

ANALYSE FINANCIÈRE - NIVEAU 1

2 jours

LIRE ET COMPRENDRE LES ÉTATS FINANCIERS

PROGRAMME DE LA FORMATION

DÉCOUVRIR LES OBJECTIFS DE L'ANALYSE FINANCIÈRE

- › Ce que permet (et ne permet pas) l'analyse à partir des comptes
- › Approche globale : performance, équilibre, solvabilité
- › Lien entre stratégie, chiffres clés et structure des comptes
- › Articulation des états financiers : bilan, compte de résultat, tableau des flux de trésorerie et notes annexes

Brainstorming : quels sont les principaux objectifs de l'analyse financière ?

Brainstorming : que contiennent les états financiers ?

Cas pratique : articulation des états financiers

ÉVALUER L'ÉQUILIBRE FINANCIER DE L'ENTREPRISE

- › Présentation du cycle financier
- › L'équilibre financier : Fonds de Roulement, Besoin en Fonds de Roulement, Trésorerie
- › Interpréter les signaux de déséquilibre : évolution, pression, risques

Cas pratiques : analyse de plusieurs liasses fiscales

COMPRENDRE LES PRINCIPAUX RATIOS FINANCIERS

- › Familles de ratios : rentabilité, solvabilité, liquidité, rotation
- › Interprétation critique et mise en perspective sectorielle
- › Revue des Soldes Intermédiaires de Gestion (SIG)
- › L'analyse du résultat opérationnel : EBE, EBITDA, EBIT
- › L'autofinancement : capacité d'autofinancement, Cash Flow, Free Cash Flow

Brainstorming : à quoi servent les ratios financiers ?

Cas pratique : décomposer le ratio de rentabilité - lien entre les ratios de structure, de rotation et de rentabilité

Cas pratiques : analyse de plusieurs liasses fiscales

Tableau de synthèse des ratios d'analyse par thématique

COMPRENDRE LES IMPACTS DE LA CONSOLIDATION ET DES OPTIONS COMPTABLES

- › Caractéristiques et limites de la comptabilité
- › Comptes individuels (sociaux) ou comptes consolidés ?
- › Enjeux et points de vigilance lors de l'analyse financière de comptes consolidés
 - analyse du périmètre
 - impact des méthodes de consolidation
 - retraitements et éliminations intragroupe
- › Options comptables et leurs impacts sur les états financiers : contrats de location, dettes, engagements sociaux, etc.
- › Les principes du window dressing

Cas pratique : impact du choix de la méthode de consolidation

Cas pratique : impact de l'activation du crédit-bail dans les comptes

Cas pratique : retraitements du window dressing

Tableau de synthèse : méthodes de consolidation et impacts comptables

ANALYSER LE TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

- › Distinguer les flux d'exploitation, d'investissement et de financement
- › Identifier les informations pertinentes sur le fonctionnement de l'entreprise

Cas pratique : reconstituer un tableau de flux de trésorerie à partir d'une liasse fiscale

ENDETTEMENT ET EFFET DE LEVIER

OBJECTIFS

Intégrer le fonctionnement des états financiers. Identifier les impacts des retraitements et des options comptables.

Utiliser les concepts et les outils permettant de mener une analyse financière.

Émettre un diagnostic sur les performances financières d'une entreprise.

LES PLUS DE CETTE FORMATION

Une démarche méthodique pour conduire une première analyse de la rentabilité, de la solvabilité et de la liquidité d'une entreprise

Des illustrations concrètes, tirées de l'actualité économique et de cas d'entreprises, pour relier les notions théoriques aux réalités du terrain

Une pédagogie interactive associant études de cas pratiques, quiz dynamiques et échanges d'expériences entre participants

PUBLIC ET PRÉREQUIS

Contrôleurs de gestion, Chefs de projet, Membres du département juridique, Membres du département communication financière, Banquiers, Chargés d'affaires, Analystes financiers, Utilisateurs des états financiers

