

# Finansal Kavramlar Teorik ve Pratik Uygulamalı Eğitim Temel ve İleri Seviye

Meltem Aydın  
Kybele Danışmanlık

# Eğitim Planlaması

Grup bazında eğitim programları: Temel ve İleri Düzey

2-3 ay süreli teorik ve uygulamalı eđitimler

Haftada 1 gün grup başına 4-6 saat

Konu bazında teori anlatımı + vaka çalışmalarını

Eđitimin işe izdüşümü: işe bağlantılı pratik çalışmalar

Eğitim öncesi ve sonrasında yetkinlik değerlendirme çalışmalarını

# Temel Finans Eğitim Hedef Kitleleri

- *Satış - Satınalma- Tedarik Zinciri-Üretim Ekipleri:*

Yaptıkları için direkt veya dolaylı olarak mali sonuçlara etkisi olanlar

Ülkelerarası iř yapanlar

- *1-3 yıl arası Deneyimli Finans Ekipleri:*

Mali işler ekibine yeni katılanlar ve/veya 1-2 sene iř deneyimi olup finansal kavramlar ve işlemlerde gelişim ihtiyacı olanlar

- *Yetiřtirme kadroları:*

Çeřitli bölümlerde çalışıp ileride yönetici pozisyonuna gelmesi beklenenler

# İleri Düzey Eğitim Hedef Kitleleri

- *Orta ve Üst Düzey Yöneticiler:*

Verdikleri kararlar ve yönettikleri ekiplerin direkt veya dolaylı mali sonuçlara etkisi olanlar

Belli büyüklükte bütçe yönetenler

Stratejik yönlendirme ve karar alma konumundakiler

- *Uluslararası Görev Alan veya Alacak Yöneticiler*

- *Yeni İş Kurmaya Hazırlananlar - İş Sahipleri*

# Temel Finansal Kavramlar Eğitimi

## İçerik

- Maliyet - Para - Paranın Maliyeti- Paranın Zaman Değeri
- Para ve Banka: Faiz hesaplamaları - Mevduat ve Krediler (Seviye 1)
- Likidite Nedir - Neden Önemlidir
- Nakit Akışı - Planlama - Raporlama - Hedef ve Sonuç Performans
- Risk Tanımlaması/Algısı - Risk Türleri - Risk Raporlaması - Risk Yönetimi (Hedging)
- Operasyonel & Mali Risklerin (kur-kredi-müşteri-ülke riski) Tanımlaması/Raporlaması - Bilanço Etkileri - Kar/Zarar Etkileri
- Stok Yönetimi - DIO - Inventory Movements
- Borç ve Alacak Kavramları- Borç ve Alacak Riskleri - DSO/DPO
- Borç ve Alacak Enstrümanları
- Uluslararası Ticaret Riskleri ve Enstrümanları
- Uluslararası Ticaret Bankasının Rolü

# Temel Finansal Kavramlar Eğitimi İçerik 2

- Muhasebe Temel Kavramlar - Tek Düzen Hesap Planı-Mizan
- Türk Muhasebe Sisteminde Yenilikler
- Vergi Yükümlülükler ve Yönetimi - Serbest Bölge vb uygulamalar
- YMM-SMMM kimdir - ne yapar - ne için lazımdır?/Denetçi kimdir?
- Maliyet Muhasebesi Temel Kavramlar
- Raporlama Temel Kavramlar - Yönetim Raporlaması / IFRS
- Raporlama Yenilikler/Yaklaşımlar/KPI bazlı raporlama
- Bütçe Temel Kavramlar - Nasıl Yapılır/Nasıl Yapılmaz/Bütçe ve Gerçekleşme Performansı/Farklı Birimlerin Bütçede Rolü/ Etken Bütçe ve Edilgen Bütçe
- S&OP Süreci Temel Kavramlar - Tedarik Zinciri Ekibinin Bütçede Rolü

# Temel Finansal Kavramlar Eğitimi İçerik 3

## • Para ve Banka (Seviye 2)

Banka nakdi ve gayri nakdi limiti nedir/nasıl alınır/nasıl kullanılır

Banka Kredi Paketi Hazırlama ve Müzakere Süreci

Banka Kredi Paketi Nakit Akışı

Banka Borcu Yönetimi - Covenants / Raporlaması / Teminatlar

Default nedir/nasıl önlenir/nasıl düzeltilir

Likidite Göstergeleri - Hesaplaması

Bankacılık Enstrümanları - Farklı Kredi Türleri

Ticaret Finansmanı - Uluslararası Bankacılık

İthalat ve İhracat Finansmanı

Proje Finansmanı - Ekipman Finansmanı (ECA -Hermes vb)

