

Comment mener une analyse financière : réaliser le diagnostic financier d'une entreprise

Objectifs

- Maîtriser les concepts, la terminologie et les instruments nécessaires à la réalisation d'une analyse financière.
- Etre en mesure d'établir un diagnostic financier de l'entreprise : comprendre la logique, effectuer les calculs et interpréter les indicateurs obtenus.

Participants / Prérequis

Responsables comptables et financiers ; opérateurs des services crédits ou des services clientèle, crédit managers. Contrôleurs de gestion. Managers, directeurs de business unit.

Prérequis : avoir des connaissances de base en finance.

THEMES TRAITES

Quelles sont les étapes-clé de la démarche conduisant au diagnostic ?

- Les objectifs et les utilisateurs d'une analyse financière.
- La collecte des informations sur l'entreprise et sur son secteur.
- Le choix des outils en fonction des objectifs de l'analyse.
- Les relations entre diagnostic financier et diagnostic stratégique.
- La mise en œuvre de la méthodologie.

Cas pratique : déterminer le secteur d'activité de plusieurs entreprises à partir d'indicateurs anonymes.

L'origine et l'utilisation des capitaux

- La lecture du bilan en termes de besoins et de ressources de financement.
- Le retraitement des postes du bilan en liaison avec les particularités comptables de l'entreprise.
- La mesure des capitaux investis et l'appréciation de leur bonne utilisation.
- La mesure des ressources financières et l'évaluation de leur structure.
- L'équilibre entre les ressources et les besoins de financement.

Cas pratique : porter un jugement sur la structure financière de l'entreprise à partir du calcul des ratios-clés.

Moyens et méthodes pédagogiques

Salle de formation accessible*, vidéo projection, support de formation dématérialisé communiqué à chacun des participants résumant l'ensemble de la formation suivie.

Les techniques d'animation seront actives et se baseront sur des cas concrets apportés par le formateur et/ou les participants. Elles alterneront les apports de connaissances, des exemples réels (situations rencontrées par les participants ou le formateur). Les participants travailleront sur des études de cas pratiques et des mises en situation.

Evaluations

Un questionnaire de préformation sera remis au candidat avant le démarrage de la formation. Le formateur évaluera les connaissances et compétences de chaque apprenant et réajustera ses modalités pédagogiques aux besoins.

Une évaluation sommative à « chaud » puis une à « froid » à 2 mois seront transmises.

Les évaluations seront transmises aux participants à travers notre plateforme « drag & survey » qui permettra de réaliser des analyses de satisfaction ou d'obtention des résultats, statistique, graphique etc... en temps réel.

Comment mesurer la rentabilité et la création de valeur ?

- Les différentes approches de la rentabilité.
- L'étude de la formation du résultat et de sa structure.
- Les indicateurs de revenus économiques et financiers.
- Le calcul et l'interprétation des ratios de rentabilité.
- Le diagnostic de l'effet de levier.

Cas pratique : calculer les ratios de rentabilité financière et économiques et mesurer l'effet de levier.

A quoi servent le calcul de cash-flow et l'élaboration des tableaux de financement ?

- La liaison entre comptabilité et trésorerie.
- Les mesures de l'autofinancement.
- Les tableaux de financement et de flux.
- Le calcul et l'interprétation des ratios de cash-flow.
- L'harmonisation des politiques d'investissement et de financement.

Cas pratique : analyse de la solvabilité.

La prévision des faillites

- Les mesures de la solvabilité.
- L'analyse des situations de défaillance.
- Les fonctions de « scoring ».



OPTION CERTIFICAT

COMMENT MENER UNE ANALYSE FINANCIERE : REALISER LE DIAGNOSTIQUE FINANCIER D'UNE ENTREPRISE

Renseignements pratiques

Intervenant Francis Lefebvre Formation :

Christian PIERRAT, agrégé en économie et gestion, Docteur en gestion financière, diplômé d'expertise comptable, professeur agrégé des universités. Auteur de nombreux ouvrages dont « La politique financière de l'entreprise » et « La gestion financière de l'entreprise » aux Editions La Découverte. Il intervient depuis plus de 25 ans dans le domaine de la finance d'entreprise au sens large.

Durée : 2 jours, soit 14 heures de formation.

Lieu et date(s) actualisé(s) / Délai d'accès : cf site web www.sesame-formation.re ou nous vous invitons à vous rapprocher du service commercial au 02 62 22 02 02 / infos@sesame-formation.re. Aucun délai d'accès n'est requis.

Conditions tarifaires inter-entreprises : 1 300€ HT / personne.

Conditions tarifaires intra-entreprise (coût pédagogique/jour) : Pour toute demande d'intra sur cette formation, nous consulter.

Pour toute prise en charge directe, pas de délai nécessaire pour l'inscription à la formation.

Programme mis à jour en juin 2021.

**Nos locaux et nos partenaires hôteliers sont accessibles aux participants en situation de handicap. Pour toute demande, merci de contacter l'un de nos 2 référents handicap qui prendra en compte vos besoins.*