

AE028

BASES

2 jours 14 heures

1 452 €

Exonérés de TVA  
Déjeuners offerts

# Lire et analyser les comptes annuels

Spécificités d'une entreprise d'assurance vie et non vie

## OBJECTIFS

- **Comprendre** la composition d'un patrimoine et les éléments constitutifs du résultat de l'entreprise
- **Identifier** les clés de mesure des performances d'une entreprise d'assurance
- **Analyser** les documents comptables d'une entreprise d'assurance
- **Traduire** comptablement les différentes étapes de la vie d'un contrat

## PROGRAMME

**REMARQUE :** Les participants sont invités à se munir d'une calculatrice.

### A. COMPRENDRE LE CYCLE D'EXPLOITATION DE L'ASSURANCE

1. Phases du cycle d'exploitation de l'assurance
2. Principes généraux du plan comptable de l'assurance

### B. LIRE LE BILAN

1. Capitaux propres
2. Provisions techniques
3. Placements
4. Créances
5. Autres postes

### C. LIRE LE COMPTE DE RÉSULTAT

1. Charges et produits techniques
2. Charges et produits de placement
3. Frais généraux
4. Réassurance
5. Autres postes

### D. ANNEXE

### E. ÉTATS NATIONAUX SPÉCIFIQUES DÉDIÉS À L'ACPR

### F. MÉTHODOLOGIE D'ANALYSE DES ÉTATS COMPTABLES DE L'ASSURANCE

1. Analyse de l'activité
2. Analyse de la couverture réassurance
3. Analyse des frais généraux
4. Analyse du patrimoine
5. Analyse de la rentabilité

## PUBLIC

- Personnels du secteur de l'assurance

## PRÉ-REQUIS

Formations Ifpass suivies ou connaissances équivalentes.  
**AE002**

## POINTS FORTS

Les participants font l'apprentissage des clés de lecture. Ils alternent exposés, échanges d'expériences et exercices pratiques. Une étude de cas d'une entreprise d'assurance est réalisée ainsi qu'une proposition de méthode d'analyse.

## FORMATEUR(S)

Cette formation est animée par un professionnel de la comptabilité d'assurance, formateur expert de l'Ifpass.

## SESSION(S) 2018

Paris,

16 et 17 juillet   
13 et 14 septembre 

Disponible en régions sur demande

## PERSONNALISATION DE PARCOURS

Un questionnaire préparatoire sera remis en amont de la formation au participant lui permettant de faire remonter auprès du formateur ses attentes et besoins spécifiques.

## VALIDATION

Une attestation sera remise au stagiaire à la fin de la formation.