



## Curso Online de Elaboración y presentación de Informes Financieros

*Conceptos, metodologías y herramientas para redactar y presentar informes financieros de forma clara, concisa y breve.*

**ARGENTINA**  
(54) 1159839543

**BOLÍVIA**  
(591) 22427186

**COLOMBIA**  
(57) 15085369

**CHILE**  
(56) 225708571

**COSTA RICA**  
(34) 932721366

**EL SALVADOR**  
(503) 21366505

**MÉXICO**  
(52) 5546319899

  
Iniciativas Empresariales  
*| estrategias de formación*

  
MANAGER  
BUSINESS  
SCHOOL

atcliente@iniciativasempresariales.edu.es  
america.iniciativasempresariales.com  
Sede Central: BARCELONA - MADRID



Llamada Whatsapp  
(34) 601615098

**PERÚ**  
(51) 17007907

**PANAMÁ**  
(507) 8338513

**PUERTO RICO**  
(1) 7879457491

**REP. DOMINICANA**  
(1) 8299566921

**URUGUAY**  
(34) 932721366

**VENEZUELA**  
(34) 932721366

**ESPAÑA**  
(34) 932721366

## Presentación

Un encargado de realizar informes financieros tiene la labor fundamental de reportar, lo que significa comunicar eficazmente los diagnósticos realizados y proponer medidas que apoyen las decisiones. Los informes deben ser claros, breves, concisos, estéticamente impecables y sin interminables hojas de cálculo que obliguen al lector a navegar entre grandes cantidades de datos.

Este curso ofrece un conjunto de herramientas de análisis de la situación económico financiera de las empresas que resultarán de gran utilidad para analistas de inversiones, directivos, consultores, empresarios y emprendedores, que podrán obtener una imagen totalmente realista de la situación en la que se encuentra una empresa en un momento concreto. Aquello que nos transmita dicha imagen podrá emplearse para:

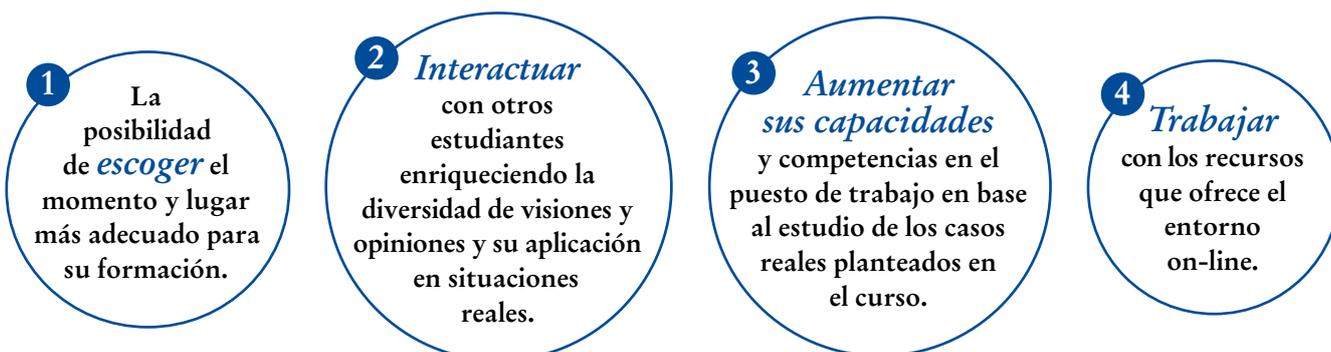
- Actuar sobre las áreas de mejora que así lo requieran.
- Tomar o modificar decisiones de inversión.
- Observar la capacidad de devolución de deudas.

A través de los ejercicios prácticos que se plantean a lo largo del curso haremos más asequible la ciencia del análisis financiero para aquellos que deban ejecutar políticas empresariales para asegurar un camino metodológicamente correcto.

## La Formación E-learning

Con más de 30 años de experiencia en la formación de directivos y profesionales, Iniciativas Empresariales y la Manager Business School presentan sus cursos e-learning. Diseñados por profesionales en activo, expertos en las materias impartidas, son cursos de corta duración y eminentemente prácticos, orientados a ofrecer herramientas de análisis y ejecución de aplicación inmediata en el puesto de trabajo.

Nuestros cursos e-learning dan respuesta a las necesidades formativas de la empresa permitiendo:



# Elaboración y presentación de Informes Financieros

## Objetivos del curso:

---

- Proporcionar conocimientos básicos de las finanzas de un negocio desde la perspectiva de la interpretación de la información que nos facilitan.
- Conocer los apartados que todo informe financiero debe contener.
- Saber analizar grandes cantidades de datos y sustraer información clara y precisa.
- Comunicar con claridad y sencillez las conclusiones de tablas y cuadros financieros.
- Cómo aplicar herramientas y complementos de Excel en la creación de informes financieros.
- Definir los indicadores y ratios más utilizados para estudiar la rentabilidad, liquidez y endeudamiento de una empresa.
- Saber cómo se refleja la situación económica y financiera de la empresa y qué conclusiones y decisiones podemos tomar en base a ello.
- Proporcionar consejos y recomendaciones sobre la redacción de informes financieros y la comunicación de los resultados en base al tipo de público y la situación en la que nos encontramos.
- Cómo realizar presentaciones económico-financieras eficaces.

“Elaborar y presentar de forma práctica y clara informes financieros permite a los directivos y gestores de la empresa realizar las adecuadas y oportunas intervenciones sobre la situación financiera y la rentabilidad de un negocio, así como de las decisiones que se pueden tomar en base a los mismos”

## Dirigido a:

---

Directores Financieros, Administrativos, de Control de Gestión y, en general, a todas aquellas personas del área que necesiten ampliar sus conocimientos en la elaboración y presentación de forma clara y concisa de informes financieros o de reporting.

