



***Private Equity***  
**Services d'Expertise**  
**Conseil**

Un accompagnement sur mesure pour les  
acteurs du Capital Investissement en matière  
comptable, réglementaire et fiscale

## Vos principaux enjeux

L'accroissement de l'activité du **Capital Investissement** conduit à un environnement de plus en plus concurrentiel. Il est primordial que les sociétés de gestion puissent être pleinement mobilisées sur leur **cœur de métier** : la commercialisation de leurs véhicules d'investissement et la gestion de leurs portefeuilles de participation.

Une réglementation de plus en plus exigeante

Un contexte de marché plus concurrentiel

Un nombre de levées en croissance chaque année

Des véhicules d'investissement toujours plus complexes

Une démocratisation du Private Equity pour le retail

## Vos attentes :



**Disposer** d'informations financières **fiables**, à jour et dans les **délais**



**Déléguer** intégralement ou partiellement votre **gestion comptable**



Être **accompagné** dans la **croissance** et le **développement** de votre structure



**S'appuyer** sur des **professionnels** connaissant le **secteur** du Private Equity

## Nos réponses

**Veille sectorielle et participation aux instances**



**Assistance fiscalité courante**



**Délégation administrative et comptable**  
**Externalisation de la paie**



**Production, révision et coordination des reporting réglementaires**



**Assistance opérationnelle Middle & Back office**



# L'offre dédiée de Grant Thornton

Notre offre couvre les **besoins des acteurs du Capital Investissement** aussi bien pour les sociétés de gestion que pour les véhicules d'investissement.

Nous vous proposons des offres adaptées à chaque étape de votre développement et pour tous types de véhicules d'investissement.

EXPERTISE COMPTABLE	GESTION ADMINISTRATIVE ET COMPTABLE	SUPPORT OPÉRATIONNEL
<p>Externalisation « <b>full services</b> » pour les sociétés de gestion, <i>holding</i> et les véhicules d'investissement :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Suivi des participations</b>, des <b>souscripteurs</b> et des instruments financiers,</li><li>• <b>Tenue de la comptabilité</b> (y compris le suivi des budgets et du niveau de fonds propres réglementaires),</li><li>• <b>Suivi de la fiscalité courante</b> (prorata de TVA, ratios juridiques et fiscaux, résultat fiscal),</li><li>• <b>Etablissement de la paie</b>,</li><li>• <b>Etablissement des états annuels</b> (comptes annuels, composition d'actif net, liasse fiscale, comptes consolidés),</li><li>• <b>Etablissement de reporting</b> périodiques réglementaires (AIFM, BDF...).</li></ul>	<p>Externalisation « <b>offre essentielle</b> » pour les véhicules d'investissement</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Calcul périodique de la valeur liquidative</b> des véhicules d'investissement via l'intégration de vos données de gestion (suivis actifs et passifs) dans nos outils,</li><li>• <b>Mise à disposition d'un dossier d'arrêté comptable</b> partagé avec les différents acteurs (auditeurs, dépositaire...).</li></ul>	<p><b>Assistance ponctuelle</b> de nos collaborateurs dédiés et rompus à <b>intervenir au sein des directions financières et middle-office de société de gestion</b> :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Un rythme d'intervention <b>sur mesure</b> qui permet de la <b>flexibilité</b> sur la durée et sur l'<b>organisation</b> quotidienne de la mission,</li><li>• Une <b>pleine intégration</b> au sein de vos équipes, avec la possibilité de faire intervenir nos associés experts lors de sujets techniques identifiés.</li></ul>

## Exemples de nos missions

Externalisation de la **production comptable**, mise en place d'une **comptabilité analytique** et de la **sectorisation TVA** et taxe sur les salaires.

**Externalisation complète de la comptabilité et des reporting fiscaux et réglementaires** pour une société de gestion et ses fonds.

Assistance à la **mise en place d'un outil de dématérialisation** du processus d'achat de la société de gestion et des véhicules d'investissement.

