



التنبؤ وتحليل التدفق النقدي



التنبؤ وتحليل التدفق النقدي

المقدمة:

إن التدفق النقدي عنصر جوهري في نجاح واستدامة الأعمال. تركّز هذه الدورة التدريبية على مفاهيم إدارة التدفق النقدي ورأس المال العامل للوصول إلى أقصى استخدام فعال للنقد، كما تتناول الدورة التدريبية كيفية إعداد كشوفات التدفق النقدي باستخدام المنهجيات المباشرة وغير المباشرة بالإضافة لنساليب التحليل وتقنيات التنبؤ الدقيق للتدفق النقدي.

الفئات المستهدفة:

- المراقبين الماليين.
- مدراء رأس المال العامل.
- المحللين الماليين.
- مدراء تطوير الأعمال.
- المدراء الماليين والمحاسبين.
- الإداريين ومحلي الأعمال.
- محاسبي الخزينة.
- كل من يجد في نفسه الحاجة لهذه الدورة ويرغب بتطوير مهاراته وخبراته.

الأهداف التدريبية

في نهاية هذا البرنامج، سيكون المشاركون قادرين على:

- فهم العلاقات بين بيان التدفق النقدي وبيانات الدخل والميزانية.
- إدراك أهمية وعناصر التدفق النقدي للمؤسسة.
- تطبيق تقنيات تنبؤ التدفق النقدي.
- تحليل السيولة وموقف التدفق النقدي للمؤسسة ومنها التدفق النقدي الحر.
- إعداد كشوفات التدفق النقدي باستخدام المنهجيات المباشرة وغير المباشرة.
- تطبيق أساليب تحليل المعدلات المتعلقة بالتدفق النقدي.
- وصف تأثير إدارة رأس المال العامل على التدفق النقدي.

الكفاءات المستهدفة:

- العمليات المحاسبية للنقد.
- إنشاء القوائم المالية للتدفق النقدي.
- تحليل القوائم المالية السابقة للتدفق النقدي - محفزات النقد.
- معدلات التدفق النقدي.
- تحديد مشكلات التدفق النقدي.
- تأثير رأس المال العامل على التدفق النقدي.
- ميزانيات النقد.

محتوى الدورة الوحدة الأولى، العلاقة بين القوائم المالية:

- بيان الدخل
- الميزانية
- بيان التدفق النقدي
- أسباب اختلاف التدفق النقدي مع الأرباح

الوحدة الثانية، عرض التدفق النقدي:

- أساسيات العروض
- النقد والنقد المعادل
- التدفق النقدي التشغيلي
- التدفق النقدي الاستثماري
- التدفق النقدي التمويلي
- منهجيات حساب التدفق النقدي التشغيلي
- المنهجيات المباشرة مقابل المنهجيات غير المباشرة
- إعداد تقارير العمليات غير النقدية

الوحدة الثالثة، إدارة رأس المال العامل والتدفق النقدي:

- العلاقة العكسية بين السيولة والربحية
- إدارة رأس المال المتحفظة
- إدارة رأس المال المغامرة
- مصادر النقد
- تكلفة التمويل
- استخدام المديونيات طويلة الأمد وقصيرة الأمد
- رأس المال العامل الأمثل
- دورة تحويل النقد
- رهن وبيع الذهر المديونة
- خصومات الدفع المبكر للموردين

الوحدة الرابعة، كشوفات التدفق النقدي:

- المرونة المالية والسيولة
- تقييم النقد والنقد المعادل
- تقارير الإجمالي مقابل صافي التدفق النقدي
- التدفق النقدي الصحي

الوحدة الخامسة، تحديات العروض:

- إيرادات الفوائد وتوزيعات الأرباح من استثمارات الديون وحقوق الملكية
- حساب الفائدة والضرائب المدفوعة
- الذهر المديونة والمديونيات المشكوك في تحصيلها

الوحدة السادسة، تنبؤ التدفق النقدي:

- لماذا يجب التنبؤ بالتدفق النقدي
- إدارة النقد
- من هم المسؤولون؟
- القرارات المالية والاستثمارية
- التدفق النقدي الحر

الوحدة السابعة، معدلات التدفق النقدي:

- معدل مؤشر التمويل الخارجي
- المعدل المالي لعناصر مصادر النقد
- معدل سياسات التمويل
- معدل المؤشر النقدي من العمليات التشغيلية
- معدل التدفق النقدي من العمليات التشغيلية الداخلية
- معدل التدفق النقدي من العمليات التشغيلية الخارجية
- معدل تسديد الديون طويلة الأمد
- إنتاجية معدل الوصول
- معدل كفاية التدفقات النقدية
- معدل إعادة الاستثمار
- الربح النقدية