



Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	ANALIZA FINANSOWA, PG_00053117						
Kierunek studiów	Analityka gospodarcza						
Data rozpoczęcia studiów	październik 2020 r.	Rok akademicki realizacji przedmiotu			2021/2022		
Poziom kształcenia	I stopnia - licencjackie	Grupa zajęć			Grupa zajęć obowiązkowych z zakresu kierunku studiów Grupa zajęć powiązanych z prowadzonymi badaniami naukowymi w dziedzinie nauki związanej z kierunkiem - profil ogólnoakademicki		
Forma studiów	niestacjonarne	Sposób realizacji			mieszane (blended-learning)		
Rok studiów	2	Język wykładowy			polski		
Semestr studiów	3	Liczba punktów ECTS			3.0		
Profil kształcenia	ogólnoakademicki	Forma zaliczenia			zaliczenie		
Jednostka prowadząca	Wydział Zarządzania i Ekonomii -> Katedra Finansów						
Imię i nazwisko wykładowcy (wykładowców)	Odpowiedzialny za przedmiot	dr inż. Piotr Figura					
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu	dr inż. Piotr Figura					
Formy zajęć i metody nauczania	Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
	Liczba godzin zajęć	8.0	16.0	0.0	0.0	0.0	24
	W tym liczba godzin zajęć na odległość: 8.0						
	Analiza finansowa_n (zima 2021/22) - Moodle ID: 16484 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=16484						
Aktywność studenta i liczba godzin pracy	Aktywność studenta	Udział w zajęciach dydaktycznych, objętych planem studiów		Udział w konsultacjach		Praca własna studenta	RAZEM
	Liczba godzin pracy studenta	24		6.0		45.0	75
Cel przedmiotu	Zapoznanie studentów ze wstępną analizą sprawozdań finansowych, analizą wskaźnikową oraz metodami oceny projektów inwestycyjnych.						
Efekty uczenia się przedmiotu	Efekt kierunkowy		Efekt z przedmiotu		Sposób weryfikacji i oceny efektu		
	[K6_W11] Zna metody ilościowe pozwalające na opis i analizę procesów społeczno-gospodarczych; rozumiejąc ich uwarunkowania i konsekwencje.		Opisuje metody analizy: rentowności, płynności, sprawności działania i zadłużenia oraz zna metody i techniki badawcze analizy finansowej		[SW1] Ocena wiedzy faktograficznej		
	[K6_U09] Posiada umiejętności rozumienia i analizowania zjawisk ekonomiczno-finansowych w skali makro i mikroekonomicznej.		Dobiera odpowiednie metody badawcze do analiz; na podstawie wybranych metod prognozuje i diagnozuje wybrane zjawiska w przedsiębiorstwie; stosuje metody i techniki badawcze do zbadania i opisanie procesów zachodzących z przedsiębiorstwie		[SU2] Ocena umiejętności analizy informacji [SU3] Ocena umiejętności wykorzystania wiedzy uzyskanej w ramach przedmiotu [SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi		
	[K6_W05] Ma wiedzę na temat powiązań pomiędzy gospodarką realną a systemem finansowym.		Ma wiedzę na temat metod pozyskiwania i analizy danych ekonomicznych w celu ich efektywnego wykorzystania		[SW1] Ocena wiedzy faktograficznej		
	[K6_U01] Potrafi prawidłowo identyfikować i opisywać z wykorzystaniem metod ilościowych oraz interpretować zjawiska i procesy gospodarcze i ich uwarunkowaniami.		Poddaje osądowi sprawozdania finansowe i ocenia kondycję finansową firmy oraz interpretuje i analizuje wskaźniki ekonomiczne i finansowe		[SU2] Ocena umiejętności analizy informacji [SU3] Ocena umiejętności wykorzystania wiedzy uzyskanej w ramach przedmiotu [SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi		

Treści przedmiotu	<p>Wykład: pojęcie, formy, funkcje i rodzaje analiz finansowych; metody analizy ogólnej, jakościowej, ilościowej, przyczynowej i porównawczej; procedura badań analitycznych i uniwersalne zasady pracy analityka; ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu; analiza płynności finansowej na podstawie bilansu i rachunku przepływów pieniężnych; sprawność w gospodarce zapasami, ściąganiu należności i w spłacie zobowiązań; analiza kapitału obrotowego i cyklu środków pieniężnych; analiza zadłużenia i dźwignia finansowa.</p> <p>Ćwiczenia: omówienie pojęcia i metod analizy finansowej; obliczanie wskaźników dynamiki i stóp wzrostu dla wielkości ekonomicznych z zastosowaniem różnych baz; analiza zysku i rentowności przedsiębiorstwa; ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu; obliczanie i interpretacja wskaźników płynności finansowej; ocena sprawności w gospodarce zapasami, w ściąganiu należności i w spłacie zobowiązań; analiza kapitału obrotowego i cyklu środków pieniężnych; analiza zadłużenia i dźwignia finansowej.</p>		
Wymagania wstępne i dodatkowe	Wiedza z zakresu rachunkowości finansowej.		
Sposoby i kryteria oceniania osiągniętych efektów uczenia się	Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej
	Kolokwium	60.0%	50.0%
	Pisemne zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%
Zalecana lista lektur	<p>Podstawowa lista lektur</p> <p>Bednarski L., Analiza finansowa przedsiębiorstwa, PWE, Warszawa 2007; Bławat F., Drajska E., Figura P., Gawrycka M., Korol T., Prusak B., Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa, CeDeWu, Warszawa 2017; Bławat F., Drajska E., Figura P., Gawrycka M., Korol T., Prusak B., Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna ocena kondycji finansowej, CeDeWu, Warszawa 2017; Gabrusewicz W., Podstawy analizy finansowej, PWE, Warszawa 2012; Gołębiowski G., Tłaczała A., Analiza finansowa w teorii i praktyce, Difin, Warszawa 2009; Jerzemowska M., Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie, PWE, Warszawa 2007; Micherda B. (red.), Współczesna analiza finansowa. Kantor Wydawniczy Zakamycze, Zakamycze 2004; Nowak E., Analiza sprawozdań finansowych, PWE, Warszawa 2008; Pomykańska B., Pomykański P., Analiza finansowa przedsiębiorstwa, PWN, Warszawa 2007; Sierpińska M., Jachna T., Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, PWN, Warszawa 2016; Skowronek Mielczarek A., Leszczyński Z., Analiza działalności i rozwoju przedsiębiorstwa, PWE, Warszawa 2008.</p>		
	<p>Uzupełniająca lista lektur</p> <p>Dębski W., Teoretyczne i praktyczne aspekty zarządzania finansami przedsiębiorstwa, PWN, Warszawa 2005; Figura P., Wartości wzorcowe wskaźników finansowych przedsiębiorstw giełdowych, CeDeWu, Warszawa 2012; Michalski G. Płynność finansowa w małych i średnich przedsiębiorstwach, PWN, Warszawa 2005; Wędzki D., Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego, Wolters Kluwer, Kraków 2006; Wędzki D., Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie, PWN, Warszawa 2002.</p>		
	Adresy eZasobów		
Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania	Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe dla wybranej spółki giełdowej.		
Praktyki zawodowe w ramach przedmiotu	Nie dotyczy		