



KYMA FORMATION

Fiche programme Qualiopi – Module 5

Lecture et interprétation d'un bilan simplifié

Durée : 3 h 30 (demi-journée)

Tarif : 400 € HT

Lieu :

Date :

Formation : Inter entreprise groupe entre 6 et 14 personnes

Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

1. Comprendre le fonctionnement des documents comptables essentiels (bilan et compte de résultat).
 2. Identifier les éléments clés d'un bilan : actif, passif, fonds propres et dettes.
 3. Interpréter les principaux indicateurs financiers (FR, BFR, trésorerie).
 4. Lire un compte de résultat et comprendre les flux économiques de l'entreprise.
 5. Repérer les signaux d'alerte permettant d'anticiper les difficultés financières.
-

Objectif opérationnel

Savoir lire, comprendre et interpréter les documents comptables essentiels pour piloter l'activité de son entreprise.

Prérequis

Aucun prérequis comptable n'est nécessaire. Formation adaptée aux dirigeants, artisans, professions libérales et créateurs d'entreprise

KYMA FORMATION

N° SIRET : 938 525 946 00027

Déclaration d'activité en qualité d'organisme de formation auprès de la Préfecture de région

BRETAGNE sous le n° 53351254735. Ce numéro ne vaut pas agrément de l'Etat.

MAJ 04.11.2025

En cours de certification QUALIOPI

Contenu de la formation

1. Définition et rôle du bilan

- Finalité du bilan : photographie de la situation financière
- Distinction entre patrimoine, dettes, et ressources de l'entreprise

2. Structure du bilan

- Actif : immobilisations, stocks, créances, trésorerie
- Passif : capitaux propres, dettes financières, dettes fournisseurs, fiscales et sociales
- Notions clés de fonds propres et solvabilité

3. Indicateurs financiers fondamentaux

- Fonds de roulement (FR)
- Besoin en fonds de roulement (BFR)
- Trésorerie nette
- Comment interpréter ces équilibres

4. Analyse du compte de résultat

- Produits, charges, marge, EBE, résultat
- Comment relier compte de résultat et trésorerie
- Impact des choix de gestion

Cas pratique

Étude d'un bilan simplifié d'entreprise artisanale ou libérale.

Exercice : repérer les points d'alerte financiers.

KYMA FORMATION

N° SIRET : 938 525 946 00027

Déclaration d'activité en qualité d'organisme de formation auprès de la Préfecture de région

BRETAGNE sous le n° 53351254735. Ce numéro ne vaut pas agrément de l'Etat.

MAJ 04.11.2025

En cours de certification QUALIOPI

Compétence visée

Analyser un bilan et identifier les leviers d'amélioration de la situation financière de l'entreprise.

Méthodes pédagogiques

- Apports théoriques illustrés par des cas concrets
- Étude d'un bilan réel
- Échanges interactifs, quiz et mini exercices progressifs
- Documentation fournie : fiche mémo + grille d'analyse simplifiée

Modalités d'évaluation

- Questionnaire de positionnement en début de séance
- Cas pratique corrigé en groupe
- QCM final de validation des acquis
- Attestation individuelle de fin de formation remise au participant

Encadrement et moyens techniques

- Formatrice : Mélanie Renaud, spécialiste en éducation financière et patrimoniale
- Intervenants possibles : notaire, avocat ou expert-comptable partenaire
- Salle équipée : vidéoprojecteur, paperboard, supports imprimés et numériques
- Groupe limité à 8 participants pour garantir la personnalisation

Accessibilité et inscription

Formation ouverte à tous publics. Des aménagements peuvent être proposés pour les personnes en situation de handicap. Merci de nous signaler toute adaptation nécessaire.

Tarif

400 € HT / demi-journée (3h30)

Avis client

« *Grâce à cette formation, j'ai enfin compris comment lire un bilan et dialoguer efficacement avec mon comptable. Très accessible et concret.* » – Stéphanie, artisan

KYMA FORMATION

N° SIRET : 938 525 946 00027

Déclaration d'activité en qualité d'organisme de formation auprès de la Préfecture de région BRETAGNE sous le n° 53351254735. Ce numéro ne vaut pas agrément de l'Etat.

MAJ 04.11.2025

En cours de certification QUALIOPI