



Subject card

| | | | | | | | |
|---|--|--|----------|-------------------------------------|--|------------|-----|
| Subject name and code | FINANCIAL ANALYSIS, PG_00066520 | | | | | | |
| Field of study | Economic Analytics | | | | | | |
| Date of commencement of studies | October 2024 | Academic year of realisation of subject | | | 2025/2026 | | |
| Education level | first-cycle studies | Subject group | | | Obligatory subject group in the field of study Subject group related to scientific research in the field of study | | |
| Mode of study | Part-time studies (on-line) | Mode of delivery | | | blended-learning | | |
| Year of study | 2 | Language of instruction | | | Polish | | |
| Semester of study | 3 | ECTS credits | | | 4.0 | | |
| Learning profile | general academic profile | Assessment form | | | assessment | | |
| Conducting unit | Department of Finance -> Faculty of Management and Economics | | | | | | |
| Name and surname of lecturer (lecturers) | Subject supervisor | dr inż. Piotr Figura | | | | | |
| | Teachers | | | | | | |
| Lesson types and methods of instruction | Lesson type | Lecture | Tutorial | Laboratory | Project | Seminar | SUM |
| | Number of study hours | 8.0 | 16.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 24 |
| | E-learning hours included: 18.0 | | | | | | |
| Learning activity and number of study hours | Learning activity | Participation in didactic classes included in study plan | | Participation in consultation hours | | Self-study | SUM |
| | Number of study hours | 24 | | 6.0 | | 70.0 | 100 |
| Subject objectives | Analyzes and evaluates financial situation of the company in various aspects using relevant data and choosing appropriate methods. | | | | | | |
| Learning outcomes | Course outcome | Subject outcome | | | Method of verification | | |
| | [K6_U05] Designs innovative solutions to challenging problems by applying knowledge from the field of economic analytics, achieving economically and socially valuable outcomes. | analyzes financial situation of the company using varied set of methods and techniques and obtains valuable results for decision-making proces | | | [SU4] Assessment of ability to use methods and tools [SU2] Assessment of ability to analyse information | | |
| | [K6_W03] Knows reliable sources of information and uses advanced knowledge to explain fundamental dilemmas of the modern economy. | identifies reliable sorces of information important to conducted analyses | | | [SW1] Assessment of factual knowledge | | |