## Estructura y Contenido del curso

El curso tiene una duración de 30 horas lectivas 100% online que se realizan a través de la plataforma e-learning de Iniciativas Empresariales que permite el acceso de forma rápida y fácil a todo el contenido:

### Manual de Estudio

6 módulos de formación que contienen el temario que forma parte del curso y que ha sido elaborado por profesionales en activo expertos en la materia.

### Material Complementario

En cada uno de los módulos que le ayudará en la comprensión de los temas tratados.

### Ejercicios de aprendizaje y pruebas de autoevaluación

para la comprobación práctica de los conocimientos adquiridos.

**Bibliografía y enlaces** de lectura recomendados para completar la formación.

## Metodología 100% E-learning



### Aula Virtual \*

Permite el acceso a los contenidos del curso desde cualquier dispositivo las 24 horas del día los 7 días de la semana.

En todos nuestros cursos es el alumno quien marca su ritmo de trabajo y estudio en función de sus necesidades y tiempo disponible.



### Soporte Docente Personalizado

El alumno tendrá acceso a nuestro equipo docente que le dará soporte a lo largo de todo el curso resolviendo todas las dudas, tanto a nivel de contenidos como cuestiones técnicas y de seguimiento que se le puedan plantear.



\* El alumno podrá descargarse la APP Moodle Mobile (disponible gratuitamente en Google Play para Android y la Apple Store para iOS) que le permitirá acceder a la plataforma desde cualquier dispositivo móvil y realizar el curso desde cualquier lugar y en cualquier momento.

## Contenido del Curso

### MÓDULO 1. Apartados de un informe

3 horas

- 1.1. Introducción.
- 1.2. Estructura de un informe financiero:
  - 1.2.1. Objeto.
  - 1.2.2. Fundamentación.
  - 1.2.3. Análisis.
  - 1.2.4. Conclusiones.
  - 1.2.5. Áreas de mejora.

### MÓDULO 2. La fundamentación y sus documentos

8 horas

Al hablar de fundamentación nos referimos al conjunto de documentos en los que está basado el informe financiero. Es una memoria inicial en la que pondremos al futuro lector en situación.

- 2.1. La fundamentación:
  - 2.1.1. La contabilidad:
    - 2.1.1.1. El patrimonio.
  - 2.1.2. Clasificación de activos y pasivos.
- 2.2. Libros de registro:
  - 2.2.1. La clasificación ABC.
- 2.3. El Balance de Situación.
- 2.4. La Cuenta de Pérdidas y Ganancias:
  - 2.4.1. Porcentajes horizontales.
- 2.5. Estados contables previsionales.

### MÓDULO 3. El análisis y sus apartados

6 horas

- 3.1. Introducción.
- 3.2. Ratios de rentabilidad:
  - 3.2.1. Return On Equity (ROE).
  - 3.2.2. Return On Assets (ROA).

3.2.3. Presentación de ratios de rentabilidad.

### 3.3. Ratios de liquidez y endeudamiento:

3.3.1. EBITDA.

3.3.2. Apalancamiento financiero.

3.3.3. Masas de activo.

3.3.4. Ratio de solvencia.

3.3.5. Presentación de ratios de liquidez y endeudamiento.

3.4. Otros ratios interesantes.

## MÓDULO 4. Conclusiones y áreas de mejora

5 horas

El último apartado de nuestro informe debe recoger el cómo se refleja la situación económica y financiera del negocio así como las conclusiones y decisiones que podemos tomar en base a ello.

### 4.1. Enfermedades de las empresas:

4.1.1. Diagnosticar el producto.

### 4.2. El Cuadro de Mando.

4.3. Conclusión y recomendaciones.

## MÓDULO 5. Confección del informe y la presentación

3 horas

Después del análisis de los documentos que fundamentan el informe y el cálculo de los ratios más importantes abordamos nuestro objetivo final: realizar un informe financiero eficaz.

### 5.1. Introducción.

### 5.2. ¿Informe para ser leído o expuesto?

5.2.1. Errores a evitar en un informe.

### 5.3. Presentaciones en público:

5.3.1. Bases de la oratoria.

## MÓDULO 6. Informes alternativos

5 horas

- 6.1. Introducción.
- 6.2. Las amortizaciones.
- 6.3. Las Cuentas Anuales:
  - 6.3.1. PMP y PMC.
- 6.4. La TIR y el VAN. Viabilidad de un proyecto:
  - 6.4.1. La Tasa Interna de Retorno (TIR).
  - 6.4.2. El Valor Actual Neto (VAN).
  - 6.4.3. La TIR y el VAN en los informes.
- 6.5. Ratios de valoración:
  - 6.5.1. El PER.
  - 6.5.2. El Dividend Yield.
  - 6.5.3. Earnings Yield Gap (EYG).
  - 6.5.4. Precio Cash Flow Ratio (PCFR).
  - 6.5.5. Precio sobre el valor contable.

# Elaboración y presentación de Informes Financieros

## Autor



### Raúl Barberá

Licenciado en Ciencias Exactas. Posgraduado en Planificación de Procesos y en Asesoramiento Financiero con más de 20 años de experiencia en la consultoría empresarial y asesoría fiscal y financiera.

## Titulación

Una vez finalizado el curso el alumno recibirá el diploma que acreditará el haber superado de forma satisfactoria todas las pruebas propuestas en el mismo.

