



COMPTABILISER ET GÉRER LES PLACEMENTS ET PRODUITS DÉRIVÉS EN ASSURANCE

FORMATIONS COURTES

EXPERTISE

BEST-OF

DIST.

Ref. : 8992073

Durée :
2 jours - 14 heures

Tarif :
Salarié - Entreprise : 1895 € HT

Repas inclus

Code Dokelio : 53678

Maîtriser le cadre réglementaire et le traitement comptable

Pour être admis en représentation des engagements de l'assureur, les placements sont soumis à différentes règles qu'il est impératif de connaître pour être en mesure d'optimiser la gestion des actifs d'une entreprise d'assurances.

OBJECTIFS

Identifier les différents placements financiers du marché
Surmonter les difficultés de traitement de certains actifs et de certaines opérations
Établir les comptes sociaux et états réglementaires en toute conformité

EVALUATION

Les compétences visées par cette formation font l'objet d'une évaluation.

POUR QUI ?

Auditeurs internes, contrôleurs de gestion
Responsables comptables, commissaires aux comptes et experts-comptables
Responsables techniques et financiers

PRÉREQUIS

Avoir suivi " Les fondamentaux des instruments financiers " (code 92018)

COMPÉTENCES ACQUISES

Traiter comptablement les différents placements financiers

PROGRAMME

Pendant
Comptabiliser et gérer les placements et produits dérivés en assurance

Distinguer la gamme des produits financiers

Identifier les différents instruments financiers

- Actions et assimilés : actions, bons de souscription d'actions
- Titres de créances : obligations, titres de créances négociables, emprunts d'État, titres participatifs, titres subordonnés
- Placements collectifs : OPC, organismes de titrisation
- Instruments financiers à terme

Découvrir le cadre réglementaire de la gestion des actifs

- Connaître la classification des différents types de placements
- Dispositions réglementaires S1
- Dispositions réglementaires S 2

Procéder au traitement comptable des placements



Membre de la Fédération
Les Acteurs de la Compétence

EFE FORMATION SAS - 18-24 rue Tiphaine - 75015 PARIS
Tél. : +33 (0)1 42 21 02 02 - e-mail : serviceclient@efe.fr
Siret 412 806 960 00040



Maîtriser les règles générales

- Repérer les différents comptes intervenant dans une opération

Comptabiliser les produits de taux

- Titres amortissables : obligations convertibles, échangeables, à taux variables, révisables

Comptabiliser les actions et les autres actifs non amortissables

- FCC, titres participatifs, immeubles, dépôts et prêts

Comptabilisation des actifs représentant des contrats en Unités de Compte (UC)

- Le principe général des contrats en UC

Comptabilisation d'options put/call

- Repérer les limitations légales
 - Les différentes stratégies et les principes comptables
- Étude de cas : exemples de comptabilisation des instruments financiers à terme

Identifier certains traitements spécifiques

Surcote/décote

Exercice d'application : calcul d'une surcote/décote

Réserve de capitalisation

Exercice d'application : calcul d'une réserve de capitalisation avec l'impact des dotations à la réserve de capitalisation et pilotage

Provision pour dépréciation durable

Exercice d'application : application des méthodes de calcul des provisions à caractère durable et identification des difficultés pratiques d'application

Provision pour risques d'exigibilité

Cerner les informations financières

- Bilan / compte de résultat / annexe
- États réglementaires

INTERVENANTS

Jean-François DECROOCCQ
Partner
VACOR

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES

Équipe pédagogique :

Un consultant expert de la thématique et une équipe pédagogique en support du stagiaire pour toute question en lien avec son parcours de formation.

Techniques pédagogiques :

Alternance de théorie, de démonstrations par l'exemple et de mise en pratique grâce à de nombreux exercices individuels ou collectifs. Exercices, études de cas et cas pratiques rythment cette formation.

Ressources pédagogiques :

Un support de formation présentant l'essentiel des points vus durant la formation et proposant des éléments d'approfondissement est téléchargeable sur notre plateforme.



Accessibilité aux personnes en situation de handicap



LIEUX ET DATES

À distance

07 et 08 juil. 2025

Paris

01 et 02 déc. 2025



Membre de la Fédération
Les Acteurs de la Compétence

EFE FORMATION SAS - 18-24 rue Tiphaine - 75015 PARIS
Tél. : +33 (0)1 42 21 02 02 - e-mail : serviceclient@efe.fr
Siret 412 806 960 0040