

Nazwa w języku polskim: Analiza finansowa w przedsiębiorstwie.

Nazwa w jęz. angielskim: Financial analysis in the enterprise.

Dane dotyczące zajęć:

Information on course:

Jednostka oferująca: Wydział Organizacji i Zarządzania // dr Joanna Toczyńska

Course offered by: Faculty of Organization and Management // dr Joanna Toczyńska

Język wykładowy:
polski
Language:
Polish
Strona WWW: Course homepage:
Skrócony opis:
Interdyscyplinarne wykłady obejmujące najnowsze osiągnięcia nauki i techniki dotyczące nowoczesnej inżynierii z zakresu różnych dyscyplin naukowych oraz zagadnień humanistyczno- ekonomiczno- społecznych. „Jeśli nie możesz czegoś zmierzyć, nie możesz tym zarządzać” – to słowa Petera Druckera, które uzasadniają wybór tematyki Przedmiotu. Cel Przedmiotu to nabycie wiedzy i umiejętności oceny oraz prognozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa na podstawie systemu wskaźników finansowych oraz modeli dyskryminacyjnych. Pozyskana wiedza i umiejętności pozwolą na kompetentną ocenę i prognozę sytuacji finansowej firmy, a także określenie jej pozycji na tle innych firm w kraju i w branży. Wiedza jest przydatna przy zarządzaniu przedsiębiorstwem, podjęciu decyzji dotyczących inwestycji rzeczowych w firmie, inwestycji kapitałowych w aktywa finansowe na giełdzie i rynku pozagiełdowym, a także dla ogólnej orientacji w dynamicznym otoczeniu gospodarczym.
Short description:
Opis:
Treści programowe Wykład –stacjonarne 30h 1.Cele i znaczenie analizy finansowej, metody, adresaci. 2.Zródła analizy finansowej- sprawozdanie finansowe firmy 3. Ogólna ocena sytuacji finansowej firmy i zasad finansowania majątku 4. Wstępna analiza finansowa- analiza pozioma i analiza pionowa 5. Analiza wskaźnikowa : Wskaźniki rentowności 6. Badanie wskaźników rentowności na tle innych przedsiębiorstw oraz na tle branży z wykorzystaniem danych GUS. Przykłady i wykresy porównawcze. 7. Analiza wskaźników płynności finansowej i wypłacalności 8. Wskaźniki struktury kapitału i zadłużenia 9. Wskaźniki aktywności i sprawności działania. Cykl operacyjny. Cykl konwersji gotówkowej. 10. Wskaźniki rynku kapitałowego 11. Obliczenie wskaźników finansowych na przykładzie wybranej do badań firmy 12. Ocena miejsca przedsiębiorstwa w otoczeniu gospodarczym – z wykorzystaniem danych GUS 13. Analiza porównawcza Przedsiębiorstwa na tle branży 14. Modele dyskryminacyjne prognozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa i wczesnych symptomów zagrożenia kryzysem lub upadłością 15. Prognoza kondycji finansowej na przykładzie wybranej firmy z wykorzystaniem wybranych polskich modeli dyskryminacyjnych Wykład –niestacjonarne 18h 1.Cele i znaczenie analizy finansowej, metody, adresaci. 2.Zródła analizy finansowej- sprawozdanie finansowe firmy 3. Ogólna ocena sytuacji finansowej firmy i zasad finansowania majątku 4. Wstępna analiza finansowa- analiza pozioma i analiza pionowa

5. Analiza wskaźnikowa : Analiza wskaźników rentowności. Analiza płynności finansowej i wypłacalności
6. Wskaźniki struktury kapitału i zadłużenia. Wskaźniki aktywności i sprawności działania. Wskaźniki rynku kapitałowego. Obliczenie wskaźników finansowych na przykładzie wybranej firmy
7. Ocena miejsca przedsiębiorstwa w otoczeniu gospodarczym: analiza porównawcza wybranej Firmy na tle branży
8. Modele dyskryminacyjne prognozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa i wczesnych symptomów zagrożenia kryzysem lub upadłością
9. Obliczenia wskaźników na przykładzie wybranej firmy, ocena i prognoza jej kondycji finansowej.

