ATELIER IA

Cas pratiques

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Intervenant



Isabelle VISSUZAINE PESQUIER

Directrice de la transformation numérique
des cabinets du CNOEC

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Sommaire

- Analyse de l’activité d’un client restaurateur
- Gérer sa base documentaire avec Gemini Gemini Notebook

Cas pratique 1 :

Analyse de l’activité d’un client restaurateur

Le contexte

LE CLIENT

Restauration traditionnelle (56.10A) à Nantes

7 employés

853 k€ de CA

Valeur ajoutée

1. Analyse de l'activité financière et économique
2. Suivi des indicateurs et optimisation de la performance

LES OUTILS

Image PME – Indicateurs TDFC



Analyse sectorielle Restaurant

Claude

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Etapes de la mission

JE PREPARE MES SOURCES ET MES OUTILS

1. Récupérer les données du secteur « Restauration traditionnelle » sur ImagePME (Indicateurs TDFC)
2. Récupérer l'analyse sectorielle « Restaurant » sur le site privé
3. Récupérer et anonymiser le compte de résultat du client
4. Créer un projet dans l’outil IA

Etapes de la mission

J'UTILISE L'IA COMME ASSISTANT D'ANALYSE

1. Analyser les résultats du client, forces et faiblesses et comparer avec ceux du secteur
2. Obtenir des recommandations adaptées
3. Proposer un plan d'actions
4. Restituer l'analyse en Word ou PDF

ETAPES IA avec Claude

- Créer un projet « Analyse financière de restaurant »
- Fournir les documents généraux au projet : Indicateurs TDFC et Analyse sectorielle
- Récupérer et anonymiser le compte de résultat du client
- Prompt1 : Prise de connaissance des chiffres –vérification par l'EC
- Prompt2 : Analyse des résultats en profondeur
- Prompt3 : Analyse comparative Image PME et Analyse sectorielle
- Prompt4 : Documents de restitution

Prompt 2 : Analyse des résultats & recommandations

Transformer les chiffres en décisions concrètes, lisibles et actionnables

1 Comprendre le modèle réel

Nature de l'activité : services, production, négoce ou mix
Structure et dynamique du chiffre d'affaires
Dépendances, fragilités ou leviers de croissance

2 Lire le compte de résultat

Analyse des grands postes en valeur et en % du CA
Achats, sous-traitance, charges externes, masse salariale
EBE, résultat d'exploitation, courant et net

3 Détecter ce qui compte

Points forts structurels à consolider
Vigilances : charges lourdes, marges faibles, dépendances
Anomalies et signaux faibles à expliquer

KPI à calculer & commenter

Comparaison aux ordres de grandeur du secteur, sans benchmark affirmé si non fourni.

- **Marge brute** — Rentabilité commerciale
- **Valeur ajoutée** — Création de valeur
- **Taux d'EBE** — Performance opérationnelle
- **Rentabilité nette** — Résultat final
- **Poids salarial** — Productivité coûts
- **Seuil de rentabilité** — Niveau de sécurité

Recommandations actionnables

Reliées à un chiffre, compréhensibles par un non-financier, et priorisées.

0–6 mois	Actions rapides de pilotage • Ajustements de coûts • Suivi mensuel
6–18 mois	Optimisation du modèle • Arbitrages structurels • Rentabilité

Restitution attendue

- Synthèse dirigeant
- Analyse détaillée
- Tableau KPI
- Forces / vigilances / anomalies
- Actions prioritaires
- Questions dirigeant

Conseil national

Prompt3 : Analyse comparative Client versus Secteur

Croiser IMAGE PME, analyse sectorielle et SIG client pour transformer les écarts en décisions de pilotage.

3 sources croisées

IMAGE PME | Secteur | SIG client → **Comparer des indicateurs homogènes** → **Décisions actionnables**

Analyse comparative attendue

Tableau "Client vs Secteur" : CA, marge brute, valeur ajoutée, personnel, EBE, résultat d'exploitation, résultat net.

Colonnes clés : client, IMAGE PME, écart en points, lecture économique synthétique.

Qualification des écarts : normal, stratégique, ou subi / risqué — toujours avec cause probable.

Lecture "modèle économique"

Répondre aux questions dirigeant :

- Où le client fait-il mieux que la moyenne ?
- Où est-il plus fragile ?
- La rentabilité est-elle cohérente avec ses contraintes ?
- L'activité est-elle soutenable à moyen terme ?

Recommandations de pilotage

Court terme 0–3 mois : leviers immédiats, ajustements de coûts, KPI mensuels

Moyen terme 3–12 mois : arbitrages structurels, optimisation du modèle, rentabilité

Chaque action doit être reliée à un chiffre, formulée sans jargon et orientée décision.

Documents de présentation

- Relire et personnaliser
- Mettre à la charte graphique du cabinet
- Intégrer les informations du client

Un rapport complet

Un support de présentation

Trame d'entretien avec le client

Rappel des étapes de la mission

JE PREPARE MES SOURCES ET MES OUTILS

1. Récupérer les données du secteur « Restauration traditionnelle » sur Image PME
2. Récupérer l'analyse sectorielle « Restaurant »
3. Récupérer et anonymiser le compte de résultat du client
4. Créer un projet dans l’outil IA

J'UTILISE L'IA COMME ASSISTANT D'ANALYSE

5. Analyser les résultats du client, ses forces et faiblesses en comparaison avec ce secteur
6. Obtenir des recommandations adaptées
7. Proposer un plan d‘actions
8. Restituer l’analyse

Le contexte

Le marché

Les masseurs kinésithérapeutes

Valeur ajoutée

1. Connaître un secteur d'activité
2. Préparer les étapes de prospection

LES OUTILS

Gemini

Etapes

GEMINI

1. *Activer l'option Deep Research*
2. Générer une analyse sectorielle sur les kinésithérapeutes
3. Lire l'analyse sectorielle
4. *Activer l'option Canvas*
5. Créer une présentation PPT
6. Adapter le contenu et intégrer la charte graphique du cabinet

Cas pratique 2 :

Gérer sa base documentaire avec Gemini Notebook

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Pourquoi Gemini Notebook?

- Maîtriser les sources
- Résumer et structurer l’information
- Gérer tout format de document

- Outil Google
- 9 fonctions de sortie
- Pas d’hallucination



ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Comment ?

La méthode : interroger une source fiable avec Gemini Notebook

- Une solution disponible en version gratuite, proposée par Google
- Permet de générer différents formats à partir d'une ou plusieurs sources
- Aucune conformité RGPD dans la version gratuite, à utiliser uniquement pour traiter de la documentation
- La fiabilité vient de la source, pas de l'outil : comme toujours avec l'IA on « supervise » les productions

Gemini Notebook



ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

Les ressources du CNOEC : PARLONS IA



Cas d'usage dont :

- Préparer des e-mails personnalisés et automatisés pour ses clients ;
- Créer un post LinkedIn sur l'actualité du cabinet et une newsletter ;
- Créer des résumés visuels pour mieux appréhender les sujets complexes ;
- Rédiger une présentation PowerPoint pour une présentation client.
- Missions sociales etpilotage RH
- Missions durabilité
- FE et IA





Fuz'experts.tv

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national



Des questions ?

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Conseil national

CAMPUS 2026 HAUTS-DE-FRANCE

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Région Hauts-de-France

2026

MERCI POUR VOTRE ATTENTION

CAMPUS 2026 HAUTS-DE-FRANCE

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Région Hauts-de-France