Aca Nexia

Résilience

Post Covid19: prévoir, agir et délivrer !

Avril 2020

Aca Nexia

Un évènement sans précédent

Une pandémie meurtrière aux impacts économiques colossaux

La crise actuelle était inattendue de par son ampleur, sa durée et dans son caractère universel.

Tous les secteurs d'activité sont touchés, que ce soit par des fermetures d'activité, des restrictions partielles, de fortes difficultés d'organisation, ou simplement par une conjoncture globale effondrée.

En France, des mesures gouvernementales fortes accompagnent beaucoup d'entreprises (mais pas toutes) dans la phase aigüe actuelle. Le futur des entreprises dépendra néanmoins de leurs capacités propres et des actions qu'elles mettront en œuvre dans un nouvel environnement.

Beaucoup d'incertitudes

Nous ne pouvons encore mesurer les conséquences à venir

Nous sommes tout juste en train d'anticiper la sortie du confinement.

Nous ne connaissons pas pour autant les déroulements futurs de l'épidémie Covid19, encore moins les perspectives macroéconomiques.

Néanmoins, c'est maintenant qu'il faut anticiper l'avenir pour accompagner et amplifier le rebond économique à venir.

Plus que jamais, la capacité à poser des chiffres rationnalisés en période d'incertitude éclaire la prise de décision et permet d'accompagner l'action du dirigeant entrepreneur.

Vos besoins

Pendant la crise

- Construction d'un atterrissage P&L et cash de l'exercice en cours
- Etablissement de prévisions de trésorerie court terme, notamment dans le cadre de dossiers PGE

Pour préparer demain

- Etablissement de prévisionnels d'exploitation et de trésorerie moyen terme
- Independent Business Review

Prévisions d'exploitation
La pierre angulaire de la prise de décision

Aux côtés du management…

Nous pouvons intervenir en soutien du management sur les aspects suivants, soit pour soulager l'équipe soit pour apporter une compétence particulière:

- A court terme: anticiper l'activité mensuelle à venir sur l'exercice en cours et construire un atterrissage à partir d'une situation ou d'éléments intermédiaires
- A moyen terme: construire un BP robuste, qui supportera l'analyse et qui intégrera votre vision de demain
- Scénariser les plans d'action du management

…avec un regard critique

Nous gardons en tête les objectifs suivants, pour crédibiliser le travail du management:

- Revoir la cohérence de l'atterrissage ou du BP avec les tendances historiques, le carnet de commande et le budget
- Identifier les indicateurs (KPI) spécifiques
- Mesurer la capacité de résistance à la crise et l'effet des mesures prises et des restructurations opérées
- Stress tests

Nous faire confiance

- Disponibilité des associés et de l'équipe
- Méthodologie éprouvée issue de notre expérience d'expert-comptable
- Une équipe Transaction Services expérimentée de 15 personnes rompue à l'exercice
- +100 due diligences par an

Quelques références

Prévisions de trésorerie

Le « cash »: nerf de la guerre et juge de paix

Aux côtés du management…

Notre expérience d'expert-comptable nous assure une crédibilité forte pour mener à bien les exercices suivants:

- Fiabiliser la prévision de trésorerie
- Horizon de remboursement du PGE
- Gestion des décalages (retards fournisseurs, gels des échéances fiscales et sociales, et des échéances d'emprunts)
- Identification des besoins de financement
- Stress test

…dans un horizon temporel variable

Selon vos besoins, les prévisions de trésorerie peuvent prendre plusieurs formes:

- Plan de financement annuel pouvant aller jusqu'à 5 ans

  N+1 N+2 N+3 N+4 N+5

- Prévisions de trésorerie mensuelles pour montrer plus finement les perspectives de retour à une génération de trésorerie normative et les besoins

  M+1 … M+24

- Gestion prévisionnelle de trésorerie à 12-15 semaines pour gérer les périodes et montants de « pointes »

Nous faire confiance

- Disponibilité des associés et de l'équipe
- Méthodologie éprouvée issue de notre expérience d'expert-comptable
- Construction de modèles de prévisions dynamiques, fiables et sur-mesure
- Connaissance approfondie du cycle de financement d'une entreprise
- Connaissance précise des délais de paiement fiscaux et sociaux

Quelques références

Kiclos – MENUISERIES PVC, VERANDAS
Groupe défa
JANSON CAPSULES
DVVG cloisons
Block Out – Salles d'escalade - Restaurants
beauty bubble – COIFFURE EXPRESS
O'TACOS
framboise – restaurant de crêpes