| Subject contents | <p>Lectures: Concept, form, function and types of economic analysis. Methods of the analyses, qualitative, quantitative, cause-effect, and comparative. Procedure of the analytical and universal principles of the work of analyst. Revenue analysis and cost analysis. Analysis of profit and profitability of the company. Evaluation of the total assets and total liabilities based on the balance statement. Ratio analysis of tangible assets. Liquidity analysis based on the balance sheet and cash flow. Efficiency in the management of inventories, receivables collection and repayment of liabilities. Analysis of working capital and cash cycle. Analysis of debt. Basis for discriminant analysis and its application in predicting bankruptcy of firms. Test methods for efficiency of investment projects. Analysis of capital market indicators.</p> <p>Seminars: Calculation of dynamics indexes and the growth rates for the economic values with the application of different bases. Comparative analysis based on the standard economic indicators of inequality systems. Cause-effect analysis of revenues and net profit. Revenue analysis and cost analysis. Analysis of profit and profitability of the company. Evaluation of the total assets and total liabilities based on the balance statement. Ratio analysis of tangible assets. Calculation and interpretation of indicators of financial liquidity. Evaluation of management of inventories, of the collection of receivables and repayment of liabilities, analysis of working capital and cash cycle. Analysis of debt. Evaluation of the financial situation of companies using selected methods of discriminant analysis. Calculation and interpretation of indicators: NPV, NPVR, the IRR on the basis of investment projects.</p> | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|-------------------------------|--|--------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|--|-------|---------------------------|---|-------|
| Prerequisites and co-requisites | No requirements | | | | | | | | | | | |
| Assessment methods and criteria | <table border="1" data-bbox="448 965 1487 1066"> <thead> <tr> <th data-bbox="448 965 794 999">Subject passing criteria</th> <th data-bbox="794 965 1141 999">Passing threshold</th> <th data-bbox="1141 965 1487 999">Percentage of the final grade</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="448 999 794 1032">Written exam</td> <td data-bbox="794 999 1141 1032">60.0%</td> <td data-bbox="1141 999 1487 1032">50.0%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="448 1032 794 1066">Tests during the semester</td> <td data-bbox="794 1032 1141 1066">60.0%</td> <td data-bbox="1141 1032 1487 1066">50.0%</td> </tr> </tbody> </table> | | | Subject passing criteria | Passing threshold | Percentage of the final grade | Written exam | 60.0% | 50.0% | Tests during the semester | 60.0% | 50.0% |
| Subject passing criteria | Passing threshold | Percentage of the final grade | | | | | | | | | | |
| Written exam | 60.0% | 50.0% | | | | | | | | | | |
| Tests during the semester | 60.0% | 50.0% | | | | | | | | | | |
| Recommended reading | <table border="1" data-bbox="448 1072 1487 1989"> <tr> <td data-bbox="448 1072 794 1603">Basic literature</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1072 1487 1603"> Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna ocena kondycji finansowej. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F. (2020). Podstawy analizy ekonomicznej. Teorie, przykłady, zadania. Warszawa: CeDeWu. Gabrusewicz, W.(2012). Podstawy analizy finansowej. Warszawa: PWE. Gołębiowski, G., Tłaczała, A. (2013). Analiza finansowa w teorii i praktyce. Warszawa: Difin. Jerzemieska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, P. (2017). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Warszawa: PWN. Sierpińska, M., Jachna, T. (2016). Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych. Warszawa: PWN. Skowronek Mielczarek, A., Leszczyński, Z. (2008). Analiza działalności i rozwoju przedsiębiorstwa. Warszawa: PWE. </td> </tr> <tr> <td data-bbox="448 1610 794 1899">Supplementary literature</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1610 1487 1899"> Figura, P. (2012). Wartości wzorcowe wskaźników finansowych przedsiębiorstw giełdowych. Warszawa: CeDeWu. Michalski, G. (2005). Płynność finansowa w małych i średnich przedsiębiorstwach. Warszawa: PWN. Prusak, B. (2012). Wskaźniki rynku kapitałowego - zastosowanie w wycenach przedsiębiorstw oraz w strategiach inwestycyjnych. Warszawa: CeDeWu. Wędzki, D. (2019). Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego, Warszawa: Wydawnictwo Nieoczywiste. Wędzki, D. (2007). Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWN. </td> </tr> <tr> <td data-bbox="448 1906 794 1989">eResources addresses</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1906 1487 1989"> Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_s) - Moodle ID: 39629 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39629 </td> </tr> </table> | | | Basic literature | Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna ocena kondycji finansowej. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F. (2020). Podstawy analizy ekonomicznej. Teorie, przykłady, zadania. Warszawa: CeDeWu. Gabrusewicz, W.(2012). Podstawy analizy finansowej. Warszawa: PWE. Gołębiowski, G., Tłaczała, A. (2013). Analiza finansowa w teorii i praktyce. Warszawa: Difin. Jerzemieska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, P. (2017). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Warszawa: PWN. Sierpińska, M., Jachna, T. (2016). Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych. Warszawa: PWN. Skowronek Mielczarek, A., Leszczyński, Z. (2008). Analiza działalności i rozwoju przedsiębiorstwa. Warszawa: PWE. | | Supplementary literature | Figura, P. (2012). Wartości wzorcowe wskaźników finansowych przedsiębiorstw giełdowych. Warszawa: CeDeWu. Michalski, G. (2005). Płynność finansowa w małych i średnich przedsiębiorstwach. Warszawa: PWN. Prusak, B. (2012). Wskaźniki rynku kapitałowego - zastosowanie w wycenach przedsiębiorstw oraz w strategiach inwestycyjnych. Warszawa: CeDeWu. Wędzki, D. (2019). Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego, Warszawa: Wydawnictwo Nieoczywiste. Wędzki, D. (2007). Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWN. | | eResources addresses | Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_s) - Moodle ID: 39629 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39629 | |
| Basic literature | Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna ocena kondycji finansowej. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F. (2020). Podstawy analizy ekonomicznej. Teorie, przykłady, zadania. Warszawa: CeDeWu. Gabrusewicz, W.(2012). Podstawy analizy finansowej. Warszawa: PWE. Gołębiowski, G., Tłaczała, A. (2013). Analiza finansowa w teorii i praktyce. Warszawa: Difin. Jerzemieska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, P. (2017). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Warszawa: PWN. Sierpińska, M., Jachna, T. (2016). Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych. Warszawa: PWN. Skowronek Mielczarek, A., Leszczyński, Z. (2008). Analiza działalności i rozwoju przedsiębiorstwa. Warszawa: PWE. | | | | | | | | | | | |
| Supplementary literature | Figura, P. (2012). Wartości wzorcowe wskaźników finansowych przedsiębiorstw giełdowych. Warszawa: CeDeWu. Michalski, G. (2005). Płynność finansowa w małych i średnich przedsiębiorstwach. Warszawa: PWN. Prusak, B. (2012). Wskaźniki rynku kapitałowego - zastosowanie w wycenach przedsiębiorstw oraz w strategiach inwestycyjnych. Warszawa: CeDeWu. Wędzki, D. (2019). Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego, Warszawa: Wydawnictwo Nieoczywiste. Wędzki, D. (2007). Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWN. | | | | | | | | | | | |
| eResources addresses | Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_s) - Moodle ID: 39629 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39629 | | | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| Example issues/ example questions/ tasks being completed | Calculate and interpret liquidity ratios for selected stock company. Calculate and interpret activity ratios for selected stock company. Calculate and interpret debt ratios for selected stock company. Conduct the analysis of profitability for selected stock company. Evaluate the risk of bankruptcy for selected stock company. |
| Work placement | Not applicable |

Document generated electronically. Does not require a seal or signature.