

Nazwa zajęć: Analiza finansowa		Financial Analysis	
Kierunek: Zarządzanie			Obowiązuje od roku ak. 2023/2024
Poziom: I st. licencjacki		Profil: Praktyczny	Grupa zajęć: Specjalnościowe
Semestr: 5	Forma zaliczenia: E - egzamin	Punkty ECTS: 4	Zajęcia do wyboru: Tak
			Język zajęć: polski

Forma zajęć i liczba godzin na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych:

Wykład 30 / 16	Ćwiczenia 15 / 8	Suma godzin: 45 / 24
--------------------------	----------------------------	--------------------------------

Specjalność:
Finanse i rachunkowość przedsiębiorstw

Nazwiska osób odpowiedzialnych za zajęcia:
dr hab. Tomasz Cicirko

Opis zajęć:
Przedmiot przeznaczony jest dla studentów kierunku Zarządzanie w ramach specjalności Finanse i rachunkowość przedsiębiorstw. Podczas kursu podejmowana jest problematyka podstawowych zagadnień z zakresu oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa.

Cele dydaktyczne:
Celem zajęć jest zapoznanie studentów z przedmiotem i zakresem analizy finansowej oraz metodami wykorzystywanymi w analizie.

Przekazanie wiedzy dotyczącej wstępnej analizy podstawowych sprawozdań finansowych i oceny wskaźnikowej rentowności, płynności, zadłużenia i sprawności funkcjonowania firmy oraz czynników kształtujących wynik finansowy, czyli analizy i oceny przychodów i kosztów prowadzonej

Rozwinięcie umiejętności krytycznej analizy wskaźników ekonomiczno-finansowych przedsiębiorstwa, a także podstawowych zjawisk ekonomiczno-społecznych, oraz zależności między nimi.

Kształcenie zdolności samodzielnego stosowania posiadanych umiejętności z uwzględnieniem zinternalizowanego systemu wartości oraz dojrzałości społecznej poprzez pracę w grupie a także umiejętności organizacyjnych.

Metody dydaktyczne:		Metody oceniania:	
MP1	wykład informacyjny	MS3	dyskusja dydaktyczna
MP2	opis	MO1	egzamin pisemny
MP3	studium przypadku	MO2	aktywność w trakcie zajęć
MC1	projekt		
MC2	ćwiczenie praktyczne		
MS1	wykład problemowy		
MS2	metoda badawcza		

Wykład	
W1	Cele przedsiębiorstwa
W2	Pojęcie i funkcje analizy finansowej
W3	Techniki prac analitycznych
W4	Bilans
W5	Rachunek zysków i strat
W6	Zasady rachunkowości
W7	Analiza wstępna
W8	Analiza wskaźnikowa
W9	Wskaźniki płynności
W10	Wskaźniki aktywności
W11	Cykl środków pieniężnych
W12	Wskaźniki zadłużenia
W13	Kapitał obrotowy netto
W14	Wskaźniki rentowności

Ćwiczenia	
C1	Opis sytuacji finansowej spółki
C2	Analiza wstępna
C3	Wskaźniki płynności i aktywności
C4	Cykl środków pieniężnych i wskaźniki zadłużenia
C5	Kapitał obrotowy netto
C6	Wskaźniki rentowności

Literatura podstawowa	
1	M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, PWN 2018
2	Zarządzanie finansami przedsiębiorstw. Przykłady rachunków i analiz finansowych, pod red. Z. Dreslera, Wydawnictwo Akademii Ekonomicznej w Krakowie, Kraków 2006

Literatura uzupełniająca	
1	Z. Leszczyński, A. Skowronek-Mielczarek, Analiza ekonomiczno-finansowa firmy. Difin, Warszawa 2000

Warunki zaliczenia
Warunkiem zaliczenia przedmiotu i uzyskania oceny końcowej jest pozytywna ocena z ćwiczeń i egzaminu. Ćwiczenia studenci zaliczają na podstawie rozwiązywanych na poszczególnych zajęciach zadań, związanych z analizą spółki. Egzamin jest w formie pisemnej w postaci 5 pytań, na odpowiedzi przeznaczony jest 50 min. Za aktywne uczestnictwo w zajęciach (obecność i aktywność) możliwe jest otrzymanie 0,5 oceny wyżej

Przykłady pytań zaliczeniowych
Co to jest rentowność?
Co to jest płynność przedsiębiorstwa?
Dlaczego analizujemy finanse przedsiębiorstwa?
Z czego składa się sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa?
Co to jest EBIT?

Obciążenie pracą studenta <i>Studia stacjonarne/niestacjonarne</i>				
Forma pracy studenta	Wykład	Ćwiczenia		Suma

Zajęcia z bezpośrednim udziałem nauczyciela	30 g	16 g	15 g	8 g		45 g	24 g
Zapoznanie się z literaturą przedmiotu	10 g	11 g	5 g	10 g		15 g	21 g
Przygotowanie się do zajęć			15 g	20 g		15 g	20 g
Przygotowanie się do kolokwium							
Realizacja zadanych ćwiczeń i zadań			10 g	15 g		10 g	15 g
Przygotowanie sprawozdania z ćwiczeń							
Przygotowanie projektu / pracy							
Przygotowanie się i udział w egzaminie	15 g	20 g				15 g	20 g
	55 g	47 g	45 g	53 g		100 g	100 g

Efekty uczenia się	KEK	Treści kształcenia	Metody dydaktyczne	M. oceniania
zna terminologię stosowaną w analizie finansowej i rozumie powiązania zarządzania z analizą finansową	K_W01	W1-W2 C1	MP1, MS3, MP2, MP3	MO1
rozumie funkcje analizy finansowej oraz istotę poszczególnych pojęć i wskaźników jako narzędzi stosowanych w zarządzaniu	K_W03	W1-W-14 C1-6	MS1, MS2, MS3, MP1, MP2, MP3, MC1, MC2 MC2	MO1, MO2
potrafi wykorzystać wiedzę z zakresu analizy finansowej w celu interpretowania zjawisk finansowych zachodzących w przedsiębiorstwie, ich oceny a także zarządzania posiadanymi zasobami	K_U01	W1-W-14 C1-6	MS1, MS2, MS3, MP1, MP2, MP3, MC1, MC2 MC2	MO1, MO2
potrafi właściwie analizować przyczyny problemów finansowych przedsiębiorstw i osób fizycznych będące podstawą do planowania działań w obszarze zarządzania finansami przedsiębiorstwa	K_U04	W1-W-14 C3-6	MS1, MS2, MS3, MP1, MP2, MP3, MC1, MC2 MC2	MO1, MO2
potrafi elastycznie dostosować się do pełnienia różnych funkcji w zespołach zadaniowych, organizować pracę w grupach, zwiększając swoje kompetencje społeczne. komunikatywność, zdolności interpersonalne,	K_U12	W1-W-15 C1-7	MC1, MC2	MO1, MO2
ma świadomość poziomu swojej wiedzy i umiejętności z zakresu analizy finansowej, rozumie potrzebę stałego doskonalenia zawodowego w tym zakresie i rozwoju osobistego	K_U13	W1-W-14 C1-6	MS1, MS2, MS3, MP1, MP2, MP3, MC1, MC2 MC2	MO1, MO2
dokonyuje samooceny własnych kompetencji i doskonali umiejętności, wyznacza kierunki własnego rozwoju i samokształcenia z zakresu analizy finansowej, zwiększając swoje kompetencje zarządcze	K_K01	W1-W-14 C1-6	MS1, MS2, MS3, MP1, MP2, MP3, MC1, MC2 MC2	MO1, MO2