Proje Finansmanında Temel Kavramlar - Nakit Akışı - NPV/IRR

Proje Finansmanında Hukuk/Teminat

Banka Harici Finans Kuruluşları

# Temel Finansal Eğitim

## Kazanımları

- Paranın zaman değeri - Likidite - Faiz - Risk konseptleri
- Farklı Risk türleri algısı - raporlaması ve yönetimi - hedging
- Nakit yönetimi - planlama - bütçe/ muhasebe/raporlama “alignment” ve KPI bazlı raporlama kavramları
- Bütçe- S&OP kavramları
- Tedarik Zinciri - Mali İşler bağının kavranması
- Banka kredi paketi hazırlama - limit çıkarma- kredi yönetim
- Ticaret finansmanı - Uluslararası finansman kavramlar



# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi

- Mikro ve Makro Ekonomi Kavramları: Makrodan Mikroya
- MB - Hazine - Maliye - Piyasa Dörtgeni - Bütçe Planlama
- “Sovereignty” Kavramı - Ülke Riski - Maliye Finansmanı
- Devlet Borçlanma Enstrümanları- Bono Piyasası Giriş
- Paranın zaman değeri - Enflasyon - Büyüme
- Faiz hesaplamaları - “Reel Getiri” Kavramı
- Bono matematiği - Risk Return Kavramı - Yield Curve
- Para Piyasaları - Açık Piyasa İşlemleri- Parasal Göstergeler-Enflasyon
- Corporate & Convertible Bond markets - Diğer Borçlanma Enstrümanları
- Hisse Senedi Piyasaları

# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi 2

- Makrodan Mikroya Finansman - Bütçe - Planlama
- Muhasebe/Raporlama - Bütçe Planlama İlişkisi- S&OP
- Stratejik Plandan Bütçeye - KPI bazlı stratejik yönetim
- Performans yönetimi ve “operational excellence” KPIs
- Stratejik Planlama ve Hedeflemede YK rolü - Big Picture
- Board hazırlık - Big Picture sunum yönetimi
- Corporate Governance - Compliance
- YK/Üst Yönetim Organizasyon
- Financial Leadership KPIs

# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi 3

- “Cash is King!”.. Nakit ve Likidite Yönetimi
- Nakit Planlamasında Üst Yönetim Rolü - Stratejik Plan İzdüşümü
- Borç Yönetimi - Working Capital Yönetği- Debt rollover
- Sendikasyon Kredileri - Covenants ile Kredi/İş Yönetimi
- Ticaret Finansmanı - Uluslararası Ticaret Finansmanı
- Equity Financing
- Yatırım Planlaması - Hesaplamaları - Nakit Akışı/Modelleme
- Proje Finansmanı - Yatırım Teşvik Yönetimi - Hukuki Kavramlar
- Yatırım Satın Alma - Kontrat Yönetimi - Risk Yönetimi - VaR

# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi 4

- Risk Modelleme - Likidite ve Müşteri Kredi Risk Modelleri
- Bilanço Yönetimi- Stok/Borç/Alacak - DIO/DSO/DPO
- S&OP Süreci - S&OP'de Finans Rolü - S&OP'de Üst Yönetim Rolü
- P&L Yönetimi: Maliyet-Karlılık Hesapları - Segment Raporlama
- Risk Yönetimi Bilanço ve P&L izdüşümü
- Kur-Kredi-Müşteri-Operasyon- Likidite Risk Yönetimi - Hedging
- Açık Pozisyon Raporlama - Natural Hedge vs Forward/Options
- Forward /Opsiyon Nedir - Risk Profil/Matematiksel Hesaplama
- Vergi Riskleri ve Yönetimi - Planlaması

# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi 5

- Uluslararası Operasyonlar - Hukuk ve Vergi İzduşümleri
- Transfer Fiyatlaması - Konsolide Raporlama
- Intercompany Funding - Payables/Receivables
- Multi Jurisdiction - Multi Legal Entity Yönetim
- Hollanda - Malta - Estonya vb şirket kurulum
- Uluslararası Operasyon Maliyet-Risk-İnsan Kaynakları Yönetimi
- UluslararasıTedarik Zinciri Yönetimi
- Yatırım Almak - M&A Hazırlık & Yatırım Sürecine Liderlik
- Yeni Şirket Değerleme: Göstergeler ve Modelleme
- Organik ve İnorganik Büyüme - Sürdürülebilirlik

# İleri Düzey Stratejik Finans Eğitimi

## Kazanımlar

Mikro ve Makro Ekonomik Kavramlar

Para-maliyet- piyasalar - piyasa enstrümanları

Tüm mali işler kavramlarına ve fonksiyonlarına hakimiyet

Stratejik plan - bütçe- raporlama performans hakimiyet

Nakit ve Borç Yönetimi - Bankacılık ilişkileri

Risk kavramı - Bilanço ve P&L Riskler - Risk Yönetimi

YK ve Yönetim Rol - İlişkiler - İletişim - Hazırlık

S&OP Kavram ve Kazanımları

Sürdürülebilir büyüme ve yönetimi

Uluslararası operasyonlar - mali/İK/sistem/hukuk/vergi izdüşümleri