



التخطيط والتحليل المالي للشركات



التخطيط والتحليل المالي للشركات

المقدمة: التخطيط والتحليل المالي للشركات:

في ظل التطورات الاقتصادية المتسارعة، أصبح من الضروري فهم ما هو التحليل المالي وكيفية تطبيقه باستخدام أدوات التحليل المالي الحديثة. إن التخطيط والتحليل المالي يمثلان ركيزة أساسية لدعم الإدارة العليا في اتخاذ القرارات الاستراتيجية، حيث يعتمد على إعداد ميزانيات دقيقة وتوقعات مالية موثوقة.

تظهر التجارب أن أهمية التخطيط المالي للشركات لا تقتصر على إعداد التقارير فحسب، بل تمتد لتوفير رؤية شاملة حول مستقبل الشركة وتحديد التحديات والفرص عبر تحليل شامل للبيانات المالية والتشغيلية.

تستند هذه الدورة التدريبية في التخطيط والتحليل المالي للشركات، إلى منهجية متكاملة تجمع بين ما هو التخطيط المالي والتحليل المالي للشركات، وتقدم إطاراً عملياً للحصول على اعتماد جمعية المهنيين الماليين AFP والذي يعد استثماراً قيماً في تطوير الكفاءات المالية والاقتصادية.

الفئات المستهدفة:

تستهدف دورة التخطيط والتحليل المالي للشركات، لكل من يسعى لتطوير مهاراته العملية في التخطيط المالي للشركات والتعرف على كيفية استخدام أدوات التحليل المالي لتحسين الأداء المالي. وتشمل الفئات المستهدفة:

- المتخصصون في المحاسبة والمالية.
- الخبراء الراغبون في التعمق في التحليل المالي للشركات.
- كافة الخبراء الماليين والمحاسبين الذين يعملون أو يرغبون في العمل في مجال التخطيط والتحليل المالي، سواء في إعداد الميزانيات والتنبؤات أو في تطوير استراتيجيات النمو المالي.
- الأفراد الباحثين عن تطوير مهارات التخطيط المالي واستراتيجيات التنبؤ المالي.

الأهداف التدريبية:

في نهاية برنامج التخطيط والتحليل المالي للشركات، سيتمكن المشاركون من:

- تحديد المصادر المناسبة لجمع المعلومات المالية وتطبيق المفاهيم الأساسية للاقتصاد الكلي والتخطيط الاستراتيجي باستخدام ما هو التحليل المالي كأساس.
- تعريف وتوضيح المفاهيم المالية الرئيسية للاقتصاد الكلي وتحديد أنواع الميزانيات وفقاً لأحدث معايير التخطيط المالي والتحليل المالي.
- إجراء التحليل المالي المتقدم وتحليل التباينات واستخلاص المعلومات الدقيقة لدعم اتخاذ القرار.
- وضع توقعات مالية دقيقة، تقييم مصاريف رأس المال والاستثمارات، وإجراء تحليل "ماذا لو" باستخدام منهجيات ما هو التخطيط المالي.
- استخدام وظائف البرامج المحاسبية المتقدمة مثل: البحث عن القيم، جداول البيفوت، ووحدات الماكروز لدعم إعداد التقارير المالية وتحليل البيانات.

الكفاءات المستهدفة:

تسعى دورة التخطيط والتحليل المالي للشركات، إلى بناء وتعزيز مجموعة من الكفاءات الحيوية لدى المشاركين تشمل:

- تطبيق القواعد المحاسبية بدقة لتحسين جودة التقارير المالية.
- إعداد الموازنات والتخطيط المالي وفقاً للمعايير الدولية.
- اكتساب مهارات التحليل المالي للشركات عبر استخدام الأدوات والتقنيات الحديثة.
- تعزيز المهارات التحليلية والتفكير النقدي في تقييم الأداء المالي.
- تطوير مهارات التواصل الفعالة لتنسيق العمل المالي مع باقي أقسام الشركة.
- إنشاء النماذج المالية المتقدمة التي تساعد في اتخاذ قرارات استراتيجية مستندة إلى البيانات.

دور أدوات التخطيط والتحليل المالي في تعزيز أداء الشركات:

تعد أدوات التحليل المالي والتخطيط المالي من أهم الركائز التي تساهم في تعزيز الأداء المالي للشركات. من خلال اعتماد هذه الأدوات، يمكن للشركات تحليل بياناتها بشكل دقيق، وتحديد نقاط القوة والضعف، ووضع استراتيجيات فعالة للتطوير المستقبلي. يساعد هذا النهج الشركات على التنبؤ بالتحديات المالية واتخاذ الإجراءات المناسبة قبل وقوعها، مما يؤدي إلى تحسين الكفاءة التشغيلية وضمان استدامة النمو الاقتصادي.

