

## Les bases de l'analyse financière

Date et durée
Code formation : FMB12FR Durée : 4 jours Nombre d'heures : 28 heures
Description
<p>L'analyse financière est un processus qui consiste à <b>évaluer la santé financière, les performances et la viabilité d'une entreprise</b> ou d'une opportunité d'investissement. Elle implique notamment un examen des états financiers, tels que le Compte de résultat, le Bilan et le Tableau des flux de trésorerie, afin d'évaluer les différents paramètres et ratios financiers. Son objectif est d'obtenir des informations sur la rentabilité, la liquidité, la solvabilité et la stabilité financière globale de l'entreprise.</p> <p>Ce type d'analyse a pour but de permettre aux <b>professionnels de la finance</b>, notamment les analystes, les investisseurs et les prêteurs, de prendre des décisions éclairées en matière d'investissement, de solvabilité et de planification stratégique. Elle aide les parties prenantes à comprendre la situation financière et les perspectives d'une entreprise, à identifier ses forces et ses faiblesses et à évaluer sa capacité à générer des bénéfices, à rembourser ses dettes et à se développer à l'avenir.</p> <p><b>Remarque :</b> un module complémentaire sur les « Techniques de négociation avec un client professionnel » est disponible sur demande.</p>
Objectifs
Objectifs opérationnels :
<ul style="list-style-type: none"><li>• Être capable d'analyser les éléments financiers d'une comptabilité</li><li>• Être capable de formuler un avis après intégration des éléments non financiers</li><li>• Être capable d'identifier les besoins et y répondre par une offre adaptée</li><li>• Intégrer l'approche risque dans la démarche commerciale</li></ul>
Modalités d'évaluation
Travaux Pratiques Etude de cas
Pré-requis
Aucun
Cette formation s'adresse aux profils suivants
<u>Chef d'entreprise / Dirigeant</u> <u>Directeur financier</u> <u>Auditeur interne / externe</u> <u>Comptable</u> <u>Contrôleur de gestion</u>

Programme

## **Les flux en entreprise**

- Enregistrement : comptabilité générale et analytique
- Schéma emploi / ressource

## **Initiation à la comptabilité**

- Formalisme et vocabulaire
- Synthèse

## **Les moyens et le bilan**

- Les investissements (outil de production)
- L'actif circulant

## **L'activité et le Compte de Résultat**

- Produits et charges
- Les principaux postes

## **La liasse fiscale**

- Objet et utilisation
- Contenu

## **La trésorerie**

- Fonds de Roulement
- Besoins en Fonds de Roulement
- La trésorerie : un solde

## **Le Compte de Résultats**

- Détail des postes
- Interprétation des données

## **Les soldes intermédiaires de gestion**

- Décomposition des étapes
- Analyse des performances

## **Les charges calculées**

- Amortissement
- Provisions

## **L'analyse financière**

- Historique
- Les étapes
- Les attentes de votre Direction

## **Les ratios et la rentabilité**

- Les ratios par famille
- Le ROI

## **La gestion de l'information**

- Les sources bancaires et autres
- L'analyse des informations

## **La gestion des relations**

- Le recueil de l'information auprès du client
- La communication avec son client

## **Les flux (emplois/ressources)**

- Budget prévisionnel
- Budget de trésorerie
- Plan de financement