



PUBLIC CONCERNE

Cadres et collaborateurs des services comptables et financiers

PRÉ-REQUIS

Connaître les techniques de la comptabilité générale

OBJECTIFS – COMPETENCES VISEES

- Calculer et interpréter les principaux ratios.
- Utiliser une démarche d'analyse permettant d'assurer l'équilibre financier de l'entreprise.
- Évaluer la rentabilité économique et financière d'une entreprise.
- Juger des risques de défaillance d'une entreprise avec la fonction score.

MODALITES D'EVALUATION

Évaluation à chaud et à froid
Attestation de stage

DUREE – HORAIRES – RYTHME, LIEU

2 jours soit - 8h30-12h / 13h-16h30
En présentiel, continu ou discontinu
IFCA ou Entreprise

TARIF

Nous consulter pour toute demande

CONTENU

DES DOCUMENTS COMPTABLES AU DIAGNOSTIC FINANCIER

- Présentation des documents financiers publiés
- Bilan fonctionnel, outil de l'analyse financière
 - Fonds de Roulement (FR)
 - Besoin en Fonds de Roulement (BFR)
 - Trésorerie
- Bases de la stratégie financière : les équilibres financiers
 - Financement de développement et financement de l'activité
 - Financement propre et financement extérieur
- Gestion du Besoin en Fonds de Roulement (BFR)
 - BFR normatif
 - Besoin structurel
- Interpréter le tableau de financement
 - Définition, utilité et composition
 - Anticiper le financement de la croissance

OPTIMISER LA RENTABILITE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

- Calcul et interprétation des Soldes Intermédiaires de Gestion (SIG)
 - Constitution et analyse
 - La Valeur Ajoutée (VA) et sa répartition
 - Excédent Brut d'Exploitation (EBE)
 - Variation de trésorerie
- Lecture ordonnée des états financiers par importance décroissante des rubriques

APPRECIER L'EVOLUTION FINANCIERE DE L'ENTREPRISE ET APPLIQUER UNE POLITIQUE PREVISIONNELLE ADAPTEE

- Diagnostic par les principaux ratios et mise en place d'un tableau de bord financier de synthèse
- Prévision à partir de la Capacité d'AutoFinancement (CAF) et de l'Excédent Brut d'Exploitation (EBE)
- Capitaux nécessaires à l'exploitation, principes d'évaluation d'entreprise, notion de TRI/VAN, nouvelle fonction score AFDCC3 et ratios discriminants retenus

Moyens pédagogiques/Moyens Techniques/Moyens d'encadrement

Questionnaire adressé aux participants 15 jours avant la formation pour connaître leurs attentes

Méthodes pédagogiques : apports théoriques et pratiques (cas concrets, exemples d'application)

Mise à disposition d'un support pédagogique à l'issue de la formation

Consultants sélectionnés pour leurs compétences pédagogiques, expertise métier et expériences professionnelles

Locaux adaptés pour personne en situation de handicap