

# FINANCE POUR NON FINANCIERS

**2 jours**

## INTÉGRER LES MÉCANISMES FINANCIERS DE L'ENTREPRISE

### PROGRAMME DE LA FORMATION

#### DISTINGUER LES RÔLES DE LA COMPTABILITÉ ET DE LA FINANCE

- › Du Business model au modèle financier

Brainstorming : les risques financiers

- › Rôle de l'entité finance dans l'entreprise
- › Différencier l'approche analytique de l'approche comptable

#### LIRE LES ÉTATS FINANCIERS DE LIASSE FISCALE AU RAPPORT IFRS

- › Bilan comptable : une vision patrimoniale de l'entreprise
- › Compte de résultat : le film de l'activité
- › Lecture de la liasse fiscale

Quiz interactif Wooclap : identifier les soldes sur l'image

- › Correspondance entre normes françaises et normes IFRS

Cas fil rouge : établir le bilan et le compte de résultat simplifiés de la société MK1

#### ANALYSER LE PATRIMOINE ET LA STRUCTURE FINANCIÈRE : LE BILAN

- › Les grandes masses du bilan : approche fonctionnelle
- › Financement / investissement : notion de Fonds de Roulement (FR)
- › Suivi de l'exploitation : définir et analyser le Besoin en Fonds de Roulement (BFR)
- › Gestion de la trésorerie : calcul et optimisation du Cash

Quiz de validation des acquis sur Kahoot

Cas fil rouge : déterminer et analyser le FR, BFR et la trésorerie de la société MK1

#### EVALUER L'ACTIVITÉ ET LA PROFITABILITÉ : LE COMPTE DE RÉSULTAT

- › Présentation du compte de résultat en cascade
- › Les Soldes Intermédiaires de Gestion (SIG)

Puzzle du Compte de résultat

- › Mesure de la performance opérationnelle : l'EBITDA
- › Zoom sur la Capacité d'Autofinancement (CAF)

Cas fil rouge : déterminer les SIG et la CAF de la société MK1

#### LE DIAGNOSTIC FINANCIER : APPRÉCIER L'EXISTANT POUR MIEUX PILOTER

- › Définir ses objectifs : les questions à se poser
- › Les étapes d'un diagnostic complet
- › Les signaux d'alarmes : les cinq indicateurs clés financiers
- › Focus sur le Free Cash Flow (FCF)

Puzzle du Free Cash Flow

- › La rentabilité : ROE, ROCE et Net Return

Cas fil rouge : création d'un tableau de bord financier de la société MK1

#### OBJECTIFS

- Dialoguer avec les responsables comptables et financiers et les dirigeants de la société.
- Mesurer les impacts financiers des décisions de gestion.
- Évaluer la solidité financière de ses partenaires : clients, fournisseurs, partenaires, sous-traitants.

#### LES PLUS DE CETTE FORMATION

- Une approche pratique des différents concepts et du vocabulaire spécifiques à la finance
- Un entraînement au diagnostic financier par l'interprétation des SIG, P&L et des ratios d'une société au travers d'un cas fil rouge décliné tout le long de la formation
- Ouvrages inclus : Comprendre les comptes annuels

#### PUBLIC ET PRÉREQUIS

Dirigeants, managers, ingénieurs, cadres, toute personne souhaitant acquérir les fondamentaux de la comptabilité et de la finance

#### MOYENS PÉDAGOGIQUES, TECHNIQUES, ENCADREMENT

Questionnaire adressé aux participants 15 jours avant la formation pour connaître leurs attentes  
 Méthodes pédagogiques : apports théoriques et pratiques (cas concrets, exemples d'application)  
 Mise à disposition d'un support pédagogique et d'un accès personnel à des e-ressources en ligne à l'issue de la formation  
 Consultants sélectionnés pour leurs compétences pédagogiques, expertise métier et expériences professionnelles

#### SUIVI ET ÉVALUATION

Feuille d'émargement et attestation de fin de formation  
 Évaluation à chaud et à froid

#### TARIFS

1 545 € HT - Réf : CTA-GEFI

Validité : 30 juin 2024

#### PROCHAINES SESSIONS

**Formation à distance :**  
 les 7 et 8 octobre 2024

**Paris Montparnasse :**  
 les 13 et 14 mai 2024  
 les 7 et 8 octobre 2024  
 les 5 et 6 décembre 2024

