



# GÉRER SA TRÉSORERIE AU QUOTIDIEN

*Organisme Formateur COMFIE*

*Tél. : 06 07 91 39 54*

*Mail : [comfie@orange.fr](mailto:comfie@orange.fr)*

*Site internet : [www.comfie.fr](http://www.comfie.fr)*

*N° DIRECCTE 94 20 20644 20*

## **Formation pour les chefs d'entreprise, les décideurs de centre de profits, les chargés d'affaires autonomes...**

Permettre à des non-spécialistes de comprendre les bases de la comptabilité et de savoir lire les états financiers d'une entreprise. Réaliser une analyse financière.

- Les personnes en situation de handicap peuvent nous contacter et nous étudierons ensemble votre demande.
- Durée : 14 heures (2 jours)
- Prix : 1 350 € HT / pers en présentiel

## **À QUI S'ADRESSE CETTE FORMATION ?**

### **Profil du stagiaire**

Analyste financier                      Responsable comptable et financier  
Contrôleur de gestion              Crédit-manager...

### **Prérequis**

- Aucune connaissance particulière.

## **OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES**

- Appréhender la documentation comptable et analyser les principaux postes du bilan et du compte de résultat
- Utiliser les ratios et le retraitement comptable pour une meilleure analyse financière
- Détecter les signes de dégradation de l'entreprise
- Structurer son analyse financière
- Donner un avis objectif et qualifié.

**Taux de satisfaction : 100 %**

**Taux de validation des acquis : 100 %**

## **CONTENU (progression pédagogique)**

- Reconstituer la documentation comptable
- L'analyse financière des documents
- Construire son analyse financière
- Donner son avis et retenir les sûretés
- Suivi individuel à l'issue de la formation.

## **Gérer sa trésorerie au quotidien**

- Construire son plan de trésorerie (Analyse des produits. Analyse des charges variables, des charges fixes, des charges directes et des charges indirectes).
- Comment gérer les difficultés de trésorerie.
- L'autofinancement, les prêts de fond de roulement, l'escompte, le découvert bancaire, les délais de règlement clients-fournisseurs.
- La notion du besoin en fonds de roulement (appréhender l'exploitation).

### **1. Le compte de résultat prévisionnel**

- L'activité (types d'activités, interprétation de l'évolution du Chiffre d'Affaires, présence sur le marché, la notion de prix de revient)
- Les charges d'exploitation
- L'Excédent Brut d'Exploitation
- La CAF : La Capacité d'Autofinancement
- Le point mort et le seuil de rentabilité :
  - Les grandes catégories de charges :
    - Les charges variables
    - Les charges fixes
    - Les charges semi-variables
    - Les charges directes
    - Les charges indirectes

## 2. Le bilan prévisionnel

- **Qu'est-ce qu'un bilan**
  - La notion de patrimoine
  - Les engagements financiers
  - La gestion des stocks
  - Les créances et les dettes courantes à analyser
  
- **Le fonds de roulement**
  - Les besoins et ressources financières à long terme
  - La notion de constitution de trésorerie
  
- **Le besoin en fonds de roulement**
  - Les besoins et ressources financières à court terme
  - La notion de besoin de trésorerie
  
- **La trésorerie**
  - Les besoins et ressources financières à court terme
  - La trésorerie grâce aux bénéfices ou/et grâce à son cycle d'exploitation.

## 3. Le plan de financement

- **Les immobilisations**
- **Les emprunts en cours**
- **Les apports**
- **Les ressources financières**

#### **4. Le plan de trésorerie**

- **Définition**
- **Utilité**
- **Le travail d'inventaire pour les recettes**
  - Identification des recettes à venir
  - Facturation clients
  - Aides et subventions
  - TVA
  - Prêts et autres financements
  
- **Le travail d'inventaire pour les dépenses**
  - Fournisseurs
  - Rémunération
  - Charges sociales et patronales
  - Abonnements
  - Locaux
  - Marketing
  - Prestataires
  - Assurances
  - Banques
  - Impôts
  - TVA
  - Divers...

#### **5. Le Tableau de trésorerie sous Excel**

- **Application Excel fournie**
- **Prise en main du plan de trésorerie**
- **Saisie de l'ensemble des postes d'encaissement et de décaissement**
- **Travail collaboratif**



## **ORGANISATION**

Jean-Michel Verleye est issu du monde des Établissements financiers. Notre objectif est d'aider les entreprises à améliorer les compétences des chefs d'entreprise et de leurs collaborateurs.

### **Moyens pédagogiques et techniques**

- Accueil des stagiaires dans une salle dédiée à la formation
- Documents supports de formation projetés
- Exposés théoriques
- Étude de cas concrets
- Quizz en salle
- Mise à disposition sur clé USB de documents supports à la suite de la formation.

### **Dispositif de suivi de l'exécution de l'évaluation des résultats de la formation**

- Feuilles de présence
- Questions orales ou écrites (QCM)
- Mises en situation
- Formulaire d'évaluation de la formation.

COMFIE

Jean-Michel VERLEYE

SAS au capital 10 000 € RCS Ajaccio

SIREN 518 031 471 – NAF 7022 Z

Route des sanguinaires – La colline du scudo 20000 AJACCIO

Tél : 06 07 91 39 54

e-mail : [verleye.jeanmichel@orange.fr](mailto:verleye.jeanmichel@orange.fr)

Site web : [www.comfie.fr](http://www.comfie.fr)