Il est recommandé de maîtriser les principes de la comptabilité et de l'élaboration des états financiers, ou d'avoir suivi la formation « Finance d'entreprise – Niveau 1 (Les états financiers à la portée de tous) »

MOYENS PÉDAGOGIQUES, TECHNIQUES, ENCADREMENT

Avant : vidéos pédagogiques et quiz d'auto-évaluation Pendant la session : exposé technique accompagné d'exemples et de cas pratiques. Présentation d'illustrations tirées de l'actualité et de cas réels rencontrés par les sociétés et/ou de l'expérience terrain de l'animateur. Les participants sont invités à apporter des états financiers qui pourront être analysés en séance. Les nombreux échanges et les quiz interactifs en cours de séance permettent de s'assurer de l'acquisition des connaissances. Après : module e-learning. L'animateur est disponible pour répondre à toute question relevant de la formation.

SUIVI ET ÉVALUATION

Feuille d'embarquement et attestation de fin de formation

Évaluation à chaud et à froid

TARIFS

1 860 € HT - Réf : CTA-FHANFI

Validité : 30 juin 2026

PROCHAINES SESSIONS

Paris Montparnasse :

le 30 novembre 2026 et le 1 décembre 2026

les 3 et 4 février 2027

le 31 mai 2027 et le 1 juin 2027

les 29 et 30 novembre 2027

Paris Montparnasse ou à distance :

les 1 et 2 juin 2026

Participant(e)

Mme M. Nom

Prénom

Fonction

E-mail

(obligatoire pour accéder à vos documents personnalisés, avant et après votre formation)

Tél. (ligne directe)

Tél. mobile (pour infos de dernière minute)

Mesures compensatoires pour les personnes en situation d'handicap :
.....

Formation choisie

Titre

Référence

Dates

Lieu

Options proposées pour certaines formations :
- Accès e-ressources pendant un an (remise de 40% sur le prix public)
- Veille juridique pendant un an (remise de 70% sur le prix public)
- Expertise décisionnelle d'une heure (remise de 30% sur le prix public)

Merci de préciser votre choix :
 Accès e-ressources* Veille juridique* Expertise décisionnelle

Indiquez le tarif total (Formation + option(s) choisie(s))

Entreprise / Établissement

Raison sociale

Adresse

Code postal [][][][][][] Ville

Téléphone

N° d'identification (TVA intracommunautaire)

Code APE / NAF

N° Siret []

Responsable de l'inscription

Mme M. Nom

Service/Fonction

Tél. (ligne directe)

Prénom

E-mail

Facturation/Règlement

FACTURE À ADRESSER À L'ENTREPRISE / L'ÉTABLISSEMENT :

À l'attention de Mme M.
Nom

Prénom

Service/Fonction

E-mail

Libellé de la facture

Si la facture est à adresser à l'entreprise mais à une autre adresse ou un autre service, merci de préciser

Un numéro de bon de commande interne à votre entreprise doit-il apparaître sur la facture ?

OUI NON

Si OUI, numéro :

GERESO se réserve le droit de facturer une pénalité forfaitaire si le client n'a pas transmis son bon de commande avant le début de la formation

Prise en charge (si parcours certifiant) :

CPF Entreprise OPCO

FACTURE À ADRESSER À L'OPCO :

Nom de l'OPCO

Numéro de prise en charge

Adresse de votre OPCO

Code postal [][][][][] Ville

Si GERESO n'a pas reçu l'accord de prise en charge de l'OPCO le dernier jour de la formation, le client sera facturé de l'intégralité du prix de la formation.

Fait à :

Le :

Signature et cachet de l'Entreprise / l'Établissement, précédés de la mention « bon pour accord » :

La signature de ce bulletin d'inscription vaut acceptation des conditions générales de vente précisées sur www.gereso.com/mentions-legales-et-cgv