

Même si chaque entité a sa propre trésorerie, la vue consolidée au niveau de la maison-mère permet de projeter dans l'avenir des investissements plus globaux. Et avoir une vision par structure permet de gérer les flux internes, de répartir le cash.

### UNE VISION CONSOLIDÉE DE L'ÉTAT DE TRÉSORERIE D'UN GROUPE A PLUSIEURS AVANTAGES :

- Optimiser vos efforts, la gestion des crédits et des placements, afin de mieux orienter les liquidités disponibles vers les entités en attente d'importantes échéances ou en difficultés de trésorerie.
- Homogénéiser les conditions bancaires que vous imposez.
- Prendre les bonnes décisions pour le développement de l'ensemble du groupe, par exemple en identifiant plus facilement les entités les plus performantes et celles qui nécessitent un suivi plus ciblé de leurs flux de trésorerie.

### Quel type d'entreprise a besoin d'une vue consolidée ?

Pas besoin d'être une multinationale pour avoir des enjeux de consolidation des flux de trésorerie. En fonction de leur structure, les PME et même certaines TPE peuvent confrontées à la consolidation des flux.

#### Voici quelques exemples d'entreprises qui ont besoin d'avoir une vue consolidée de leur trésorerie :

- Entreprises avec plusieurs points de ventes, établissements ou franchises;
- Entreprises industrielles ayant plusieurs sites de production ;
- Entreprises ayant des filiales à l'international;
- Entreprises ayant grossi par rachat de petites entreprises.

#### COMMENT OBTENIR UNE VUE CONSOLIDÉE DE SA TRÉSORERIE?

Au moment d'additionner tous les encaissements et décaissements pour connaître le solde de trésorerie de plusieurs entités, il est nécessaire d'annuler les flux de cash entre les entités concernées, sinon le résultat est faussé.

Ce rapprochement d'opérations intragroupe, «appelées «Intercos» en comptabilité» concerne en majorité les opérations suivantes :

- les achats et ventes de marchandises ou de services entre sociétés d'un même groupe;
- les financements accordés entre entités d'une même compagnie ;
- les cessions intra-groupe d'immobilisations ;
- les distributions de dividendes entre sociétés membres d'un même groupe.

Le processus de consolidation inclut donc une étape, en général lourde et fastidieuse, dédiée à l'élimination des opérations intragroupes.

#### LE TRAITEMENT DES FLUX INTRAGROUPES PASSE PAR 3 GRANDES ÉTAPES :

Inventorier et collecter les données intragroupes

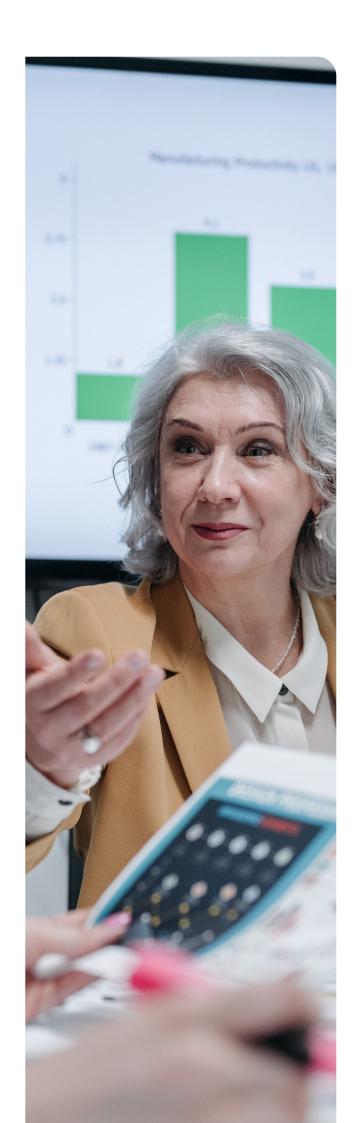
Réconcilier ces données

Les éliminer



### LES BONNES PRATIQUES POUR GÉRER LES FLUX INTRAGROUPES

- Bien identifier en amont les flux entre entités sur les intitulés de virements (ex : les appeler «intergroupe").
- Bien **segmenter** les flux de cash interco pour mieux les tracer :
  - cash flow des opérations (ex: achats de matière première, ventes...);
  - cash flow des investissements (ex: achat de machine, de locaux / cession d'immobilisation);
  - cash flow de financement (ex: convention de trésorerie, prêt MLT intragroupe...)
- Bien identifier et gérer les **écarts de change** si vos entités utilisent des devises différentes.
- Si les entités sont nombreuses et les flux de trésorerie sont importants en volume et en montant, mettre en place un système de cash pooling : centraliser le cash sur un compte bancaire dédié et transférer des fonds sur les comptes aux soldes négatifs. Cela permet de réduire les frais bancaires et agios.



