

Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	Finanse przedsiębiorstw i analiza finansowa, PG_00156759						
Kierunek studiów	Informatyka i ekonometria (O)						
Data rozpoczęcia studiów	październik 2024 r.		Rok akademicki realizacji przedmiotu		2026/2027		
Poziom kształcenia	I stopnia - licencjackie		Grupa zajęć		Grupa zajęć obowiązkowych z zakresu kierunku studiów		
Forma studiów	stacjonarne		Sposób realizacji		na uczelni		
Rok studiów	3		Język wykładowy		polski		
Semestr studiów	6		Liczba punktów ECTS		4.0		
Profil kształcenia	ogólnoakademicki		Forma zaliczenia		zaliczenie		
Jednostka prowadząca	Rektor -> Wydział Zarządzania -> Katedra Finansów Przedsiębiorstw						
Imię i nazwisko wykładowcy (wykładowców)	Odpowiedzialny za przedmiot		dr Magdalena Gostkowska-Drzewicka				
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu						
Formy zajęć	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		30.0	100
Cel przedmiotu	Celem zajęć jest zapoznanie studentów z podstawowymi teoretycznymi i praktycznymi zagadnieniami dotyczącymi finansów przedsiębiorstwa, aby rozumieli oni finansowe mechanizmy jego funkcjonowania, byli w stanie podejmować proste decyzje dotyczące finansów i oszacować ich potencjalne skutki. Na zajęciach studenci powinni również nabyć umiejętność posługiwania się narzędziami analizy finansowej będących jednocześnie podstawowymi elementami instrumentarium zarządzania finansami przedsiębiorstwa.						

Efekty uczenia się przedmiotu	Efekt kierunkowy	Efekt z przedmiotu	Sposób weryfikacji i oceny efektu
	[liEL3_W04] Zna zaawansowane metody matematyczne, statystyczne, ekonometryczne oraz informatyczne umożliwiające pozyskiwanie, przetwarzanie i analizę danych odzwierciedlających funkcjonowanie i wzrost gospodarki narodowej i jej składowych oraz zjawisk i procesów zachodzących w ich otoczeniu.	Student zna metody oceny sytuacji w zakresie majątku, płynności, zadłużenia i rentowności przedsiębiorstwa oraz potrafi pozyskiwać z odpowiednich źródeł i przetwarzać dane finansowe w tym zakresie.	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[liEL3_U02] Potrafi pozyskiwać podstawowe informacje o procesach i zjawiskach ekonomicznych w drodze obserwacji bezpośredniej, planowanego eksperymentu lub kwerendy baz danych oraz gromadzić je i przetwarzać za pomocą nowoczesnych narzędzi informatycznych.	Student zna i potrafi wykorzystać w praktyce zawartość baz danych finansowych w decyzjach finansowych.	[SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[liEL3_U01] Potrafi w sposób zrozumiały, w mowie i na piśmie, przedstawić i uzasadnić zaawansowane teorie ekonomiczne oraz zastosować je do objaśnienia funkcjonowania gospodarki narodowej i jej składowych. Rozumie i potrafi wyjaśnić treść komunikatów instytucji ekonomicznych, artykułów zamieszczanych w prasie ekonomicznej oraz czasopismach naukowych.	Student potrafi stosować posiadaną wiedzę teoretyczną do zjawisk i procesów gospodarczych w obszarze finansów przedsiębiorstw.	[SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[liEL3_W01] Ma zaawansowaną wiedzę o miejscu nauk społecznych w systemie nauk, ich charakterze, metodologii oraz powiązaniach z innymi naukami.	Student zna metody analizy ekonomicznej stosowane w finansach przedsiębiorstw.	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[liEL3_W05] Ma zaawansowaną wiedzę o źródłach danych społeczno-ekonomicznych, ich bazach oraz sposobie ich tworzenia.	Student zna bazy danych, w których znajdują się informacje finansowe przedsiębiorstw.	[SW2] prezentacja/projekt/referat/raport
	[liEL3_K02] Potrafi komunikować się z otoczeniem na tematy z zakresu informatyki i ekonometrii w miejscu pracy i poza nim, przekazywać swoją wiedzę oraz dzielić się swoimi umiejętnościami za pomocą różnych środków przekazu.	Student umie przekazać posiadaną wiedzę i wnioski sformułowane na podstawie przeprowadzonych analiz o charakterze finansowym innym osobom w przejrzysty i komunikatywny sposób.	[SK2] prezentacja/projekt/referat/raport
	[liEL3_K01] Rozumie potrzebę ustawicznego uzupełniania i pogłębiania nabytej wiedzy; jest otwarty na nowe idee i metody nauczania.	Student ma świadomość konieczności ciągłego uzupełniania wiedzy w zakresie finansów i poszukuje nowych informacji na ten temat.	[SK2] prezentacja/projekt/referat/raport