**Externalisation du calcul des valeurs liquidatives** périodiques des véhicules d'investissements :

- Intervention trimestrielle,
- Intégration des flux financiers dans notre outil comptable,
- Documentation de nos travaux, justifiant tous les agrégats impactant l'actif net,
- Application du *waterfall* et calcul des valeurs liquidatives unitaires.

**Remplacement d'un Contrôleur Financier Senior** sur une période de 6 mois :

- Suivi d'activité et de la trésorerie,
- Suivi des levées de fonds, appels et distributions aux porteurs,
- Contrôle des valeurs liquidatives calculées par les gestionnaires,
- Préparation des rapports de gestion, ESG et des comités de valorisation.

## Nos atouts

Une **quarantaine de collaborateurs dédiés**, dont trois associés Experts-Comptables spécialisés.

Un **cabinet pluridisciplinaire et expert** des enjeux du capital investissement depuis plus de 25 ans.

Une **participation active** à France Invest et à l'AFG.

Une approche d'**Experts-Comptables sécurisante** avec une dimension Conseil importante.

Une **présence internationale** avec un *hub* dédié au *Private Equity* au sein du réseau Grant Thornton International.

Grant Thornton propose **des services de conseil en Finance Durable** pour mieux intégrer les enjeux de durabilité, de la stratégie d'investissement à la mise en œuvre opérationnelle.

# Grant Thornton France



**266,7 M€**

de chiffre d'affaires  
en 2023



**5<sup>ème</sup>**

pays du réseau



**24**

bureaux



**2 700**

collaborateurs



**140**

associés

## Grant Thornton dans le monde



**7,5 Mds\$**

de chiffre d'affaires  
en 2023



**+140**

pays



**+750**

bureaux



**+73 000**

collaborateurs



**3 980**

associés

## Contacts

**Aurore BLOND**

Associée

Expertise Conseil

**E** [aurore.blond@fr.gt.com](mailto:aurore.blond@fr.gt.com)

**T** +33 6 73 69 60 23

**Yvan MALNUI**

Associé

Expertise Conseil

**E** [yvan.malnuil@fr.gt.com](mailto:yvan.malnuil@fr.gt.com)

**T** +33 6 14 50 83 20

**Yvan YE**

Associé

Expertise Conseil

**E** [yvan.ye@fr.gt.com](mailto:yvan.ye@fr.gt.com)

**T** +33 6 38 13 72 21

**Agnès de RIBET**

Associée, en charge du  
*Business Development,*  
*Marketing et Communication*

**M** [agnes.deribet@fr.gt.com](mailto:agnes.deribet@fr.gt.com)

**T** +33(0)1 41 25 85 85

### C.C.L.A.I.R.E

Piliers d'une stratégie ambitieuse, la réaffirmation de nos valeurs s'inscrit dans un schéma mondial : **Courage, Collaboration, Leadership, Agilité, Intégrité, Respect, Excellence.**

« Grant Thornton » est la marque sous laquelle les cabinets membres de Grant Thornton délivrent des services d'Audit, de Fiscalité et de Conseil à leurs clients et / ou, désigne, en fonction du contexte, un ou plusieurs cabinets membres. Grant Thornton France est un cabinet membre de Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL et les cabinets membres ne constituent pas un partenariat mondial. GTIL et chacun des cabinets membres sont des entités juridiques indépendantes. Les services professionnels sont délivrés par les cabinets membres. GTIL ne délivre aucun service aux clients. GTIL et ses cabinets membres ne sont pas des agents. Aucune obligation ne les lie entre eux : ils ne sont pas responsables des services ni des activités offerts par les autres cabinets membres.



[grantthornton.fr](http://grantthornton.fr)



© 2024 Grant Thornton. Tous droits réservés. Impression sur papier provenant de forêts gérées durablement. Ne pas jeter sur la voie publique. Crédit photo : Shutterstock.