

Prévisionnels de trésorerie consolidés groupe

*“Faisons parler les chiffres
consolidés”*

Votre besoin

*Vous souhaitez disposer
d'un outil d'analyse de
votre trésorerie au
niveau groupe, afin de
piloter votre cash,
anticiper vos besoins de
financement, répondre
aux demandes de vos
actionnaires et de vos
banquiers, valider le
respect de vos ratios
bancaires (covenants).*

Notre réponse

Spécialistes de la consolidation, nous assistons les groupes dans toutes les dimensions de leur reporting consolidé, y compris trésorerie. Nous aidons les Directions Financières à analyser les flux de trésorerie historiques (contributifs par sociétés et agrégés) et à préparer les prévisions de trésorerie au niveau du groupe. Nous mettons en place les outils de consolidation nécessaires, soit en complément des systèmes du groupe, soit en externalisation complète ou partielle.

1 Historiques de trésorerie



2

Besoin prévisionnel, covenants & indicateurs



3

Mise en place du reporting



4

Accompagnement



La compréhension des flux de trésorerie au sein des groupes est souvent complexe, en raison des spécificités de la consolidation et des divergences entre les points de vue comptable et financier. Notre double expertise dans ces domaines, ainsi que dans l'utilisation des systèmes de consolidation, nous permet d'apporter des réponses claires.

Contact

ATLIANCE CONSOLIDATION

François Lenoir Tél : 33 (0)1 40 53 48 91

e-mail : flenoir@atlance.com

Modalités d'intervention

Expertise et réactivité

1

- Analyse des tableaux de flux de trésorerie consolidés
- Reconstitution des contributions par sociétés
- Rapprochement comptabilité / gestion de trésorerie

La reconstitution des historiques des flux de trésorerie au sein du groupe est une phase essentielle pour bâtir ultérieurement les prévisionnels de trésorerie. Les TFT comptables et les reportings de trésorerie sont analysés. Les spécificités liées à l'agrégation des comptes et à l'élimination des intercos (impact du « cash pooling », prêts emprunts et avances réciproques, mobilisations de créances...). Les contributifs et les indicateurs-clés par société sont reconstitués.

2

- Qualification des besoins
- Choix des indicateurs clés, ratios covenants...
- Diagnostic des outils existants
- Cahier des charges pour les développements informatiques

En vue de rationaliser la production de leurs prévisionnels de trésorerie, nous assistons les groupes à qualifier leurs besoins : choix des indicateurs-clés (tableau de bord dirigeants et actionnaires, ratios de covenants bancaires...), définition des périmètres de consolidation (sous-palier, périmètre des covenants bancaires...), des référentiels comptables (IFRS, français). Nous analysons la capacité du groupe à produire l'information requise avec ses systèmes existants (outils de consolidation, tableur ...).

3

- Création du cycle remontée de trésorerie
- Paramétrage, test
- Reprise d'historique

Lorsque des développements spécifiques doivent être menés sur les systèmes d'information existants, nous apportons notre expertise pour des solutions internalisées ou externalisées (tableur ou logiciel de consolidation). Nous créons un cycle « remontée de trésorerie », adapté aux besoins du groupe.

4

- Accompagnement opérationnel
- Production des prévisionnels de trésorerie
- Transfert de compétences

Nous participons directement à la consolidation des données de trésorerie, soit à un niveau de revue, soit à un niveau de production (externalisation). Nous établissons toutes les analyses nécessaires pour les besoins de la Direction Financière. Nous organisons le transfert de compétences pour permettre aux équipes des clients de prendre le relais.

Nos compétences

Nous intervenons depuis plus de vingt ans auprès de groupes de toutes tailles, cotés ou non cotés. Tous nos consultants sont spécialisés à la fois dans la finance, la consolidation et les systèmes de reporting.

