



Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	ANALIZA FINANSOWA, PG_00053116						
Kierunek studiów	Analityka gospodarcza						
Data rozpoczęcia studiów	październik 2021 r.	Rok akademicki realizacji przedmiotu			2022/2023		
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	stacjonarne	Sposób realizacji			na uczelni		
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	mgr Paulina Dębniak dr inż. Piotr Figura					
Formy zajęć i metody nauczania	Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
	Liczba godzin zajęć	15.0	30.0	0.0	0.0	0.0	45
	W tym liczba godzin zajęć na odległość: 0.0						
	Analiza finansowa (zima 2022_s) - Moodle ID: 25232 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=25232						
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	45	5.0		25.0		75
Cel przedmiotu	Zapoznanie studentów z podstawowymi zagadnieniami analizy finansowej w przedsiębiorstwie.						
Efekty uczenia się przedmiotu	Efekt kierunkowy		Efekt z przedmiotu		Sposób weryfikacji i oceny efektu		
	[K6_U09] Posiada umiejętności rozumienia i analizowania zjawisk ekonomiczno-finansowych w skali makro i mikroekonomicznej.		Analizuje wskaźniki ekonomiczne i finansowe w celu oceny sytuacji przedsiębiorstwa na rynku.		[SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi [SU2] Ocena umiejętności analizy informacji		
	[K6_U01] Potrafi prawidłowo identyfikować i opisywać z wykorzystaniem metod ilościowych oraz interpretować zjawiska i procesy gospodarcze i ich uwarunkowaniami.		Dobiera odpowiednie metody badawcze do analizy problemów funkcjonowania i wzrostu przedsiębiorstwa.		[SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi		
	[K6_W11] Zna metody ilościowe pozwalające na opis i analizę procesów społeczno-gospodarczych; rozumiejąc ich uwarunkowania i konsekwencje.		Ma wiedzę na temat metod pozyskiwania i analizy danych ekonomicznych w celu ich efektywnego wykorzystania.		[SW1] Ocena wiedzy faktograficznej		
	[K6_W05] Ma wiedzę na temat powiązań pomiędzy gospodarką realną a systemem finansowym.		Ma wiedzę na temat mechanizmów funkcjonowania przedsiębiorstwa oraz jego bliższego i dalszego otoczenia.		[SW1] Ocena wiedzy faktograficznej		

Treści przedmiotu	<p>Wykład: Pojęcie, formy, funkcje i rodzaje analiz ekonomicznych. Metody analizy ogólnej, jakościowej, ilościowej, przyczynowej i porównawczej. Procedura badań analitycznych i uniwersalne zasady pracy analityka. Analiza przychodów i kosztów. Analiza zysku i rentowności przedsiębiorstwa. Ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu. Analiza wskaźnikowa środków trwałych. 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. Podstawy analizy dyskryminacyjnej i jej zastosowanie w prognozowaniu upadłości firm. Metody badania efektywności projektów inwestycyjnych. Analiza wskaźników rynku kapitałowego.</p> <p>Ćwiczenia: Obliczanie wskaźników dynamiki i stóp wzrostu dla wielkości ekonomicznych z zastosowanie różnych baz. Analiza porównawcza na podstawie wzorcowych układów nierówności wskaźników ekonomicznych. Analiza przyczynowa przychodów i wyniku finansowego. Analiza przychodów i kosztów. Analiza zysku i rentowności przedsiębiorstwa. Ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu. Analiza wskaźnikowa środków trwałych. 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. Ocena kondycji finansowej firmy przy pomocy wybranych metod analizy dyskryminacyjnej. Obliczanie i interpretacja wskaźników: NPV, NPVR, IRR na podstawie projektów inwestycyjnych.</p>											
Wymagania wstępne i dodatkowe	Brak wymagań											
Sposoby i kryteria oceniania osiągniętych efektów uczenia się	<table border="1" data-bbox="448 943 1489 1043"> <thead> <tr> <th data-bbox="448 943 794 976">Sposób oceniania (składowe)</th> <th data-bbox="794 943 1141 976">Próg zaliczeniowy</th> <th data-bbox="1141 943 1489 976">Składowa oceny końcowej</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="448 976 794 1010">Zaliczenie wykładu</td> <td data-bbox="794 976 1141 1010">60.0%</td> <td data-bbox="1141 976 1489 1010">50.0%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="448 1010 794 1043">Kolokwia w czasie semestru</td> <td data-bbox="794 1010 1141 1043">60.0%</td> <td data-bbox="1141 1010 1489 1043">50.0%</td> </tr> </tbody> </table>			Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej	Zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%	Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%
Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej										
Zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%										
Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%										
Zalecana lista lektur	<table border="1" data-bbox="448 1050 1489 1910"> <tbody> <tr> <td data-bbox="448 1050 794 1581">Podstawowa lista lektur</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1050 1489 1581"> 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. Jerzemowska, 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 1581 794 1877">Uzupełniająca lista lektur</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1581 1489 1877"> 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 1877 794 1910">Adresy eZasobów</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1877 1489 1910"></td> </tr> </tbody> </table>			Podstawowa lista lektur	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. Jerzemowska, 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.		Uzupełniająca lista lektur	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.		Adresy eZasobów		
Podstawowa lista lektur	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. Jerzemowska, 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.											
Uzupełniająca lista lektur	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.											
Adresy eZasobów												
Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania	Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru płynności finansowej dla wybranej spółki giełdowej. Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru sprawności działania dla wybranej spółki giełdowej. Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru zadłużenia dla wybranej spółki giełdowej. Przeprowadź analizę rentowności wybranej spółki giełdowej. Oszacuj zagrożenie upadłości wybranej spółki giełdowej.											

