

Ce dossier doit être rédigé avec l'aide d'un professionnel (cabinet de rapprochement, expert-comptable ...). Il est à remettre aux repreneurs potentiels contre un **engagement de confidentialité**.

A titre indicatif, le contenu du dossier de présentation d'une entreprise à transmettre est le suivant :

Généralités sur l'entreprise

- Historique de l'entreprise
- Environnement juridique, capitalistique
- Motif justifiant la cession
- Quelques chiffres clés
- Forces et faiblesses, opportunités et potentialités

Activité, marché et stratégie de l'entreprise

- Produits et services
- Marchés, analyse de la concurrence
- Clientèle, clients dominants
- Besoins et demandes futures de la clientèle
- Stratégie commerciale
- Fournisseurs, sous-traitants, contrats

Moyens humains

- Dirigeant, son rôle et son poids dans l'organisation
- Hommes clés et équipes
- Pyramide des âges et de l'ancienneté
- Provision pour indemnité de départ à la retraite
- Climat social
- Recours à l'intérim

Moyens techniques

- Immobilier
- Liste des actifs, des outils de production et date d'acquisition
- Savoir-faire techniques (brevets ...)
- Environnement réglementaire, procédures et normes respectées
- Potentiel de croissance : recherche et développement, nouvelles technologies

Données financières

- Bilans et Comptes de résultats historiques (3 derniers bilans)
- Prévisionnel en cours
- Situation comptable récente
- Derniers investissements réalisés
- Emprunts, cautions et crédit-baux en cours
- Situation de la trésorerie
- Partenaires financiers
- Poids financier du cédant dans l'entreprise
 - salaires, primes, frais, rémunération globale
 - loyers éventuels de biens loués à l'entreprise (bâtiments, machines)
 - compte-courants d'associés
 - contrat en nom propre, marques et brevets
- Evaluation de l'entreprise

Plan de développement envisageable

- Stratégie de développement possible
- Besoins et moyens nécessaires (investissements, recrutements, savoir-faire)

Processus de cession

- Calendrier de la cession
- Modalités juridiques, périmètres, conditions particulières
- Profil du repreneur type
- Accompagnement du repreneur

Documents à annexer

- Statuts et extrait K-Bis
- 3 derniers Bilans et Comptes de résultats
- Dernier rapport de gestion
- Bail commercial
- Plaquette commerciale