

Opleiding : Praktisch kasbeheer

Praktijkcursus - 2d - 14u00 - Ref. SOR

Prijs : 1310 € V.B.



4,6 / 5

BEST

Kasstroombeheer betekent leren hoe je scenario's maakt voor jaarlijkse kasstroomprognoses, zodat ze kunnen worden gebruikt als een krachtig simulatie-instrument. Je moet ook in staat zijn om betrouwbare cashflowprognoses op te stellen en je cashflow veilig te stellen door je WCR te beheren en te anticiperen op wanbetalingen van klanten.



Pedagogische doelstellingen

Aan het einde van de training is de deelnemer in staat om:

- ✓ De bronnen identificeren van financiële en boekhoudkundige informatie die nodig is voor cashflowvoorspellingen
- ✓ Beoordeel de kaspositie van je bedrijf door verschillende ratio's te analyseren
- ✓ Een kasstroomprognose opstellen
- ✓ Stel uw cashflow veilig door de kredietwaardigheid van uw klanten te controleren
- ✓ De behoefte aan werkkapitaal optimaliseren

Doelgroep

Deze cursus is bedoeld voor mensen die verantwoordelijk zijn voor het opstellen en bewaken van budgetten en het beheren van de cashflow.

Voorafgaande vereisten

Kennis van boekhoudkundige basismechanismen.

Praktische modaliteiten

Praktisch werk

Afwisselende toepassingsoefeningen en echte casestudies. Gebruik van Excel en ontwikkeling van standaardmatrices.

Opleidingsprogramma

DEELNEMERS

Deze cursus is bedoeld voor mensen die verantwoordelijk zijn voor het opstellen en bewaken van budgetten en het beheren van de cashflow.

VOORAFGAANDE VEREISTEN

Kennis van boekhoudkundige basismechanismen.

VAARDIGHEDEN VAN DE CURSUSLEIDER

De deskundigen die de cursus leiden zijn specialisten op het betreffende vakgebied. Zij werden geselecteerd door onze pedagogische teams zowel om hun vakkennis als hun pedagogische vaardigheden voor elke cursus die zij geven. Zij hebben minstens vijf tot tien jaar ervaring in hun vakgebied en oefenen of oefenden verantwoordelijke bedrijfsfuncties uit.

BEOORDELINGSMODALITEITEN

De cursusleider beoordeelt de pedagogische vooruitgang van de deelnemer gedurende de gehele cursus aan de hand van meerkeuzevragen, praktijksituaties, praktische opdrachten, ...
De deelnemer legt ook van tevoren en naderhand een test af ter bevestiging van de verworven kennis.

1 Boekhoudkundige herinneringen voor kasbeheer

- De balans presenteren en lezen: een momentopname van de activa van het bedrijf op een bepaald moment.
- De verschillende posten aan de activazijde van de balans: vaste activa, vorderingen, afschrijvingen, voorraden, enz.
- De verschillende posten aan de passiefzijde van de balans: eigen vermogen, voorzieningen, leningen, schulden, enz.
- De winst- en verliesrekening: de maatstaf voor de economische activiteit van een bedrijf gedurende een boekjaar.
- Winst-en-verliesrekening: operationele, financiële en bijzondere baten en lasten.
- De toelichting bij de rekeningen: uitleg over de verschillen tussen de boekjaren.

Praktisch werk

Maak een balans (activa en passiva) en een resultatenrekening op basis van een proefbalans.

2 Informatiebronnen voor kasstroomprognoses identificeren

- De bedrijfscyclus onder controle houden.
- De wetten voor contante ontvangsten en uitgaven begrijpen.
- Het opstellen van investerings- en financieringsbudgetten voor de middellange en lange termijn.
- Inzicht in het concept van normatieve werkkapitaalvereisten (WCR).

Praktisch werk

Berekening van een normatieve behoefte aan operationeel werkkapitaal (OWCR).

