

Module 1: Fondamentaux de l'industrie des fonds

Charge horaire

37.5

Cours

Octobre 2008

Objectif du cours

- Présenter aux étudiants le secteur financier de l'industrie des fonds ainsi que son évolution passée et future
- Présenter le cadre légal européen et local qui a été mis en place
- Comprendre réellement ce qu'un fonds est et comment il naît, vit et meurt.
- Etre capable de calculer de manière théorique une Valeur Nette d'Inventaire (VNI)

Contenu

- Introduction générale au programme FSP par un membre du comité de direction de BNPParibas Securities Services (1H)
- Le Grand Duché de Luxembourg au cœur de l'Europe et du Monde (2H)
- Historique de la place financière luxembourgeoise.
- L'industrie des fonds en quelques chiffres :
 - o au niveau mondial
 - o au niveau européen
- Les grandes tendances des développements
- Définition et caractéristiques générales du concept « Fonds » (2H)
- Glossaire des principaux termes et acronymes utilisés dans l'industrie des fonds (Cf module 9)
- Les principaux acteurs de l'industrie des fonds (5H30)
 - o Interactions
 - o Rôles et responsabilités de chacun
- Le Cadre juridique (6H + 6H en autonomie)
 - o Européen
 - o Luxembourgeois
- Cycle de vie d'un fonds (2H)
 - o Constitution
 - o Souscription initiale
 - o Distribution de dividendes
 - o Clôture d'exercice
 - o Evènements sur fonds : liquidation, fusion, ...
- Notion de comptabilité de fonds (5H)
 - o Spécificité de la comptabilité fonds
 - o Notion de VNI
 - o Exercices
- Etapes de valorisation et de calcul de VNI (2H)
- Exercices et séance de questions/réponses (4H)

Méthodes pédagogiques

Présentation magistrale (90 %) renforcée par des exercices pratiques (10 %)

Presentiel HEPB	31.5
Presentiel BP2S	0
Autonomie	6

Supports pédagogiques

Documents	Utilisation	Sauvegarde Claroline
Powerpoint	Oui	Oui
Word	Oui	Non
Système BP2S	Non	N/A
Autres	Exercices écrits	Oui

Méthode d'évaluation

Epreuve écrite (2H) en fin de module contenant :

- ↺ des questions théoriques ouvertes
- ↺ QCM
- ↺ Exercices pratiques sur les notions de comptabilité