

🔴 Fonds de Capital Investissement : établir les comptes annuels

Préparer les états financiers des fonds de capital investissement selon le règlement ANC 2020-07

PUBLIC

Comptables de fonds de capital investissement – Auditeurs et contrôleurs de ces fonds – Toute personne souhaitant s’initier aux spécificités des comptes des fonds de capital investissement

PRÉ-REQUIS

Avoir une bonne connaissance des techniques comptables et une expérience pratique sur le sujet

NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

LES POINTS FORTS

Formation d’actualité intégrant le nouveau plan de comptes des OPC applicable aux exercices ouverts à compter du 1er octobre 2023

L’intervenante a présidé le groupe de travail de l’ANC sur la refonte des plans comptables des OPC

Un cas fil rouge tout au long de la formation permettant de construire étape par étape les états financiers d’un fonds de capital investissement

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

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 :

Code
701651

Durée
1 jour / 7 heures

Tarif Inter*
1165 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

Objectifs pédagogiques

- Préciser la réglementation juridique et comptable applicable aux fonds de capital investissement
- Détailler les documents comptables d’un fonds et procéder au calcul de la valeur liquidative
- Etablir les états financiers d’un fonds de capital investissement

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.

Préciser la réglementation juridique et comptable applicable aux fonds de capital investissement

Décrire l’environnement juridique

- Les OPC
- Les fonds de capital investissement

Présenter la réglementation comptable

- Champ d’application du règlement ANC 2020-07
- Principes comptables et plan de comptes applicables aux OPC à capital variable
- Spécificités comptables d’un OPC à capital variable
- Quiz sur la réglementation juridique et comptable des fonds de capital investissement

Détailler les documents comptables d’un fonds et procéder au calcul de la valeur liquidative

Préciser les documents comptables d’un fonds

- Le document d’informations clés pour l’investisseur
- Les documents comptables d’un OPC

- ▶ 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.

- Les documents d'information des porteurs

Procéder aux calculs et contrôles de la valeur liquidative et en mesurer les risques associés

- Définition de la valeur liquidative d'un fonds de capital investissement
- Calculs et contrôles de la valeur liquidative
- Cas fil rouge 1/3 : examen des documents comptables d'un fonds et calcul de la valeur liquidative

Etablir les états financiers d'un fonds de capital investissement

Préciser le format du bilan et du compte de résultat

- Modèle de bilan
- Présentation du compte de résultat
- Présenter les matrices des états financiers primaires
- Cas fil rouge 2/3 : établir les états financiers primaires d'un fonds de capital investissement

Renseigner les tableaux de l'annexe comptable d'un fonds de capital investissement

- Structure et contenu de l'annexe comptable d'un fonds
- Focus sur les principaux tableaux qui composent l'annexe : exposition aux risques de marché, affectation du résultat
- Cas fil rouge 3/3 : renseigner les tableaux annexes d'un fonds de capital investissement

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

- 16 Sep. 2026 – Session Garantie
- 19 Nov. 2026

A DISTANCE

- 16 Sep. 2026 – Session Garantie
- 19 Nov. 2026

