, en corrélation avec le statut juridique de l'entreprise.

3 - Stratégie retraite

Notre intervention en bref

Connaissance de son droit à la retraite, et des possibilités d'optimisation prévues par la législation. Vous pourrez ainsi définir, en maîtrisant les impacts, si vous avez intérêt à racheter des droits, faire un cumul emploi-retraite, ou comment renforcer les droits futurs de votre conjoint survivant.

Vos bénéficiaires

- Bénéficiaire d'un état des lieux.
- Disposer de différentes simulations pour faire les choix d'optimisation les mieux adaptés.

Notre intervention en détails

Notre accompagnement a pour but de vous aider à comprendre, analyser et anticiper votre situation en termes de droit à la retraite, en vous accompagnant dans la mise en place d'une stratégie conforme à vos objectifs.

Nous proposons les étapes suivantes :

- Calcul de vos droits sur la base de votre carrière identifiée dans le Relevé Individuel de Situation,
- Optimisation de la situation personnelle auprès des régimes obligatoires,
 - Intérêts éventuels de l'augmentation des revenus avec le cumul emploi-retraite,
 - Evaluation de l'intérêt du rachat de trimestres,
- Détermination des solutions facultatives adaptées à votre situation,

Simulation des primes à verser pour se constituer un supplément retraite.

4 - Evaluation d'entreprise

Notre intervention en bref

Etablir une définition précise et impartiale de la valeur de l'entreprise afin de constituer un référent fiable pour les successeurs, les acheteurs ou les évaluateurs.

Vos bénéficiaires

- Evaluation chiffrée du savoir-faire de l'entreprise,
- Estimation patrimoniale.

Notre intervention en détails

Notre évaluation tient compte de la conjoncture du marché en analysant notamment les points suivants :

- Le rendement du capital investi pour un acheteur potentiel,
- Les prix de vente pour des entreprises comparables dans la région,
- Les actifs corporels et incorporels, les états financiers, la rentabilité et la structure du capital, de même que la façon dont l'entreprise se compare aux normes de l'industrie,
- Qu'est-ce qui donne de la valeur à l'entreprise, maintenant et pour l'avenir?
- La valeur de la liste de clients, ce qui comprendrait les bénéfices générés pour chaque client.
- Les investissements effectués dans l'entreprise jusqu'à ce jour.
- Gains antérieurs de l'entreprise.

...



5 - Assistance au licenciement

Notre intervention en bref

La rupture du contrat de travail étant décidée, nous vous assistons pour déterminer et mettre en œuvre la procédure la plus adaptée.

Vos bénéfices

- Vous soulager dans la gestion de la procédure très règlementée,
- Eviter au maximum les procédures contentieuses relativement fréquentes,
- Vous épauler dans la gestion de cet évènement parfois difficile à vivre.

Notre intervention en détails

Notre assistance au licenciement aborde les points suivants :

- Analyse de la situation et du contrat de travail concerné,
- Identification des solutions disponibles et choix de la plus adaptée,
- Anticipation des conséquences et plan d'action personnalisé.

8 – Proposition tarifaire

Vous trouverez ci-après la liste des missions identifiées à la suite de notre entretien, et bien adaptées à votre situation. Pour mettre en place ces missions, voici nos propositions en termes d'honoraires et d'intervenants :

Missions	Début prévu	Fin prévue	Intervenant	Budget
Assistance au licenciement	05/2010	05/2010	CHEVALIER Pierre	400€
Choix du Statut du Conjoint	05/2010	05/2010	DELAURE Marc	300€
Immobilier d'entreprise	07/2010	07/2010	CHEVALIER Pierre	1 000€
Stratégie Retraite	11/2010	11/2010	DELAURE Marc	600€
Evaluation d'entreprise	01/2011	01/2011	DELAURE Marc	1 600€

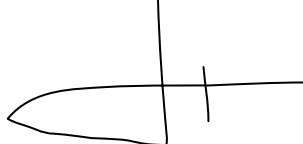
Conclusion

Monsieur DUFRAINE,

A la suite de notre entretien de diagnostic et de nos échanges, nous nous tenons à votre disposition pour mettre en place les missions qui contribueront à répondre à vos besoins, et valider ensemble un planning d'intervention.

Votre contact :

CHEVALIER Pierre





Expert Atlantique

123, rue de la Montée

44000 NANTES

Tel : 02 40 95 84 47

Mail : p.chevalier@cabinet_EA.com

Bon pour accord

	Missions	Début prévu	Fin prévue	Intervenant	Budget
<input type="checkbox"/>	Assistance au licenciement			CHEVALIER Pierre	400€
<input type="checkbox"/>	Choix du Statut du Conjoint			DELAURE Marc	300€
<input type="checkbox"/>	Immobilier d'entreprise			CHEVALIER Pierre	1 000€
<input type="checkbox"/>	Stratégie Retraite			DELAURE Marc	600€
<input type="checkbox"/>	Evaluation d'entreprise			DELAURE Marc	1 600€

Lors de notre entretien de restitution du diagnostic, les missions cochées dans le tableau ci-dessus ont été retenues. Ces missions feront l'objet d'une lettre de mission plus détaillée à suivre, mais peuvent d'ores et déjà être planifiées.

Bon pour accord à Nantes, le 25 juin 2010,

Pour le Cabinet EXPERT ATLANTIQUE
CHEVALIER Pierre

Pour SARL Plaisance
Mr Jacques DUFRAINE