

Due diligence financière

Vérifier la santé financière d'une entreprise

NOUVEAU



POUR QUI ?

Directeurs financiers, analystes financiers, conseils en opérations haut de bilan, chargés d'investissement et directeurs de participation, chargés d'affaires bancaires

Prérequis : il est nécessaire de connaître les fondamentaux de la finance d'entreprise



QUELS OBJECTIFS ?

- ▶ Mettre en œuvre la méthodologie de la due diligence pour vérifier la santé financière d'une entreprise.
- ▶ Évaluer la qualité des états financiers qui impactent la décision d'investissement.
- ▶ Identifier les risques financiers potentiels liés à la qualité des actifs, aux éléments de dettes et aux flux de trésorerie.
- ▶ Comprendre les demandes des cabinets de Transaction Services réalisant les DD financières.
- ▶ Documenter efficacement la due diligence pour les parties prenantes.



POURQUOI CHOISIR CETTE FORMATION ?

La due diligence financière sécurise les opérations d'acquisition, de cession ou de levée de fonds.

Cette formation aide à analyser les états financiers et les flux de trésorerie, à identifier les risques clés et à structurer un plan d'action post-transaction pour éclairer les décisions stratégiques.



INFORMATIONS & INSCRIPTION

- ▶ Cette formation peut être organisée en intra-entreprise
- ▶ **Mode d'animation :** présentiel (à l'Espace Formation GERESO de Paris Montparnasse) et/ou distanciel selon vos demandes.
- ▶ **Nous contacter :**
Tél. 02 43 23 09 09 – Mail : contact@finharmony.net
Site web : finharmony.net



PROCHAINES SESSIONS

- ▶ 11 et 12 mars 2027
- ▶ 24 et 25 juin 2027
- ▶ 23 et 24 septembre 2027
- ▶ 22 et 23 novembre 2027

€ TARIF : 1 720 € HT



Spécialisation



2 jours

PROGRAMME DE VOTRE FORMATION

- ▶ **Analyse des états financiers historiques : bilan, compte de résultat et tableau de flux de trésorerie**
 - *Quality of earnings* : récurrence des revenus, évolution des marges et de la structure de coûts
 - Analyse de la dette et des engagements financiers y compris covenants bancaires et engagements hors-bilan
 - Analyse du besoin en fonds de roulement : BFR normatif et trésorerie nette normative
 - Benchmarking avec les performances moyennes du secteur d'activité
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** mener une analyse financière en exploitant les états financiers d'une entreprise
- ▶ **Analyse des prévisions financières et budgétaires : business plan à 3-5 ans et budget N+1**
 - Challenger les hypothèses : mener des analyses de sensibilité (scénarios) au regard des orientations stratégiques choisies, du potentiel marché et du niveau de maîtrise des facteurs clés de succès
 - Évaluer le processus et les hypothèses budgétaires
 - Tester la robustesse du plan de financement : respect des ratios financiers de place et bancabilité
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** exploiter et challenger un business plan et juger de sa robustesse et de sa bancabilité
- ▶ **Audit des flux de trésorerie et évaluation des actifs et passifs**
 - Génération et consommation de cash : historique et BP
 - Tester la juste valeur des actifs
 - Challenger la politique de provisionnement
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** analyse d'un tableau de flux de trésorerie
- ▶ **Conformité avec la réglementation comptable et risques financiers**
 - Tester la conformité aux règles comptables en vigueur selon le référentiel choisi par l'entreprise
 - Tester l'exposition de l'entreprise aux risques
 - de liquidité : robustesse des relations bancaires, marge de sécurité financière, capacité d'endettement, notation Banque de France ou rating
 - de change et de taux
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** calcul et exploitation des ratios de liquidité
- ▶ **Leviers d'optimisation et plan d'actions 100 jours post transaction**
 - Optimisation de la performance financière
 - Optimisation de la structure financière
 - Optimisation des processus clés
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** identification des leviers d'optimisation et proposition de plans d'actions adéquats
- ▶ **Objectifs et conséquences de la Due Diligence financière**
 - Réévaluation de la valorisation de l'entreprise cible, renégociation des termes de la transaction (ajustements contractuels, clauses conditionnelles, ...), révision de la structure de la transaction (modalités de paiement, acquisition fonds de commerce versus titres), retrait de l'opération
 - Définition des termes et du périmètre de la garantie d'actif passif (GAP)
 - Impact sur les conditions d'accès au financement
 - Plan d'action post-transaction
 - ✓ **APPLIQUER | Cas pratique :** comment ajuster le périmètre de la GAP en fonction des conclusions de la Due Diligence ?

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES

Recueil de vos attentes depuis votre espace web 15 jours avant le début de la formation et auto-diagnostic de vos compétences.
Une diversité de méthodes pédagogiques pour répondre aux différents profils d'apprentissage, encourager la participation active et consolider les acquis par l'expérimentation et la pratique.

Supports pédagogiques :

Support d'animation, apports documentaires (fiches de synthèse, tableaux...) et autres ressources disponibles dans votre espace.

Pendant la formation :

Alternance de développements théoriques et d'illustrations tirées de cas réels. Une mise en situation des participants est proposée. De nombreux cas pratiques permettent de valider l'acquisition des compétences au fur et à mesure de la formation.

SUIVI ET ÉVALUATION DE LA FORMATION

Feuille d'emargement et attestation de fin de formation. Évaluation à chaud et à froid assurée par la solution LearnEval.