

Private Equity et financements sophistiqués

PUBLIC VISÉ

Directeurs et contrôleurs financiers – Responsables financiers, consolidation et comptables – Auditeurs internes – Trésoriers – Experts comptables, Commissaires aux comptes – Banquiers, Chargés d'affaires – Analystes financiers

Pré-requis : cette formation ne nécessite aucun pré-requis particulier.

OBJECTIFS

- › Connaître les principaux outils de financement utilisés dans le cadre du Capital Investissement
- › Maîtriser la distinction entre dettes et capitaux propres et en tirer les conséquences sur la structure financière de l'entreprise

POURQUOI CHOISIR CETTE FORMATION ?

- › Lors de la structuration du haut de bilan, comme lors d'une opération de *Private Equity*, des instruments particuliers peuvent être mis en place (instruments financiers hybrides, *management package*, ...). L'impact de ces instruments sur les états financiers est complexe.

Cette formation permet d'en maîtriser les enjeux et d'explicitier les impacts en termes de communication financière.

DURÉE : 1 JOUR
DATES* : 02/02/24
24/05/24
07/10/24
PRIX : 1 240 € HT

(*) Mode d'animation : présentiel, susceptible de changer selon vos demandes et/ou les conditions sanitaires.

CONTENU

› Introduction : quelles sources de financement pour les entreprises ?

- Opportunités et enjeux

› Dettes, capitaux propres, hybrides et *soft equity*

- Distinguer dettes et capitaux propres
- Enjeux et impacts sur les ratios financiers – Décisions d'emprunter à court terme et à long terme : que faut-il regarder ?
- Les dettes hybrides et leur traitement comptable
- Les financements en *soft equity*
- La fiscalité de la charge d'intérêts

› Les financements structurés

- Financement de projets (développement international, investissement, ...) et adossement à des cessions d'actifs
- Montages « déconsolidants » : définition du contrôle de l'actif cédé, enjeux et limites
- Titrisation et PPP

› Les nouvelles tendances

- Le financement durable
- Le financement participatif : qu'est-ce que c'est, comment cela fonctionne-t-il, quels sont les intervenants ?
- *Schuldschein* et Euro PP : principes et fonctionnement
- Convertibles contingentes et convertibles non dilutives
- Introduction à la finance islamique (*sukuk*, ...)
- Les SPACs

MÉTHODE PÉDAGOGIQUE ET MODALITÉS D'ÉVALUATION

- **Pendant la session :** présentation, réalisation individuelle de cas pratiques permettant de s'assurer de l'acquisition des connaissances.
- **En aval :** l'animateur est disponible pour répondre à toute question relevant de la formation.

©FinHarmony - Cet atelier peut être organisé en intra-entreprise
Tél. 01 53 17 39 00 - formation@finharmony.net