Analyse financière

Les fondamentaux de l'analyse financière – formation 100% à distance

1 jour (12h00) | 4,6/5 | FINAN-8991315 | Évaluation qualitative de fin de stage | Formation délivrée en présentiel ou distanciel

Tarif : 1 175 € ht

Formations Compétences Métier › Finance › Analyse financière

Document mis à jour le 13/11/2026

Objectifs de formation

Comprendre les informations présentées dans les comptes d'une entreprise
Calculer les principaux ratios d'analyse financière
Porter un jugement sur sa rentabilité, son risque, sa liquidité et sa solvabilité

Modalités, méthodes et moyens pédagogiques

Équipe pédagogique :
Un consultant expert de la thématique et une équipe pédagogique en support du stagiaire pour toute question en lien avec son parcours de formation.

Techniques pédagogiques :
Alternance de théorie, de démonstrations par l'exemple et de mise en pratique grâce à de nombreux exercices individuels ou collectifs. Exercices, études de cas et cas pratiques rythment cette formation.

Ressources pédagogiques :
Un support de formation présentant l'essentiel des points vus durant la formation et proposant des éléments d'approfondissement est téléchargeable sur notre plateforme.

Prérequis

Avoir des connaissances de base en comptabilité

Public concerné

Directeurs et responsables commerciaux
Managers opérationnels
Juristes
Toute personne ayant à interagir avec des entreprises et/ou des entités à but ou sans but lucratif

Cette formation :

- Est animée par un consultant-formateur dont les compétences techniques, professionnelles et pédagogiques ont été validées par des diplômes et/ou testées et approuvées par l'éditeur et/ou par M2I Formation
- Bénéficie d'un suivi de son exécution par une feuille de présence émargée par demi-journée par les stagiaires et le formateur.

Programme

Démarrer (Activités individuelles de démarrage - 1h30)

- Autopositionnement en termes de maîtrise de l'analyse financière
- Recherches d'information guidées : au sein du lexique proposé par bpifrance (https://bpifrance-creation.fr/abecedaire), rechercher la définition des termes suivants :
  - comptes annuels, compte de résultat, bilan ;
  - actif, actif immobilisé, actif circulant, passif, fonds propres, endettement, dettes à terme, engagements hors bilan, actif net comptable ;
  - produits d'exploitation, charges, soldes intermédiaires de gestion, excédent brut d'exploitation (EBE), résultat d'exploitation, résultat net ;
  - ratio, comptabilité d'engagement, comptabilité de trésorerie ;
- Lecture préalable :
  - Interview - Les bonnes pratiques de l'analyse financière de sociétés (https://finance-gestion.efe.fr/2017/04/10/les-bonnes-pratiques-de-lanalyse-financiere-de-societes/)
- Visionnage de vidéos
  - Le diagnostic financier - 1ère vidéo : La cadre financier : cadres et préalables (11 min) https://www.bpifrance-universite.fr/formation/le-diagnostic-financier/
  - L'analyse financière, ça s'apprend !

Découvrir & Partager (Classe Virtuelle 1- 3h)

- Définir les objectifs de l'analyse financière
- Comprendre l'activité, l'environnement de l'entreprise, et les principes et choix comptables
- Identifier les informations pertinentes : le bilan, le compte de résultat, le tableau de flux de trésorerie, l'annexe des comptes et les autres sources d'informations appropriées
- Bilan :
  - Du bilan comptable au bilan économique/financier, la Dette Financière Nette (DFN) et les retraitements clefs (crédit-bail, affacturage)
  - Le bilan fonctionnel : Fonds de Roulement (FR), Besoin en Fonds de Roulement (BFR) et Trésorerie Nette (TN)
- Compte de résultat :
  - Caractéristiques clefs
  - Analyse d'activité et de rentabilité avec les Soldes Intermédiaires de Gestion (SIG)
- Tableau de flux de trésorerie :
  - Les trois catégories de flux et la variation de liquidités
  - Le Free Cash-Flow et la CAF (Capacité d'Autofinancement)
- Analyse de la rentabilité pour un investisseur (ROCE et ROE) et sa décomposition

S'entrainer & Pratiquer (Activités individuelles de pratique - 1h30)

- Préparation d'un bilan économique/financier et d'un bilan fonctionnel d'une société
- Calcul et analyse de ratios de rentabilité (de l'activité, ROCE et ROE et leur décomposition)
- Analyse de la variation des liquidités, calcul du Free Cash-Flow et de la CAF

Découvrir & Partager (Classe Virtuelle 2 - 3h)

- Analyser les charges (par nature, variables et fixes), l'effet de "ciseau" et l'effet "point mort"
- Analyser le risque économique, l'intensité capitalistique et le risque financier
- Analyser la liquidité, la structure financière et la solvabilité
- Analyser l'effet de levier
- Identifier les éléments clefs dans la préparation de prévisions financières
- Connaître les bonnes pratiques de l'analyse financière

Ancrer & Renforcer (Activités individuelles de pratique - 2h)

Exercice d'application : analyse des charges, du risque, de l'intensité capitalistique, de la liquidité, de la structure financière, de la solvabilité et de l'effet de levier d'une société

Se certifier - Évaluation

- Évaluation en ligne

Le contenu de ce programme peut faire l'objet d'adaptation selon les niveaux, prérequis et besoins des apprenants.

Modalités d’évaluation des acquis

Évaluation en 3 phases : Pendant la formation : un bilan quotidien effectué par l'intervenant À chaud : à la fin de la formation, un bilan qualité pour mesurer l'atteinte des objectifs À froid : à J +3 mois, une évaluation du transfert des acquis en situation professionnelle

Accessibilité de la formation

pagebreakavoidchecked="true";

Le groupe M2I s'engage pour faciliter l'accessibilité de ses formations. Toutes nos formations sont accessibles aux personnes en situation de handicap : les détails de l'accueil des personnes sont consultables sur la page Accueil Handicap

Modalités et délais d’accès à la formation

pagebreakavoidchecked="true";

Les formations M2I sont disponibles selon les modalités proposées sur la page programme.
Les inscriptions sont possibles jusqu'à 48 heures ouvrées avant le début de la formation.
Dans le cas d'une formation financée par le CPF, ce délai est porté à 12 jours ouvrés.