

Financement du Besoin en Fonds de Roulement (BFR)

Choisir les modalités de financement du BFR pour améliorer le cash de l'entreprise

PUBLIC

Responsables comptables -
Directeurs administratifs et
financiers - Responsables
administratifs et financiers -
Contrôleurs de gestion - Trésoriers -
Experts-comptables

PRÉ-REQUIS

Avoir le niveau des formations :

🔗 [Finance pour non-financiers \(niveau 2\) \(1683\)](#)

🔗 [Finance d'entreprise : les principaux outils d'analyse \(2448\)](#)

NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

LES POINTS FORTS

Compréhension du processus de financement du BFR par la réalisation par étapes de cas pratiques et d'illustrations

MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :

Code
3105

Durée
1 jour / 7 heures

Tarif Inter*
1 267 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

Objectifs pédagogiques

- Analyser le besoin en fonds de roulement de son entreprise
- Evaluer la gestion de son BFR
- Choisir les différentes techniques de financement du besoin en fonds de roulement

Programme de la formation

Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès.

Analyser le besoin en fonds de roulement

- Définition du besoin en fonds de roulement
- Lien entre fonds de roulement et besoin en fonds de roulement
- Besoin en fonds de roulement structurel et besoin en fonds de roulement conjoncturel
- Solidité financière : analyse du besoin en fonds de roulement et des ratios du besoin en fonds de roulement
- Analyse de la liquidité et de la solvabilité d'une entreprise
- QCM : les écritures qui ont un impact cash et celles qui ont un impact comptable
- Illustration : suivi annuel des ratios de BFR d'une société
- Cas pratique : réaliser l'analyse financière d'une société

Evaluer la gestion de son BFR

- Impliquer tous les opérationnels
- Le processus client
- Le processus recouvrement
- Le processus fournisseur
- Le processus stock
- Fiche d'autodiagnostic : évaluez la gestion du BFR de votre entreprise
- Cas pratique (1/2) : cas fil rouge de l'optimisation du financement d'une entreprise de production

- ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service
- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : care-formation@lefebvre-dalloz.fr

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

Choisir les modalités de financement du besoin en fonds de roulement

- Le découvert autorisé
- Le crédit fournisseur
- Les avances sur marchandises
- L'escompte (crédit de mobilisation des créances commerciales, cession Dailly, affacturage)
- Le crédit par signature
- Illustration : calcul du coût de l'escompte, calcul du coût d'une cession Dailly

Etablir le lien entre BFR et trésorerie et construire un budget de trésorerie

- Différence entre cash-flows et résultat
- Le tableau de flux de trésorerie et les différents types de cash-flows
- Le fonds de roulement (FR) et le besoin en fonds de roulement (BFR), le tableau de financement et le tableau de flux de trésorerie
- Le budget de trésorerie mensuel
- Cas pratique (2/2) : cas fil rouge de l'optimisation du financement d'une entreprise de production

Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel

A noter

...

En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.

Prochaines sessions

...

PARIS

- 11 Sep. 2026
- 6 Nov. 2026

A DISTANCE

- 11 Sep. 2026
- 6 Nov. 2026

