

Investissements : analyse et décision

Analyser la rentabilité et l'équilibre financier d'un projet d'investissement, établir le business plan

Code
2446

Durée
2 jours / 14 heures

Tarif Inter*
2 079 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

PUBLIC

Responsables comptables - DAF -
Responsables administratifs et financiers - Contrôleurs de gestion -
Experts-comptables - Directeurs de business unit - Trésoriers

PRÉ-REQUIS

Avoir de bonnes bases en comptabilité et en finance d'entreprise

NIVEAU D'EXPERTISE

Expertise

LES POINTS FORTS

Formation animée par Christian Pierrat, professionnel de la finance et auteur de l'ouvrage « La gestion financière de l'entreprise »

Pendant la formation, les participants sont amenés à utiliser un modèle de présentation et de calcul (« template ») et en disposent ensuite

MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :

Objectifs pédagogiques

- Réaliser la modélisation financière de l'investissement
- Evaluer la rentabilité et vérifier l'équilibre financier de l'investissement
- Valider les prévisions économiques du projet

Programme de la formation

Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès. Auto-évaluez vos compétences pour suivre vos progrès à l'issue de votre formation.

Réaliser la modélisation financière de l'investissement

Mettre en place les éléments de l'étude financière

- Comment représenter le réel et choisir les hypothèses de représentation
- La mise en œuvre des phases du processus d'analyse et de décision
- Rentabilité et équilibre : les deux volets de l'étude financière, priorités et critères ad hoc
- Pourquoi préférer l'usage de "cash flows" ?
- Cas pratique : établir la relation entre cash flows et résultats comptables

Etablir le "business plan"

- L'échéancier des flux monétaires et ses composantes
- Les divers flux de trésorerie et leur prise en compte dans l'étude : CAF, EBITDA, CAPEX, Working Capital, "Free cash flows"
- L'établissement des documents prévisionnels
- La forme à donner au "plan d'investissement"
- Cas pratique : à partir des prévisions chiffrées d'un projet, établir le business plan complet sur Excel : comptes de résultats, bilans et tableaux de flux prévisionnels

Evaluer la rentabilité et vérifier l'équilibre financier de l'investissement

- ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service
- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : care-formation@lefebvre-dalloz.fr

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

Calculer les indicateurs de rentabilité

- La Valeur Actuelle Nette (VAN)
- Le Taux de Rendement Interne (TRI)
- Les taux de rendement comptables (ROI, ROA, ROE)
- Le délai de récupération du capital investi (Pay back)
- Les critères à double taux
- Que faut-il penser de ces critères en pratique ?
- Cas pratique : à partir du business plan, calculer les indicateurs de rentabilité sur Excel puis porter un jugement sur la rentabilité

Vérifier l'équilibre financier de l'investissement

- Les possibilités de financement
- Les sources de financement et leurs coûts
- La recherche du taux d'actualisation
- Le plan de financement et le suivi de la trésorerie
- La forme à donner au "plan de financement"
- VAN et TRI sur fonds propres
- Cas pratique : compléter le business plan sur Excel, vérifier l'équilibre du financement et évaluer l'impact sur les fonds propres

Valider les prévisions économiques du projet

Déterminer les prévisions économiques

- Les dépenses d'investissement en immobilisations et en BFR
- Les revenus d'activité et les gains de trésorerie du projet
- La durée d'analyse et les valeurs résiduelles
- Les autres aspects du calcul des flux (fiscalité, inflation...)
- L'adaptation aux cas particuliers
- Cas pratique : traduire les données économiques dans le modèle d'analyse

Fiabiliser les prévisions économiques

- Arborescence, présentation et critique du business plan
- Portée et limites des indicateurs
- La difficile prise en compte du risque
- L'intégration des facteurs sociétaux et environnementaux
- Les variantes : analyses de sensibilité et scénarios
- Les simulations et la remise en cause des choix initiaux.
- Cas pratique : critiquer une étude produite par d'autres

Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources, auto-évaluer vos compétences acquises pendant votre formation et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.

A noter



En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.



Prochaines sessions

PARIS

- 24-25 Sep. 2026
- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

A DISTANCE

- 24-25 Sep. 2026
- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

AIX-EN-PROVENCE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

BORDEAUX

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

CHAMBERY

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

GRENOBLE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

LILLE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

LYON

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

MARSEILLE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

MONTPELLIER

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

NANTES

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

NICE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

NIORT

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

PAU

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

RENNES

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

ROUEN

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

STRASBOURG

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

TOULOUSE

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026

TOURS

- 13-14 Oct. 2026
- 14-15 Déc. 2026