محتوى الدورة:

الوحدة الأولى: جمع وتفسير المعلومات باستخدام أدوات التحليل المالي:

- أهمية جمع البيانات المالية وتحليلها لتوفير قاعدة متينة للتخطيط المالي.
- مصادر المعلومات والبيانات المالية التاريخية، ودور أدوات التحليل المالي في استخراج المعلومات الدقيقة.
- تحليل هيكل الشركة ووظائفها وتأثيرها على الأداء المالي.
- قراءة وتفسير التقارير السنوية لتحديد مؤشرات الأداء المالي.
- دراسة نماذج الأعمال ومعدلات الصناعة باستخدام ما هو التحليل المالي لتحديد المجموعات المتحالفة والمنافسة.
- استعراض مفاهيم الاقتصاد الكلي مثل مؤشر أسعار المستهلك والناتج المحلي الإجمالي وأسعار الصرف، وتأثير السياسات الضريبية.
- إدارة المخاطر وتطبيق مبادئ التخطيط الوقائي لتفادي المخاطر، مثل مخاطر أسعار الفائدة والتأمين.

الوحدة الثانية: استيعاب المفاهيم المالية والتواصل باستخدام التخطيط المالي للشركات:

- تعزيز فهم المفاهيم المالية الأساسية وتطوير أساليب التواصل الفعالة في بيئة العمل المالي.
- دراسة العمليات والمبادئ المالية مع تسليط الضوء على التخطيط المالي للشركات.
- توضيح المفاهيم المالية العامة والصيغ المستخدمة في تحليل القوائم المالية.
- الربط بين القوائم المالية وتأثيرها على اتخاذ القرار باستخدام أساليب التحليل المالي.
- استيعاب أساسيات الاقتصاد الكلي وتأثيرها على التسعير والتكاليف.
- تقديم تقنيات إعداد التقارير المالية والإدارية مع التركيز على عناصر المشروع والمواعيد النهائية.
- تطوير مهارات التواصل والعرض باستخدام المخططات والرسوم البيانية لدعم تقديم التقارير المالية.

الوحدة الثالثة: تحليل المعلومات باستخدام مبادئ التحليل المالي للشركات:

- إكساب المشاركين القدرة على تحليل البيانات المالية بشكل متقدم.
- تحديد مدى قابلية تطبيق النماذج والأدوات المالية مثل أدوات التحليل المالي.
- اختبار صلاحية النماذج المالية والتأكد من اتساقها وصحتها.
- تحليل البيانات لاكتشاف القيم والأنماط المتطرفة، وتحديد أسبابها باستخدام منهجية التحليل المالي للشركات.
- وضع افتراضات دقيقة لاستخلاص النتائج ومقارنتها ضمن سيناريوهات مختلفة.
- تحليل المعدلات المالية الأساسية مثل نسب الدين إلى حقوق الملكية ومعدلات السيولة.
- إعداد التقارير التفصيلية وتحليل الفروقات بين النتائج المتوقعة والنتائج الفعلية.

الوحدة الرابعة: وضع التنبؤات والتقديرات المالية باستخدام ما هو التخطيط المالي:

- تطبيق استراتيجيات التنبؤ المالي المتقدمة لتوفير رؤى مستقبلية تساعد في اتخاذ القرارات الاستراتيجية.
- إعداد تنبؤات دقيقة للقوائم المالية مثل قوائم الدخل والتدفق النقدي.
- تحليل مصاريف واستثمارات رأس المال باستخدام منهجيات ما هو التخطيط المالي.
- تطبيق تقنيات تقييم التدفقات النقدية المخصومة وتوقعات العائد على الاستثمار.
- تقدير صافي القيمة الحالية وحجم العوائد المتوقعة من المبيعات.
- تقييم توقعات المصاريف وعدد الموظفين والعملاء باستخدام سيناريوهات "ماذا لو" لتحليل المخاطر.

الوحدة الخامسة: استخدام التكنولوجيا والبرامج في التخطيط والتحليل المالي:

- أهمية دمج التقنيات الحديثة في العمليات المالية لتحسين الدقة والسرعة في اتخاذ القرار.
- استعراض الوظائف الأساسية والمتقدمة للبرامج المحاسبية في مجال التخطيط والتحليل المالي.
- استخدام جداول البيانات والبحث عن القيم Value Lookups لتحليل البيانات المالية.
- تطبيق وحدات الماكروز لتسريع العمليات الحسابية وتوثيق النماذج.
- دمج البرامج المحاسبية مع أنظمة ذكاء الأعمال وأنظمة الموارد المؤسسية لتعزيز التكامل.
- تطبيق التقنيات الإحصائية في إجراء العمليات الحسابية مثل الانحراف المعياري والارتباط والانحدار.
- توثيق النماذج والمحافظة على قواعد البيانات والبرامج لضمان استمرارية الجودة.