

La trésorerie est au cœur de l'activité de l'entreprise qui ne peut pas fonctionner sans ressources financières. Ainsi, il est indispensable d'anticiper et de suivre le niveau de liquidités de son entreprise. Comprendre les mécanismes fondamentaux de la trésorerie permet d'analyser la nature et les causes de sa variation et de prendre des décisions adaptées à la situation en vue de pérenniser et de développer ses activités.

## PUBLIC

- Comptables, aides comptables, secrétaires comptables, responsables administratifs et financiers, contrôleurs et assistants de gestion.
- Créateurs d'entreprises, dirigeants d'entreprises, conjoints, associés, cadres et managers désirant suivre la trésorerie de leur entreprise.

## PRÉREQUIS

Cette formation nécessite des connaissances comptables de base.

## OBJECTIF GÉNÉRAL

Connaître les éléments nécessaires pour pouvoir mettre en place et suivre un budget de trésorerie.

## COMPÉTENCES VISÉES

A l'issue de la formation les stagiaires seront en capacité de :

- Maîtriser les mécanismes fondamentaux de la trésorerie.
- Calculer et interpréter les principaux ratios en lien avec la trésorerie.
- Analyser la nature et les causes des variations de trésorerie.
- Choisir les modes de financement adaptés à chaque situation.
- Établir un budget de trésorerie.

## MODALITÉS ET MOYENS PÉDAGOGIQUES

La formation repose sur une alternance entre des apports de connaissances, des analyses de cas concrets et des exercices pratiques.

Les supports de formation et les outils méthodologiques utilisés sont laissés à la disposition des participants.

## MÉTHODE D'ÉVALUATION

Fiche d'évaluation de stage complétée par le stagiaire en fin de session.

Évaluations sur l'acquisition des connaissances effectuées au cours de la formation sous forme d'exercices, de cas pratiques et de QCM.

Remise d'une attestation de formation à l'issue de la formation.

## INTERVENANT

Pierre LIMOUZIN : Consultant en organisation et management ayant exercé pendant 27 ans en tant que Directeur administratif et financier au sein de PME en environnement international. Son savoir-faire technique et pédagogique acquis par l'expérience et conforté par un diplôme d'université de consultant lui a permis d'accompagner la montée en compétence de nombreux collaborateurs.

Auditeur qualité interne, il a mis en place une analyse des coûts basée sur la méthode ABC/ABM (Coûts et management basés sur les activités et les processus).

## DURÉE

La formation se déroule sur 1 journée soit 7 heures

## LIEU, DATE(S) ET HORAIRES

Inter-entreprises : Entreprise & Formation 41  
 Maison des Entreprises  
 16 rue de la Vallée Maillard  
 41000 Blois

Intra-entreprises : dans vos locaux

Date : à définir

Horaires : de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00 (adaptation possible)

## HANDICAP

Nous proposons des adaptations (durée, rythme, méthodes, supports pédagogiques...) pour répondre aux besoins particuliers des personnes en situation de handicap. L'organisme pourra éventuellement mobiliser des compétences externes pour rechercher des solutions permettant l'accès à la formation.

## TARIF PAR JOUR

Inter-entreprises : 250 € H.T. par apprenant

Intra-entreprises : 750 € H.T. (3 à 8 participants)

10% de remise si l'entreprise est adhérente du MEDEF 41

### Principes fondamentaux

- Définition de la trésorerie
- Le bilan fonctionnel
- Le fonds de roulement
- Le besoin en fonds de roulement
- La trésorerie nette

### Analyser la trésorerie

- Étude de ratios simples
- Le tableau de financement
- Les différents types de variation
  - d'exploitation de
  - répartition
  - d'investissement
  - de financement

### Financer la trésorerie

- Les différents modes de financement
- Financement d'investissement
- Financement d'exploitation

### Prévoir la trésorerie

- La construction du budget de trésorerie
  - le budget des ventes
  - le budget des achats
  - le budget de TVA
  - les données complémentaires

## BILAN DE LA JOURNÉE ET ÉVALUATION DE LA FORMATION

Ce programme peut connaître des modulations en fonction du profil des participants.

Délai d'inscription : 15 jours minimum avant le début de la formation.

Informations et contact : Louise PELÉ – [l.pele@ef41.fr](mailto:l.pele@ef41.fr) – 02 54 78 46 88

[www.ef41.fr](http://www.ef41.fr)



perspectio.fr



PERSPECTIO Conseil