



Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	ANALIZA FINANSOWA PRZEDSIĘBIORSTWA, PG_00058402						
Kierunek studiów	Ekonomia						
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	stacjonarne	Sposób realizacji			na uczelni		
Rok studiów	2	Język wykładowy			polski		
Semestr studiów	3	Liczba punktów ECTS			5.0		
Profil kształcenia	ogólnoakademicki	Forma zaliczenia			egzamin		
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	30.0	30.0	0.0	0.0	0.0	60
	W tym liczba godzin zajęć na odległość: 0.0						
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	60		10.0		55.0	125
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		[SU2] Ocena umiejętności analizy informacji [SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi		
	[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 wspomagania finansowego. Ocena kondycji finansowej firmy przy pomocy wybranych metod analizy dyskryminacyjnej.</p>											
Wymagania wstępne i dodatkowe												
Sposoby i kryteria oceniania osiąganych efektów uczenia się	Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej									
	Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%									
	Egzamin pisemny	60.0%	50.0%									
Zalecana lista lektur	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="451 1025 794 1556">Podstawowa lista lektur</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1025 1487 1556"> Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, 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. Pomykalska, B., Pomykalski, 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="451 1563 794 1848">Uzupełniająca lista lektur</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1563 1487 1848"> 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="451 1854 794 1935">Adresy eZasobów</td> <td colspan="2" data-bbox="794 1854 1487 1935"> Adresy na platformie eNauczanie: Analiza finansowa przedsiębiorstwa (zima 2024) - Moodle ID: 39634 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39634 </td> </tr> </table>			Podstawowa lista lektur	Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, 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. Pomykalska, B., Pomykalski, 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 przedsiębiorstwa (zima 2024) - Moodle ID: 39634 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39634	
Podstawowa lista lektur	Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajaska, 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. Pomykalska, B., Pomykalski, 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 przedsiębiorstwa (zima 2024) - Moodle ID: 39634 https://enauczanie.pg.edu.pl/moodle/course/view.php?id=39634											

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.