Wykład:

- stacjonarne: 30h
- niestacjonarne: 18h

Liczba punktów ECTS: 2

Description:

Literatura:

1. M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych. PWN, Warszawa 2023.
2. G. Gołębiowski i In. Analiza finansowa przedsiębiorstwa, Difin, Warszawa 2020
3. Dobre KPI- czyli jakie? „Controlling i rachunkowość zarządcza” 2018, nr9.
4. Jak dobierać i prezentować KPI w Excelu. „Controlling i rachunkowość zarządcza” 2019, nr7-8.
5. T. Korol: Systemy ostrzegania przedsiębiorstw przed ryzykiem upadłości. Wolters Kluwer, Warszawa 2010
6. A. Dębicka, T. Łuczka: Zarządzanie sytuacją kryzysową w małych i średnich przedsiębiorstwach. Diagnoza i procedury. Wydawnictwo Politechniki Poznańskiej, Poznań 2019.
7. Teoria AF: <https://eanaliza.pl/> WWW.eanaliza.p; <https://analizafinansowa.pl/>, <https://www.fundamentalna.net/> <https://www.fundamentalna.net/wskazniki-wartosci-rynkowe>
8. Dane statystyczne dla porównań wskaźników firm: <https://wskaznikibranzowe.pl/>; <https://rachunkowosc.com.pl/sektorowe-wskazniki-finansowe>
9. Akcje- Świat: <https://pl.tradingview.com> <https://pl.tradingview.com/markets/stocks-usa/market-movers-large-cap/>
10. Akcje – Polska : <https://www.stockwatch.pl/ranking-kapitalizacji/>;
11. Ceny akcji na bieżąco <https://stooq.pl/q/d/>

Bibliography:

Efekty uczenia się:

WIEDZA zna i rozumie podstawowe problemy współczesnej cywilizacji w odniesieniu do osiągnięć nauki i techniki, m.in.

E1. Wiedza zna i rozumie:

- źródła Analizy finansowej
- podstawowe zasady finansowe w firmie

E2. Wiedza zna i rozumie

- metody analizy porównawczej,
- metody oceny i prognozy kondycji finansowej

UMIEJĘTNOŚCI potrafi: samodzielnie planować i realizować własne uczenie się przez całe życie, m.in.

E3. Umiejętności- potrafi:

- obliczyć wskaźniki rentowności, płynności, zadłużenia, aktywności i sprawności działania, wskaźniki rynku kapitałowego; - porównać i ocenić badane przedsiębiorstwo na tle innych przedsiębiorstw w kraju oraz w branży

E4. Umiejętności- potrafi:

- prognozować kondycję finansową przedsiębiorstwa

KOMPETENCJE SPOŁECZNE: jest gotów do krytycznej oceny posiadanej wiedzy i odbieranych treści, uznawania znaczenia wiedzy w rozwiązywaniu problemów poznawczych i praktycznych oraz zasięgania opinii ekspertów w przypadku trudności z samodzielnym rozwiązaniem problemu, m.in.

E5. Kompetencje jest gotów do

- krytycznej oceny posiadanej wiedzy, m.in. szacuje pozycję firmy na rynku krajowym oraz szacuje ryzyko zagrożenia kryzysem lub upadłością Firmy
- postaw przedsiębiorczych;

- pracy samodzielnej oraz w zespole.

Learning outcomes:

Metody i kryteria oceniania:

Wykład

Zaliczenie w formie Sprawozdania z pracy własnej (w zespole). Kryterium zaliczenia: Opracowane Sprawozdanie wg zalecanej struktury i wytycznych Prowadzącego.

Assessment methods and assessment criteria:

**Przynależność do grup przedmiotów w cyklach:
Element of course groups in various terms:**

Opis grupy przedmiotów Course group description	Cykl pocz. First term	Cykl kon. Last term
przedmioty obieralne studia stacjonarne i niestacjonarne stopień studiów – dowolny kierunek studiów – dowolny, semestr dowolny elective courses full-time and part-time studies degree - any field of study - any semester - any	2025/2026	