

FORMATION GESTION ET ANALYSE FINANCIERE

PROGRAMME

Définitions de l'analyse financière

- L'analyse financière
- les documents de synthèses : le bilan, le compte de résultats, l'annexe.
- Les S.I.G. (Soldes intermédiaires de gestion)
- la CAF (Capacité d'autofinancement ou cash flow)
- le tableau de financement
- Le fonds de roulement
- Le BFR (Besoin en fonds de roulement)

Analyse du compte de Résultat

- Les Soldes intermédiaires de gestion (SIG)

Du Résultat à la Trésorerie

- L'Excédent brut d'exploitation (EBE)
- La capacité d'autofinancement (CAF)
- L'excédent de trésorerie d'exploitation (ETE) et global (ETG)

Analyse du bilan

- Le bilan fonctionnel, le fonds de roulement, le B.F.R.
- Les Composantes du B.F.R. et ratios de ces composantes
- Le tableau de financement
- Le bilan financier et les ratios

Optimiser un financement

- Le T.R.I. (Taux de rentabilité interne)
- La V.A.N. (Valeur actuelle Nette)

Le tableau des flux de trésorerie (selon l'OEC)

Cas Pratique