



Karta przedmiotu

| | | | | | | | |
|--|---|---|--|------------------------|--|-----------------------|-------|
| Nazwa i kod przedmiotu | ANALIZA FINANSOWA, PG_00058558 | | | | | | |
| Kierunek studiów | Analityka gospodarcza | | | | | | |
| Data rozpoczęcia studiów | październik 2023 r. | Rok akademicki realizacji przedmiotu | | | 2024/2025 | | |
| 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 (on-line) | Sposób realizacji | | | mieszane (blended-learning) | | |
| Rok studiów | 2 | Język wykładowy | | | polski | | |
| Semestr studiów | 3 | Liczba punktów ECTS | | | 4.0 | | |
| 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: 18.0 | | | | | | |
| 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 | | 10.0 | | 66.0 | 100 |
| Cel przedmiotu | Analizuje i ocenia, w różnych aspektach, sytuację finansową działalności firmy wykorzystując odpowiednie dane i dobierając odpowiednie metody | | | | | | |
| Efekty uczenia się przedmiotu | Efekt kierunkowy | | Efekt z przedmiotu | | Sposób weryfikacji i oceny efektu | | |
| | [K6_U05] projektuje innowacyjne rozwiązania trudnych problemów uzyskując ekonomiczne i społecznie wartościowe wyniki | | analizuje sytuację finansową firmy wykorzystując zróżnicowany zestaw metod i technik, uzyskując wartościowe dla procesu decyzyjnego wyniki | | [SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi [SU2] Ocena umiejętności analizy informacji | | |
| | [K6_W03] identyfikuje wiarygodne źródła informacji istotne dla analizowanych zagadnień | | identyfikuje wiarygodne źródła informacji istotne dla przeprowadzanych analiz | | [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 1487 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 1487 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 1487 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 1487 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 1487 1960"> <tbody> <tr> <td data-bbox="448 1050 794 1581">Podstawowa lista lektur</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1050 1487 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 1487 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 1960">Adresy eZasobów</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1877 1487 1960"> Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_n) - Moodle ID: 39633 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39633 </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 | Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_n) - Moodle ID: 39633 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39633 | |
| 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 | Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa (zima 2024_n) - Moodle ID: 39633 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39633 | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 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. |
| Praktyki zawodowe w ramach przedmiotu | Nie dotyczy |

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.