3 De kaspositie van het bedrijf beoordelen

- Voer een statische analyse uit op basis van de balans: de regel van financieel evenwicht.
- Bedrijfsbalansen analyseren: de behoefte aan werkkapitaal (WCR) bepalen.
- Gebruik stroomdiagrammen.
- Analyseer de situatie vanuit de winst- en verliesrekening: begrijp en respecteer de regel voor het optimaliseren van marges.
- Bepaal de kasstroom van het bedrijf.
- De traditionele oorzaken van onbetrouwbaarheid van jaarlijkse kasstroomprognoses begrijpen.

Casestudy

De hoogte- en dieptepunten van balansen analyseren. Een functionele balans presenteren. De behoefte aan werkkapitaal berekenen, de kaspositie van een bedrijf beoordelen en de ratio's analyseren.

PEDAGOGISCHE EN TECHNISCHE MIDDELEN

- De gebruikte pedagogische middelen en cursusmethoden zijn voornamelijk: audiovisuele hulpmiddelen, documentatie en cursusmateriaal, praktische oefeningen en correcties van de oefeningen voor praktijkstages, casestudies of reële voorbeelden voor de seminars.
- Na afloop van de stages of seminars verstrekt ORSYS de deelnemers een evaluatievragenlijst over de cursus die vervolgens door onze pedagogische teams wordt geanalyseerd.
- Na afloop van de cursus wordt een presentielijst per halve dag verstrekt, evenals een verklaring van de afronding van de cursus indien de stagiair alle sessies heeft bijgewoond.

TOEGANGSMODALITEITEN EN TERMIJNEN

De inschrijving dient 24 uur voor aanvang van de cursus plaatsgevonden te hebben.

TOEGANKELIJKHEID VOOR MINDERVALIDEN

Is voor u speciale toegankelijkheid vereist? Neem contact op met mevr. FOSSE, contactpersoon voor mindervaliden, via het adres psh-accueil@ORSYS.fr om uw verzoek en de haalbaarheid daarvan zo goed mogelijk te bestuderen.

4 Een budget en cashflowplan opstellen

- Inleiding tot budgetconstructie: terminologie en het concept van budgetbeheer.
- Het belang begrijpen van het opstellen van een cashflowbudget.
- Stel een kasstroomplan op.
- Breng de nodige aanpassingen aan in de basisboekhoudgegevens.
- De verschillende budgetten opstellen en toelichten: verkoop, productie, levering, algemene diensten, enz.
- Begrotingscontrole uitvoeren: kosten- en verkoopverschillen analyseren.
- Corrigerende maatregelen uitvoeren.

Praktisch werk

Een cashflowprognose opstellen en analyseren. Bereken verschillen in verkoop en uitgaven.

5 Inzicht in en opzetten van een controlesysteem "solvabiliteit van klanten"

- Het belang begrijpen van het opzetten van een customer intelligence systeem.
- De solvabiliteit en winstgevendheid van klanten analyseren: structurele en liquiditeitsratio's, management- en activiteitsratio's, enz.
- Beveilig de omzetting van uw vorderingen in contanten.
- Waarschuwingssignalen detecteren voordat een klant failliet gaat.
- De wetgeving ter voorkoming van bedrijven in moeilijkheden begrijpen (de zeven fasen van de wet van 26/07/2005).
- Focus: herinnering aan de wet op de modernisering van de economie (LME) van 4/08/2008 over de nieuwe verlaging van het klantenkrediet.

Praktisch werk

Structuur- en liquiditeitsratio's en andere indicatoren van de solvabiliteit van een klant berekenen en analyseren.

6 Hefbomen implementeren om de behoefte aan werkkapitaal te verbeteren

- Bepaal het financiële evenwicht van het bedrijf (WCR/GNWR/netto kaspositie).
- Ontdek wat je kunt doen om je cashflow te verbeteren.
- Weten welke acties je moet ondernemen om marges te verbeteren.
- De behoefte aan werkkapitaal optimaliseren: cashcultuur.
- Optimaliseer de gemiddelde betalingstijd.

Praktisch werk

Optimaliseer de behoefte aan werkkapitaal van je bedrijf en verkort de betalingstermijnen van klanten.

Data en plaats