Independent Business Review (IBR)

Communiquer par mauvais temps

Le besoin de communiquer

L'Independent Business Review (IBR) est là pour:

- Offrir un regard tiers sans complaisance sur un BP et des prévisionnels de trésorerie
- Identifier les impasses de trésorerie futures et les besoins de financement associés
- Structurer la communication entre les actionnaires, les créanciers et le management

Les objectifs de nos travaux

- Présenter l'activité, comprendre l'origine des difficultés et synthétiser les drivers historiques de rentabilité et de génération de trésorerie
- Apporter une revue critique du BP et opérer des « stress tests »
- Présenter les restructurations opérées ou envisagées, leurs coûts et les gains engendrés à court ou moyen terme
- Effectuer des tests de sensibilité sur les prévisions de trésorerie

Nos engagements

- Indépendance
- Disponibilité des associés et de l'équipe
- Coordination avec les conseils de la société (avocats et mandataires)
- Connaissance de l'éco système du restructuring
- Structure de rapport établie et éprouvée
- Réflexes spécifiques nécessitant compétences financières, juridiques, fiscales et sociales
- Equipes mixtes Transaction Services / Expertise-comptable

Quelques références

Deshoulières FRANCE 1826 · desmet ballestra · lowendalmasaï · AXYNTIS Active for your synthesis · i2f INSTITUT DE FORMATION FIEV · DGC DG Construction · DGC Démantèlement

Vos interlocuteurs

Task Force Résilience

Hervé Téran
Associé Contact

h.teran@aca.nexia.fr
+33 (0)6 67 21 31 66

Séverine Renou-Gillot
Responsable Juridique

s.renou@aca.nexia.fr
+33 (0) 1 47 66 77 88

Olivier Duval
Senior Manager

o.duval@aca.nexia.fr
+33 (0)6 66 34 72 14

Charles Kohen
Senior Manager

c.kohen@aca.nexia.fr
+33 (0)7 84 09 61 30

Sammy Chiffour
Manager

s.chiffour@aca.nexia.fr
+33 (0)6 27 19 21 98

Marc Joulin
Senior Manager Conseil

m.joulin@aca.nexia.fr

Jules Ronzino
Consultant Senior

j.ronzino@aca.nexia.fr

Aca Nexia

Qui sommes-nous ?

Des experts du chiffre au service des ETI et PME avec une dimension internationale.

Aca Nexia, acteur de l'audit et du conseil, apporte des solutions pertinentes à ses clients dans les domaines comptables et financiers et les accompagne pour les mettre en œuvre.

Aca Nexia regroupe 200 professionnels dont 19 associés, au service de près de 1 500 clients, ETI et PME, en audit, expertise comptable, transactions services, conseil financier et gestion sociale.

Ses équipes ont acquis une solide expérience à l'international et accompagnent leurs clients, avec les membres du réseau Nexia, dans la plupart des pays sur les 5 continents.

Notre ambition

Etre reconnu comme un acteur de référence sur le marché français.

Aca Nexia a pour ambition d'être reconnu par les ETI et PME en France comme un acteur de référence pour les activités d'audit et de conseil, dans les domaines comptables et financiers.

Cette ambition passe par la préservation de notre indépendance, caractérisée par la maîtrise totale du capital par les associés et par la mise en œuvre d'une stratégie de croissance maîtrisée. Le réseau Nexia est composé de membres indépendants sans lien capitalistique.

Au service de cette ambition, les équipes d'Aca Nexia se veulent toujours plus créatrices de solutions au bénéfice de leurs clients.

Nos valeurs

Esprit d'équipe
Implication, écoute, respect mutuel.

Confiance
Transparence, loyauté, intégrité.

Valeur ajoutée
Expertise, pragmatisme, capitalisation et transmission de l'expérience.

Nos domaines d'expertise

+ 460 clients
représentant 900 mandats de commissaire aux comptes (hors OPC)

14
sociétés cotées et autres EIP

70
personnes animées par 9 associés et 1 équipe dédiée à l'Audit IT et Risk Management

+ 100
opérations en 2019 dont 71 closées

+ 50
reportings mis en place

1
équipe dédiée de 20 personnes

+ 1000
clients

3
bureaux

+ 120
personnes animées par 10 associés

Aca Nexia

www.aca.nexia.fr