Mener une analyse financière, pour non-financiers

Cours Pratique de 2 jours - 14h
Réf : BFI - Prix 2024 : 1 590€ HT

Le prix pour les dates de sessions 2025 pourra être révisé

Lire un bilan, établir le baromètre d'une entreprise par son compte de résultat et mesurer leur corrélation. Evaluer la performance, analyser sa solvabilité et sa stratégie financière. Ce stage vous permettra d'établir un diagnostic patrimonial d'une entreprise et déterminer ses capacités d'auto-financement.

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

À l'issue de la formation l'apprenant sera en mesure de :

Comprendre les comptes d'une entreprise

Savoir lire un bilan et un compte de résultat

Analyser la rentabilité d'une entreprise

Evaluer la solvabilité et la stratégie financière d'une entreprise

TRAVAUX PRATIQUES

Apports théoriques, exercices pratiques d'entraînement à l'analyse financière de l'entreprise.

LE PROGRAMME

dernière mise à jour : 06/2021

1) Recherche de l'information

- Comprendre les comptes d'une entreprise et savoir lire un bilan : fonds propres, solvabilité, etc.
- Critique et limite du bilan.

Exercice : Présentation, lecture schématique et analytique d'un bilan de clôture.

2) Lire l'activité de l'entreprise par le compte de résultats

- Connaître son niveau d'activité.
- Ce qu'elle a consommé.
- Faire le lien entre le compte de résultats et le bilan.
- Critique et limite du compte de résultats.

Exercice : Lecture d'un bilan de clôture. Présentation générale du compte de résultat, interprétation des différents résultats.

3) Introduction à l'analyse financière

- A quoi sert l'analyse financière ?
- L'intérêt de l'analyse financière.

4) Evaluer la rentabilité et la solidité financière

- Le compte de résultats et les soldes intermédiaires de gestion.
- Quelques indicateurs de performance de l'entreprise.
- Interpréter les différents soldes du compte de résultats : marge brute, valeur ajoutée, résultat d'exploitation.
- Analyser et interpréter le résultat courant, exceptionnel et net : comment s'est formé le bénéfice ou la perte ?
- L'analyse de la rentabilité.
- La capacité d'autofinancement.

PARTICIPANTS

Directeur, responsable, ingénieur, toute personne amenée à apprécier la rentabilité et l'équilibre de l'entreprise.

PRÉREQUIS

Aucune connaissance particulière.

COMPÉTENCES DU FORMATEUR

Les experts qui animent la formation sont des spécialistes des matières abordées. Ils ont été validés par nos équipes pédagogiques tant sur le plan des connaissances métiers que sur celui de la pédagogie, et ce pour chaque cours qu'ils enseignent. Ils ont au minimum cinq à dix années d'expérience dans leur domaine et occupent ou ont occupé des postes à responsabilité en entreprise.

MODALITÉS D'ÉVALUATION

Le formateur évalue la progression pédagogique du participant tout au long de la formation au moyen de QCM, mises en situation, travaux pratiques…
Le participant complète également un test de positionnement en amont et en aval pour valider les compétences acquises.

MOYENS PÉDAGOGIQUES ET TECHNIQUES

• Les moyens pédagogiques et les méthodes d'enseignement utilisés sont principalement : aides audiovisuelles, documentation et support de cours, exercices pratiques d'application et corrigés des exercices pour les stages pratiques, études de cas ou présentation de cas réels pour les séminaires de formation.
• À l'issue de chaque stage ou séminaire, ORSYS fournit aux participants un questionnaire d'évaluation du cours qui est ensuite analysé par nos équipes pédagogiques.
• Une feuille d'émargement par demi-journée de présence est fournie en fin de formation ainsi qu'une attestation de fin de formation si le stagiaire a bien assisté à la totalité de la session.

MODALITÉS ET DÉLAIS D'ACCÈS

L'inscription doit être finalisée 24 heures avant le début de la formation.

ACCESSIBILITÉ AUX PERSONNES HANDICAPÉES

Vous avez un besoin spécifique d'accessibilité ? Contactez Mme FOSSE, référente handicap, à l'adresse suivante psh-accueil@orsys.fr pour étudier au mieux votre demande et sa faisabilité.

- Les principaux ratios clés pour déceler rapidement les forces et faiblesses de l'entreprise.

Exercice : Entraînement au diagnostic financier : analyse du compte de résultat et de la rentabilité.

5) Analyser la santé financière à travers le bilan

- Le financement des besoins de l'entreprise : capitaux propres, capitaux empruntés, financement des immobilisations.
- Cycle d'exploitation : dans quelle mesure l'entreprise peut-elle rembourser ses dettes à court terme ?
- Les principaux ratios clés : solvabilité, optimisation du BFR et mesure de liquidité.

Exercice : Analyse du bilan. Mise en situation. Exercice de retraitements, de reclassements.

6) Comprendre la stratégie financière

- L'analyse dynamique de la trésorerie.
- Tableau de flux de trésorerie. Tableau de financement.
- Les leviers financiers.
- Les avantages de chaque source de financement.

7) L'évaluation de l'entreprise

- La valorisation de l'entreprise.
- Exemples d'approches de l'évaluation : approche patrimoniale, méthode cash-flow.

Exercice : Diagnostic financier d'une entreprise.

LES DATES

CLASSE À DISTANCE
2024 : 25 nov.

2025 : 20 mars, 12 juin, 18 sept., 11 déc.

PARIS
2025 : 13 mars, 05 juin, 11 sept., 04 déc.