



IDENTIFIER LES LEVIERS DE CASH

Identifier les leviers de CASH chez vos fournisseurs

NOUVEAU

OBJECTIFS

- Comprendre les flux de CASH de vos fournisseurs
- Apprendre à anticiper les risques financiers de vos fournisseurs
- Apprendre à mettre en place des actions préventives afin d'assurer le cash de son fournisseur

PUBLIC

- Acheteurs
- Responsables Achat
- Directeurs Achat
- Contrôleurs de gestion

MÉTHODE PÉDAGOGIQUE

- Apports théoriques et méthodologiques
- Apports juridiques
- Exercices d'applications

PRÉREQUIS

- Aucun

PROGRAMME

Comprendre les Flux de CASH des fournisseurs : Application Pratique

- Savoir procéder à une analyse fonctionnelle du bilan d'une entreprise (savoir en extraire le Besoin en Fonds de Roulement)
- Pouvoir calculer un besoin en fond de roulement prospectif : le concept du BFR normatif
- Capacité d'Autofinancement, savoir anticiper l'Excédent de Trésorerie d'Exploitation
- Identifier les leviers de constitution du CASH de vos fournisseurs
- Comprendre les effets de leviers sur le CASH en fonction de l'activité économique et des coûts

Apprendre à anticiper les risques financiers des fournisseurs : Application pratique

- Le risque de faillite anticipé par la méthode SCORE
- Le risque de faillite anticipé par le diagnostic du tableau de flux de trésorerie
- Le risque de faillite et d'illiquidité anticipé par ratios émis par la banque de France (anticipation des risques fournisseurs par secteur d'activité)
- Comprendre et utiliser le modèle du seuil de solvabilité : Mesure du risque d'insolvabilité

Apprendre à mettre en place des actions préventives afin d'assurer le CASH des fournisseurs et établir des relations durables : Application Pratique

- Mettre en place des leviers de prévention :
 - plan de trésorerie prévisionnel
 - tableau de flux de trésorerie prévisionnel (incluant les investissements prévisionnels, les emprunts ...)
 - compte de résultat prévisionnel
 - méthodes des flux virtuels de trésorerie en fonction des modifications du cycle d'exploitation
- Mettre en place des leviers d'action de consolidation du cash fournisseur en actionnant les leviers :
 - des avances et acomptes
 - des délais de livraisons
 - des stocks
 - cycle de production
 - crédit clients-crédit fournisseurs



CALENDRIER 2010

Paris	9-10-11 mars 14-15-16 sept
3 jours	1740 € HT

REF. 4680