



MAITRISER SON ARRETE DE COMPTE ET LES RISQUES FINANCIERS

PUBLICS CONCERNES	PRE-REQUIS	OBJECTIFS
<ul style="list-style-type: none"> ◆ Personne appelée à avoir des fonctions de comptable, gestionnaire, chef d'entreprise et créateur d'entreprise 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Connaissance préalable des documents comptables et de la comptabilité 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Pratiquer les documents de synthèse de base. ◆ Anticiper les ruptures d'équilibre de son entreprise. ◆ Connaître les flux fondamentaux financiers et économiques. ◆ Anticiper et prévoir les risques financiers par l'analyse. ◆ Etre capable d'élaborer des diagnostics et actions correctives avec efficacité.

MOYENS PEDAGOGIQUES	METHODES PEDAGOGIQUES	EVALUATION/VALIDATION
<ul style="list-style-type: none"> ◆ Petit groupe : 8 personnes maximum. 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Alternance des phases d'acquisition théorique et des phases d'application concrète (ces dernières étant largement privilégiées). ◆ Possibilité pour les stagiaires d'enregistrer leurs travaux et/ou des exercices complémentaires sur leur clé USB. ◆ Un support imprimé est remis en début de session. 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Evaluation tout au long de la formation. ◆ Attestation de stage.

DUREE	NIVEAU FORMATION	LIEU
<ul style="list-style-type: none"> ◆ 21 heures 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Niveau 3 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 53 rue de la Varenne SAINT MAUR DES FOSSES

PROGRAMME	
<p><u>Introduction</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Rôle et utilité de l'analyse financière. ◆ Diagnostics, actions correctives. ◆ Précautions à prendre, informations à traiter. <p><u>Analyse par le bilan</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Bilan et compte de résultat, quelles interactions ? ◆ Besoins de financement structurel, notions de flux. ◆ Examen emplois ressources. ◆ Bilan fonctionnel. ◆ Fond de roulement. ◆ Besoin de fond de roulement. ◆ CAF et Cash Flow. ◆ Cycle d'exploitation <p><u>Analyse par le compte de résultat</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Soldes intermédiaires de gestion. (SIG) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ Les coûts fixes, variables, directs ou indirects. ◆ Seuil de rentabilité, marges, centres de coûts. ◆ CR différentiels. <p><u>Analyse et prévisions</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Application à la trésorerie de l'entreprise. ◆ Analyse par les flux. ◆ Analyse par les ratios rentabilité, sécurité... <p><u>Nécessité de la maîtrise de ses comptes</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Vis-à-vis des tiers. ◆ Relations avec la banque ◆ Application au plan de financement