

و تحليل البيان المالي للمشروع التجاري (ويشمل عادة تحليل أصول المشروع والتزاماته وإيراداته المكتسبة) وتقدير المشروع والمنافسين والسوق. يأخذ التحليل أيضاً الحالة الكلية لل الاقتصاد، وعوامل مؤثرة تشمل معدلات الفائدة والإنتاج والإيرادات والتوظيف والناتج المحلي الإجمالي والإسكان والتصنيع والإدارة. يستخدم مسلكان أساسيان في التحليل: التحليل التصاعدي، والتحليل التنازلي. يستخدم المصطلحان السابقان للتفرق بين التحليل الأساسي وأنواع أخرى من التحليل المالي.