Treści przedmiotu	1. Źródła informacji do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw (zawartość informacyjna raportu rocznego, charakterystyka sprawozdań finansowych, dostępność danych finansowych w małych podmiotach). 2. Zniekształcenia danych finansowych w przykładach. 3. Bazy danych finansowych w Polsce - (komercyjne i publicznie dostępne) ich zawartość i wykorzystanie w decyzjach finansowych. Praktyczne wykorzystanie bazy danych finansowych EMIS. 4. Decyzje finansowe w przedsiębiorstwie -ujęcie klasyczne i behawioralne. 5. Ocena sytuacji majątkowej przedsiębiorstwa (analiza sprawności działania, zarządzanie zapasami, zarządzanie należnościami, zarządzanie gotówką, określanie cyklu operacyjnego, cyklu konwersji gotówki, zastosowanie modeli typu credit scoring). 6. Źródła finansowania przedsiębiorstwa (krótko i długoterminowe, działalności operacyjnej i inwestycyjnej). 7. Koszt i struktura kapitału, w tym analiza zadłużenia i obsługi długu. 8. Dźwignie i ich zastosowanie w zarządzaniu przedsiębiorstwem. 9. Ocena sytuacji pieniężnej przedsiębiorstwa (analiza płynności, płynność a wypłacalność, płynność a zdolność kredytowa, konsekwencje utraty płynności finansowej). 10. Rentowność i jej znaczenie w zarządzaniu przedsiębiorstwem, model Du Ponta w badaniu i planowaniu efektywności zarządzania przedsiębiorstwem. 11. Przedsiębiorstwo na rynku kapitałowym (wskaźniki rynku kapitałowego, polityka dywidendy). 12. Wykorzystanie wskaźników finansowych w zarządzaniu przedsiębiorstwem (planowaniu finansowym, zarządzaniu operacyjnym). 13. Możliwości i ograniczenia w ocenie kondycji finansowej małego przedsiębiorstwa, w tym wpływ formy ewidencji gospodarczej na wyniki przedsiębiorstwa. 14. Ocena małego przedsiębiorstwa na podstawie ewidencji podatkowych na potrzeby zarządcze w praktyce.		
Wymagania wstępne i dodatkowe	Znajomość układu pozycji sprawozdań finansowych i ich istoty.		
Sposoby i kryteria oceniania osiągniętych efektów uczenia się	Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej
	Projekt	51.0%	50.0%
	Kolokwium	51.0%	25.0%
	Test pisemny	51.0%	25.0%

Zalecana lista lektur	Podstawowa lista lektur	J. Czekaj, Z. Dresler, <i>Zarządzanie finansami przedsiębiorstw- podstawy teorii</i>, wyd. 3, PWN, Warszawa 2011 A. Rutkowski, <i>Zarządzanie finansami</i>, wyd. IV, PWE, Warszawa 2016 <i>Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie</i>, M. Jerzemowska (red.), wyd. IV, PWE, Warszawa 2018, w tym: B. Gabriel, <i>Analiza płynności finansowej przedsiębiorstwa</i>; B. Gabriel <i>Kierunki analizy wskaźnikowej i jej rola w ocenie przedsiębiorstwa</i>, B. Gabriel <i>Wynik finansowy i jego analiza</i> O. Martyniuk, <i>Wykorzystanie danych sprawozdawczości finansowej w ocenie działalności małych przedsiębiorstw, Zeszyty Teoretyczne Rachunkowości</i>, SKWP, Warszawa, 2009 O. Martyniuk, T. Martyniuk, <i>Uproszczenia w sprawozdawczości mikro- i małych przedsiębiorstw. Mit czy rzeczywistość? Studia Ekonomiczne</i>, Wydawnictwo Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach, 2016 M. Sierpińska, T. Jachna, <i>Metody podejmowania decyzji finansowych</i>, PWN, Warszawa 2021 B. Pomykańska, P. Pomykański, <i>Analiza finansowa przedsiębiorstwa</i>, PWN, Warszawa 2017
	Uzupełniająca lista lektur	T. Korol, <i>Nowe podejście do analizy wskaźnikowej w przedsiębiorstwie</i>, Wolters Kluwer Polska SA, Warszawa 2013 A. Damodaran, <i>Finanse korporacyjne. Teoria i praktyka</i>. Wydanie II. (2017). W. Bień, <i>Zarządzanie finansami przedsiębiorstwa</i>, Difin, Warszawa, 2018.
	Adresy eZasobów	
Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania	1. Oceń sytuację w zakresie płynności finansowej przedsiębiorstwa na podstawie odpowiednich danych ze sprawozdania finansowego. 2. Zinterpretuj wartości wskaźników zadłużenia dla wybranego przedsiębiorstwa.	
Praktyki zawodowe w ramach przedmiotu	Nie dotyczy	

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.