

Finance pour non-financiers

**FT-12** **2 Jours (14 Heures)**

Description

Pour progresser, tout cadre doit comprendre les mécanismes financiers, identifier les leviers de la performance financière, savoir faire un rapide diagnostic ou une analyse financière. Cette connaissance lui est indispensable pour : mesurer l'incidence de ses décisions sur la santé financière de son entreprise ; comprendre les exigences de la direction en matière de rentabilité et d'investissements ; dialoguer efficacement avec les responsables comptables et financiers. Cette formation à l'analyse financière pour non financiers d'une durée de 2 jours approfondit tous les éléments utiles à l'atteinte durable de ces objectifs professionnels.

À qui s'adresse cette formation ?

Pour qui

Manager, ingénieur et cadre non financier.

Prérequis

Aucune

Les objectifs de la formation

- Comprendre la logique financière de construction du compte de résultat et du bilan.
- Comprendre les mécanismes financiers de l'entreprise.
- Se familiariser avec les indicateurs de performance économique : Ebidta, ROCE, flux de trésorerie disponible (free cash flow) et identifier leurs leviers d'amélioration.
- S'initier au tableau de flux.
- Évaluer l'incidence d'actions opérationnelles sur le résultat et la trésorerie.
- Repérer ses propres leviers d'actions sur la situation financière de l'entreprise.

Programme de la formation

Évaluer les équilibres financiers

- Fonds de roulement - Besoin en fonds de roulement = Trésorerie.
- Les 5 crises de trésorerie et principaux remèdes.
- Leviers opérationnels pour améliorer la gestion du BFR.
- Financer la croissance, solvabilité.
- Incidence du modèle économique sur les capitaux employés.

Évaluer l'activité et la rentabilité

- Interpréter l'évolution des ventes.
- SIG : marge commerciale, brute, valeur ajoutée, EBE (Ebitda), résultat d'exploitation, courant.
- Capacité d'autofinancement (CAF) : excédent de trésorerie.

Exploiter les ratios

Évaluer la rentabilité

- Rentabilité économique (ROCE) : synthèse performance opérationnelle.

Évaluer la performance par les flux de trésorerie

Analyser selon une démarche structurée

- Les 4 étapes de l'analyse : activité, rentabilité, équilibres financiers et rentabilité.
- Points forts et faibles, décisions ou pistes d'actions.
- Mise en situation Études de cas : analyse financière sur 3 ans d'une PME industrielle.

Chiffrer l'incidence des actions opérationnelles