

Analyse financière



Arnaud LOZINGUEZ
Responsable pédagogique

Contexte

L'analyse financière permet de porter un jugement sur la santé d'une entreprise, notamment en matière de solvabilité et de rentabilité.

Prérequis

Connaissance des mécanismes comptables de base

Durée

12 heures de formations réparties sur 3 matinées de 4 heures.

Objectifs

L'analyse financière de l'entreprise doit permettre d'étudier :

- Le secteur, les risques encourus et la stratégie de l'entreprise,
- Sa capacité à générer des bénéfices, notamment pour apprécier le taux de rentabilité des capitaux investis,
- Ses perspectives de croissance en termes d'activité et de bénéfices.

Contenu

- 1. Lecture & Analyse d'un Bilan et d'un Compte de résultat**
 - Descriptif du bilan : Actif (débit - j'ai) / Passif (crédit - je dois)
 - Descriptif du compte de résultat : Charges / Produits
 - Principe de « liquidité » des postes du bilan
- 2. Bilan fonctionnel**
 - Etablir un bilan fonctionnel
 - Comprendre les notions de besoin en fonds de roulement, fonds de roulement et trésorerie nette
- 3. Soldes intermédiaires de gestion**
 - Etablir des SIG
 - Comprendre les différents soldes
- 4. Ratios financiers**
 - Ratios de structure (financement des emplois stables, autonomie financière, solvabilité générale, liquidité, endettement à terme)
 - Ratios d'activité (taux de croissance du CA, productivité du personnel, rotation des stocks, durée moyenne du crédit, part de la valeur ajoutée revenant au personnel, aux prêteurs, aux associés)
 - Ratio de rentabilité (taux de marge brute, taux de rentabilité financières, taux de rentabilité économique, taux de marge nette)

Moyens pédagogiques



DOCEO Formation dispose de licences complètes de Microsoft 365 : Word, Excel, Powerpoint, Outlook, etc. Nos PC sont équipés de Windows 10 et Windows 11.



DOCEO Formation utilise des **écrans interactifs de 55" et 65"** dans ses salles de formation. *Ces écrans remplacent les vidéoprojecteurs et permettent différents types d'interactivités avec les stagiaires.*



DOCEO Formation dispose d'un parc d'ordinateurs portables, mis à la disposition des participants durant la formation. Pour les formations dans les îles : 1 jeu d'ordinateurs déplaçables dédiés aux formations hors de Papeete.



Le réseau interne de DOCEO Formation est relié à Internet par la fibre Haut débit.

Evaluation – Attestation – Certification

Une attestation de suivi de formation sera remise à chaque participant ayant suivi l'intégralité de la formation. Une évaluation à chaud de fin de formation sera remise par DOCEO et complétée par chaque participant. Un bilan nominatif évaluant le contrôle des connaissances sera remis à l'entreprise de chaque participant à l'issue de l'action de formation.

Le PLUS DOCEO

- DOCEO propose une progression pédagogique qui a fait ses preuves et qui permet à chaque participant de maîtriser la comptabilité de dépenses et de recettes d'une entreprise imposée sur les transactions de la formation.