

Gestion de trésorerie devises et du risque de change

-Référence: **FT-14**

-Durée: **2 Jours (14 Heures)**

Les objectifs de la formation

- Comprendre le fonctionnement des marchés des changes
- Maîtriser les instruments de couverture
- Définir une politique de gestion du risque de change
- S'initier à la comptabilisation des opérations de change en normes IFRS

A qui s'adresse cette formation ?

POUR QUI :

- Trésorier et collaborateur de trésorerie. Responsable comptable et financier.

Programme

- **Les marchés des change**
 - Acteurs et types de transaction.
 - Cours au comptant, à terme, opérations de swaps.
 - Cotation au certain, à l'incertain.
 - Facteurs influant les cours.
 - Interaction avec les marchés de taux.
- **Gérer la trésorerie devise Intérêt du compte en devise.**
 - Payer en devise.
 - Passer un ordre de change au mieux ou à cours limite.
 - Contrôler la facturation bancaire.
- **Évaluer le risque de change Sensibilité du résultat aux fluctuations de change.**
 - Construire le tableau de suivi de la position de change.
- **Maîtriser les instruments de couverture**
 - Couvertures naturelles : compensation des positions inverses.

- Avances en devises.
 - Achat ou vente à terme, terme à préavis.
 - Détermination du report (déport).
 - Proroger ou anticiper l'échéance.
 - Les Non Deliverable Forward : devises non transférables.
 - Options classiques et à barrière, tunnels à prime zéro ou réduite.
 - Les garanties de change.
- **Définir une politique de gestion du risque de change Paramètres : couverture de prévisions ou flux certains, durée et % de couverture.**
 - Seuils de couverture par devise.
 - Utilisation d'un cours 'budget'.
 - Choix entre instruments fermes et options.
 - Illustration de différentes politiques et procédures.
 - **Financements en devises**
 - Swaps cambistes à court et moyen terme.
 - **Aperçu des opérations de change en normes IFRS**
 - Couverture de juste valeur et de flux futurs.
 - Comptabilisation des contrats à terme, options.



(+212) 5 22 27 99 01



(+212) 6 60 10 42 56



Contact@skills-group.com

Nous sommes à votre disposition :
De Lun - Ven 09h00-18h00 et Sam 09H00 – 13H00

Angle bd Abdelmoumen et rue Soumaya, Résidence Shehrazade 3, 7ème étage N° 30
Casablanca 20340, Maroc