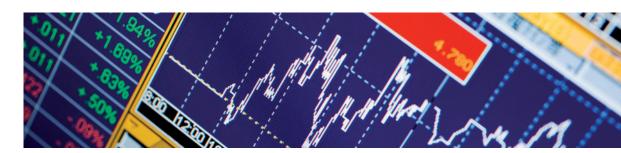
## Deloitte.

# Property Managers Optimisez votre processus de reporting



#### Vos enjeux

Dans un contexte de **forte concurrence**, les acteurs du secteur du Property Management doivent **adapter leurs outils métiers et leur organisation à la production d'une information financière de haute qualité**.

L'évolution de la réglementation, tant comptable que juridique ou fiscale, conduit les investisseurs à déléguer la gestion opérationnelle de leurs actifs à des Asset Managers, lesquels constituent progressivement un nouveau type de clientèle, **exigeante et avertie**.

Au-delà de leur rôle historique de gestionnaires, les Property Managers doivent aujourd'hui faire **évoluer leur métier et leurs équipes vers une financiarisation accrue**.

Le maintien des mandats et le positionnement sur un marché en forte évolution représentent, à terme, **l'enjeu** majeur de cette évolution.

Dans ce contexte, le recours à des partenaires externes qui accompagneront le changement peut être un **atout important et décisif**.

La maitrise du processus de reporting mandants, tant en termes de **délais** que de **fiabilité des données**, nous apparait constituer l'un des principaux leviers de cette évolution.

#### Notre approche

Notre approche consiste à vous assister pour analyser la qualité de votre processus de production de reportings, et à vous proposer, le cas échéant, des actions/solutions adaptées à vos besoins.

Nos champs d'action et domaines de compétence, qui peuvent être déclinés pour l'ensemble de votre porte-feuille, ou pour certains clients sont les suivants :

- Revue des procédures de clôtures périodiques (traitement des opérations de cut off, provisions pour impôt, amortissements, cadrage des comptes de TVA),
- Assistance à la mise en place de reportings à forte valeur ajoutée et en conformité avec les normes applicables (INREV, IFRS, US Gaap etc),
- Identification des zones d'optimisation de votre organisation et du système d'information sous tendant la production des reportings,
- Audit de la qualité de vos données : exactitude, complétude, homogénéité, intégrité...,
- Assistance au raccourcissement des délais de clôture,
- Revue des processus de reprise des nouveaux mandats.

L'amélioration du processus de reporting chez les acteurs du Property Management constitue un atout de différenciation décisif par rapport à la concurrence.

#### Notre méthodologie

Notre démarche consiste à vous proposer « à la carte » différents outils vous permettant d'optimiser vos processus de reporting :

#### Revue des procédures de clôture

- Traitement du cut-off (fournisseurs, loyers) et des provisions locataires
- Traitement de la TVA (cadrage, récupération, coefficient de taxation)
- Traitement des immobilisations (distinction avec les charges, grosses réparations)
- · Contrôle interne (revues, validations, arbitrages)

#### Mise en place de reporting à forte valeur ajoutée

- Assistance technique sur les transformations French Gaap vers IFRS, INREV, US Gaap...
- Revue de conformité des états produits par rapport au référentiel normatif appliqué
- Propositions d'enrichissement du reporting

#### Identification des zones d'optimisation du SI

- Revue de l'organisation des équipes
- Analyse du workflow de production des états (quittancement, états de rapprochement bancaire...)
- · Proposition de modèles de paramétrages

#### Audit de la qualité des données

- Etablissement d'une cartographie des applications et d'une description des processus d'alimentation de ces applications
- Rassemblement des informations nécessaires pour évaluer la qualité des données

#### Raccourcissement des délais de clôture

- Revue des processus organisationnels (informatiques notamment) sous-tendant les arrêtés de compte
- Identification des axes d'amélioration envisageables, en adéquation avec la dimension de vos équipes
- Propositions d'améliorations

### Revue des processus de reprise de nouveaux mandats

- Identification des zones de risques inhérentes aux procédures de reprise de mandats
- Elaboration de procédures de reprises adaptées en incluant les contrôles appropriés (check-lists...)

#### Notre valeur ajoutée

Une équipe pluridisciplinaire et expérimentée tant en matière de conseil que de comptabilité, disposant d'une solide expérience :

- · Une expertise sectorielle reconnue par de nombreux acteurs du secteur du Property Management,
- Une forte connaissance des principes comptables et des normes applicables à l'immobilier,
- Un savoir faire capitalisé au travers de retours d'expérience de missions diversifiées,
- Une capacité à intervenir sur des sujets connexes ou alternatifs : audit de baux, optimisation des coûts immobiliers, production de déclarations fiscales.

#### **Vos contacts**

#### Jean Csuka

Associé Accounting Services Tél: 01-58-37-95-13 jcsuka@deloitte.fr

#### Redouane Bellefqih

des processus

de reporting PM

Associé Consulting Tel: 01 55 61 64 10 rbellefgih@deloitte.fr

Deloitte fait référence à un ou plusieurs cabinets membres de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, société de droit anglais (« private company limited by guarantee »), et à son réseau de cabinets membres constitués en entités indépendantes et juridiquement distinctes. Pour en savoir plus sur la structure légale de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et de ses cabinets membres, consulter www.deloitte.com/about. En France, Deloitte SA est le cabinet membre de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, et les services professionnels sont rendus par ses filiales et ses affiliés.

Deloitte

185, avenue Charles-de-Gaulle 92524 Neuilly-sur-Seine Cedex

Tél.: 01 40 88 28 00 - Fax: 01 40 88 28 28

© Mars 2012 Deloitte Finance, tous droits réservés - Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited Studio graphique Neuilly