



Etablir ses prévisions et construire son budget de trésorerie : 2 jours COMP12

Objectifs

Etre capable d'établir une trésorerie prévisionnelle et de la gérer.

Pré requis

Avoir des notions de base en comptabilité

Public concerné

Chef d'entreprise, gestionnaire d'un centre de profit, comptable.

Principes pédagogiques

Méthode interactive
Exercices d'application
(Possibilité d'adapter les exercices à l'entreprise)
Dialogue avec le formateurs

Modalités de suivi

Evaluation du niveau atteint après la formation

- 1. Introduction** : La gestion de la trésorerie ; pourquoi ?
- 2. Les éléments de la trésorerie.**
 - Les différents types de dépenses et de recettes.
 - Calcul des délais de paiement moyen.
 - les ratios du bilan.
 - Le tableau des flux.
 - Analyse de la situation de l'entreprise et des causes de la situation de la trésorerie.
- 3. Etablir des prévisions.**
 - Méthode de construction et de calcul
 - Concept de trésorerie zéro
 - Intégration des prévisions et de la stratégie de l'entreprise à court et moyen termes.
 - Redressement des données comptables.
- 4. Construire son budget de trésorerie**
 - Application sous Excel.
 - Le suivi et la mesure des écarts.
 - Les actions correctives à mettre en œuvre.
- 5. Les moyens pour gérer les besoins ou les excédents en trésorerie.**
 - Les bons financements à court terme.
 - Le découvert, l'escompte d'effet, la loi Dailly
 - L'affacturage,...
 - Les bons placements à court terme.
 - Les comptes à terme, titre de créance négociable,...

Selon le besoin du stagiaire des points seront plus approfondis avec les formateurs.