### COMMENT SIMPLIFIER LE TRAITEMENT DES FLUX INTRAGROUPE ?

Éliminer les flux intragroupe s'avère extrêmement chronophage et source d'erreur. C'est là qu'opter pour un logiciel de gestion de trésorerie tel qu'Agicap prend tout son sens.

## Agicap est un logiciel de gestion de trésorerie adapté à toutes les entreprises.

Avec Agicap, vous aurez accès à un suivi de trésorerie en temps réel et automatisé : la solution s'intègre avec vos banques, outils comptables, outils de facturation et met automatiquement votre trésorerie à jour.

Agicap vous permet d'agréger les flux de chaque société, aussi bien les flux passés, ceux engagés et les flux prévisionnels. Vous pouvez créer plusieurs consolidations selon vos besoins :

- avec ou sans holding,
- par zone géographique,
- par secteurs d'activité, etc.

Vous pouvez aussi accéder à une vue globale pour connaître la performance de votre business.

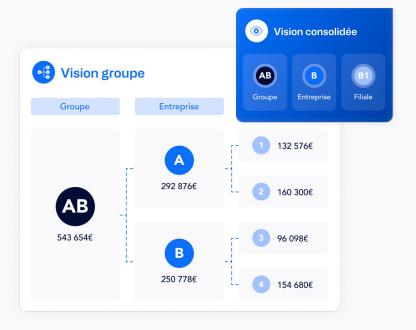
### **AGICAP**

- Mise à jour automatique et vue consolidée de tous les flux de trésorerie
- ☑ Identification automatisée des flux intergroupes
- Export du bilan, tableau de trésorerie et prévisionnel en quelques clics

# SIMPLIFIEZ VOTRE GESTION DE TRÉSORERIE AVEC AGICAP!

Consolidez toutes vos données de trésorerie en un clin d'œil.

Démarrez votre essai gratuit



### VISUALISEZ ET PILOTEZ EN TEMPS RÉEL LA TRÉSORERIE DE VOTRE GROUPE : PAR ENTITÉ ET EN CONSOLIDÉ

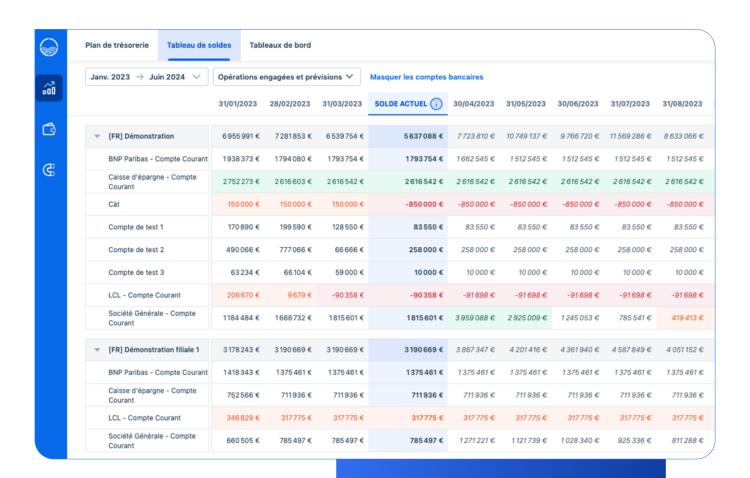
Voici comment Agicap vous donne une vision claire et consolidée de vos comptes :

- Configurez les différents paliers de consolidation et de sous-consolidation que vous souhaitez utiliser,
- 2. Intégrez pour chacun de ces paliers les différentes entités que vous souhaitez inclure,

- 3. Naviguez d'une vision par entité à une vision consolidée,
- 4. Programmez des alertes personnalisées pour faire vos virements d'équilibrage au bon moment.

#### Résultats:

- En un clic, vous accédez au plan de trésorerie qui affiche votre solde de trésorerie consolidé, passé actuel et futur,
- Votre consolidation se met à jour en temps réel.



Voici un exemple de tableau des soldes de trésorerie (données fictives) exposant la consolidation des comptes (maison mère et filiale).

Essayez gratuitement avec vos données



• 57-59 rue de Saint Cyr, 69009 Lyon

**%** 04 81 68 10 90

Contactez-nous