

Nazwa zajęć: Analiza finansowa		Financial Analysis	
Kierunek: Zarządzanie		Obowiązuje od roku ak. 2019/2020	
Poziom: I st. licencjacki	Profil: Praktyczny	Grupa zajęć: Specjalnościowe	
Semestr: 4 lub 5	Forma zaliczenia: E - egzamin	Punkty ECTS: 4	Zajęcia do wyboru: Tak
Forma zajęć i liczba godzin na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych:		Suma godzin: 45 / 24	
Konwersatorium 30 / 16	Ćwiczenia 15 / 8		
Specjalność: Finanse i rachunkowość przedsiębiorstw			
Nazwiska osób odpowiedzialnych za zajęcia: dr Piotr Komorowski			
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 działalności.			
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:	
MP2	opis	ME1	pokaz
MP3	studium przypadku		
MC1	projekt		
MC2	ćwiczenie praktyczne		
MS1	wykład problemowy		
MS2	metoda badawcza		
MS3	dyskusja dydaktyczna		
Konwersatorium			

K2	Pojęcie i funkcje analizy finansowej
K3	Techniki prac analitycznych
K4	Bilans
K5	Rachunek zysków i strat
K6	Zasady rachunkowości
K6	Analiza wstępna
K8	Analiza wskaźnikowa
K9	Wskaźniki płynności
K10	Wskaźniki aktywności
K11	Cykl środków pieniężnych
K12	Wskaźniki zadłużenia
K13	Kapitał obrotowy
K14	Wskaźniki rentowności

Ćwiczenia

C2	Analiza wstępna
C3	Wskaźniki płynności i aktywności
C4	Cykl środków pieniężnych i wskaźniki zadłużenia
C5	Kapitał obrotowy
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 przeznaczone 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*Studia stacjonarne/niestacjonarne*

Forma pracy studenta	Konwersatorium		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	20 g					10 g	20 g
Przygotowanie się do zajęć	10 g	15 g	10 g	11 g			20 g	26 g
Przygotowanie się do kolokwium								
Realizacja zadanych ćwiczeń i zadań			10 g	10 g			10 g	10 g
Przygotowanie sprawozdania z ćwiczeń								
Przygotowanie projektu / pracy								
Przygotowanie się i udział w egzaminie	15 g	20 g					15 g	20 g
	65 g	71 g	35 g	29 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	K1 K2 C1	MS3, MP2, MP3	MO1
rozumie funkcje analizy finansowej oraz istotę poszczególnych pojęć i wskaźników jako narzędzi stosowanych w zarządzaniu przedsiębiorstwem	K_W03	K1-15 C1-7	MS3, MP2, MP3, MC1, 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	K1-15 C1-7	MS3, MP2, MP3, MC1, MC2	MO1, MO2
potrafi właściwie analizować przyczyny problemów finansowych przedsiębiorstw i osób fizycznych będące podstawą do planowania działań w obszarze zarządzania finansami przedsiębiorstwa	K_U05	K1-15 C3-7	MS3, MP2, MP3, MC1, MC2	MO1, MO2, MS1

potrafi elastycznie dostosować się do pełnienia różnych funkcji w zespołach zadaniowych, organizować pracę w grupach, zwiększając swoje kompetencje społeczne. komunikatywność, zdolności interpersonalne, kreatywność	K_U12	K1-15 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	K1-15 C1-7	MP3, MC1, MC2	MO1, MO2, MS2
dokonyuje samooceny własnych kompetencji i doskonali umiejętności, wyznacza kierunki własnego rozwoju i samokształcenia z zakresu analizy finansowej, zwiększając swoje kompetencje zarządcze	K_K01	K1-15 C1-7	MP3, MC1, MC2	MO1, MO2, MS2