

LISTE DE VÉRIFICATION DE LA SANTÉ DE L'ENTREPRISE

Pour une évaluation plus détaillée, utilisez des couleurs et le guide de notation suivant pour chaque élément de la liste.

Guide de notation

Vert	fort/prêt pour un acheteur (ajoute de la valeur)
Jaune	adéquat mais améliorable (limite la valeur)
Rouge	faible/risque élevé (réduit la valeur)

Cette liste de vérification est conçue pour aider les propriétaires de petites et micro-entreprises à évaluer la santé de leur entreprise en vue de sa préparation à la vente et à identifier les facteurs qui ont un impact direct sur l'évaluation.

1 Clarté financière

- Les états financiers sont à jour (3 dernières années)
- Les dépenses personnelles sont clairement identifiables
- La rémunération du propriétaire est documentée
- Les flux de trésorerie sont constants et prévisibles
- Les déclarations fiscales sont produites et à jour

2 Qualité et stabilité des bénéfices

- La valeur des bénéfices discrétionnaires du vendeur (BDV) est clairement calculée et documentée
- Les dépenses ponctuelles ou non récurrentes sont identifiées
- Les marges sont stables d'une année à l'autre
- L'entreprise est rentable sans travail non rémunéré du propriétaire
- Les revenus sont récurrents

3

Dépendance envers le propriétaire

L'entreprise fonctionne au quotidien sans nécessiter la présence du propriétaire

Les relations clients ne sont pas exclusives au propriétaire

Les processus de tarification et de livraison sont documentés

Le propriétaire pourrait s'absenter de 30 à 60 jours sans impact sur l'entreprise

4

Concentration de la clientèle

Aucun client unique ne génère plus de 25 % des revenus

La base de clients est diversifiée

Des revenus récurrents ou contractuels sont en place

5

Opérations et systèmes

Les processus clés sont documentés

Les fournisseurs et vendeurs sont stables

Les systèmes technologiques sont transférables

Aucune opération ne dépend d'un seul employé

6

Aspects juridiques et risques

L'entreprise est en règle juridiquement

Les contrats sont cessibles

Aucun litige non résolu ou en cours

Une couverture d'assurance appropriée est en place pour l'entreprise

7

Préparation du propriétaire

Des objectifs de sortie clairs sont identifiés

Attentes réalistes quant à la valeur

Volonté de soutenir la transition

Plan de vie après la sortie de l'entreprise

Interprétation globale

Majoritairement vert — L'entreprise est probablement prête pour le marché et sa valeur est défendable.

Mélange de jaune/vert — La valeur peut s'améliorer avec une préparation ciblée.

Beaucoup de rouge — Attendez-vous à une évaluation plus faible ou à un délai de vente plus long.