

Informations pertinentes pour faire l'ABF d'une entreprise

Voici une liste non exhaustive des informations pertinentes à recueillir dans le cadre de l'analyse des besoins financiers d'une entreprise.

Détails sur l'entreprise

- Nom, dénomination.
- Coordonnées.
- Date de fondation, constitution.
- Historique.
- Description.
- Professionnels externes, coordonnées.

Aspects financiers

- État des résultats.
- Bilan (liquidités, inventaire, biens immobiliers, avantages sociaux, hypothèques, prêts, etc.).
- Masse salariale.
- Valeur marchande de l'entreprise.
- Informations fiscales (REER, régime de retraite, CDC, etc.).
- Contrats à honorer.
- Baux.
- Frais engagés.
- Autres obligations financières.

Aspects organisationnels

- Structure corporative.
- Organigramme.
- Nombre d'employés.
- Processus décisionnel.
- Plan de relève.

Renseignements sur une personne clé

- Renseignements personnels et financiers (ex. : situation maritale, impôts payables au décès, importance de ses revenus pour la famille ou le conjoint, parts détenues dans l'entreprise, avantages sociaux, etc.).
- Tâches (par exemple, la personne clé fait souvent le travail du comptable sans rémunération ; cette contribution doit être prise en compte).
- Revenus qu'elle génère pour l'entreprise.
- Évaluation de la possibilité de la remplacer et coût de remplacement.
- Planification successorale.

Aspects légaux

- Convention d'actionnaires.
- Fiducies.
- Couvertures actuelles de l'entreprise, de la personne clé et des créanciers.
- Poursuites judiciaires courantes.

Position concurrentielle

- Projets de développement.
- Cycle de vie de la clientèle.
- Concurrence.
- Potentiel de croissance.
- Besoin de personnel spécialisé.
- Facteurs pouvant limiter la croissance.

Et tout autre renseignement pertinent.