

Opis zajęć (syllabus): Analiza finansowa

Nazwa zajęć:	Analiza finansowa	ECTS	3
Nazwa zajęć w j. angielskim:	Financial Analysis		
Zajęcia dla kierunku studiów:	Finanse i Rachunkowość		

Język wykładowy: polski		Poziom studiów: 1	
Forma studiów: stacjonarne i niestacjonarne	Status zajęć: kierunkowy - obowiązkowy	Numer semestru: 5 semestr zimowy	
Rok akademicki, od którego obowiązuje opis (rocznik):		2019/2020	Numer katalogowy: EKR-F-1SZ-5-01-KO-2019

Koordynator zajęć:	Franc-Dąbrowska Justyna, dr hab., prof. SGGW		
Prowadzący zajęcia:	Pracownicy Katedry Finansów		
Jednostka realizująca:	Katedra Finansów		
Jednostka zlecająca:	Wydział Ekonomiczny		
Założenia, cele i opis zajęć:	a. Zrozumienie i opanowanie podstawowej terminologii stosowanej w teorii i praktyce analizy finansowej przedsiębiorstw. b. Poznanie metod i narzędzi stosowanych w analizie finansowej przedsiębiorstw. c. Umiejętność wykonania analizy finansowej przedsiębiorstwa na podstawie sprawozdań finansowych. d. Umiejętność wyboru metody oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa w zależności od celu oceny. Wykład Istota i zakres analizy finansowej. Źródła informacji finansowej. Metody, techniki i narzędzia analizy finansowej przedsiębiorstw. Analiza wstępna sprawozdań finansowych. Analiza wskaźnikowa. Test znaków. Cwiczenia Praktyczne zastosowanie narzędzi analizy finansowej na potrzeby oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstw. Analiza wstępna sprawozdań finansowych: analiza bilansu, analiza rachunku zysków i strat, analiza cash flow. Analiza wskaźnikowa: wskaźniki płynności finansowej, wskaźniki rentowności, wskaźniki sprawności, wskaźniki zadłużenia, wskaźniki rynku kapitałowego. Zastosowanie testu znaków do pogłębienia analizy finansowej przedsiębiorstw.		
Formy dydaktyczne, liczba godzin:	a. wykład - liczba godzin: stacj: 15, niestacj. 8 b. ćwiczenia audytoryjne - liczba godzin: stacj: 15, niestacj. 8		
Metody dydaktyczne:	dyskusja, analiza i interpretacja tekstów źródłowych, konsultacje, wykład konwersacyjny, studium przypadku		
Wymagania formalne i założenia wstępne:	Podstawy rachunkowości. Finanse przedsiębiorstw.		
Efekty uczenia się:	Wiedza - Zna i rozumie: 1. pojęcia, zasady oraz instrumenty analizy finansowej, a także możliwość ich zastosowania do rozwiązywania problemów finansowych przedsiębiorstw	Umiejętności - Potrafi: 2. wykorzystywać wiedzę podczas doboru źródeł danych, metod, narzędzi, dokonywania analiz i obliczeń w zakresie zjawisk zachodzących w obszarze finansów przedsiębiorstw a także krytycznej oceny i interpretacji uzyskanych wyników 3. analizować przyczyny i skutki zjawisk zachodzących w gospodarce w zakresie oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstw	Kompetencje - Jest gotów do: 4. do prowadzenia działalności zawodowej w sposób etyczny, odpowiedzialny społecznie i zgodny z interesem publicznym, przedsiębiorczy oraz zapewniający poszanowanie dorobku i tradycji zawodowych
Sposób weryfikacji efektów uczenia się:	kolokwium na ćwiczeniach (efekty: 1, 2, 3, 4), egzamin pisemny (efekty: 1, 2, 3, 4), ocena prac wykonywanych w ramach pracy własnej studenta (efekty: 1, 2, 3, 4), ocena aktywności w trakcie zajęć (efekty: 1, 2, 3)		
Forma dokumentacji osiągniętych efektów uczenia się:	prace pisemne, karty oceny studenta (w tym na listach obecności), zestaw pytań, indywidualne projekty studenckie		
Elementy i wagi mające wpływ na ocenę końcową:	kolokwium na ćwiczeniach - 20%, egzamin pisemny - 50%, ocena prac wykonywanych w ramach pracy własnej studenta - 20%, ocena aktywności w trakcie zajęć - 10%		
Miejsce realizacji zajęć:	Sala wykładowa. Sale ćwiczeniowe.		

Literatura podstawowa i uzupełniająca:

1. Pomykalska B., Pomykalski P., 2017, Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Wskaźniki i decyzje w zarządzaniu, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa.
2. Gołębiowski G., Grycuk A., Tłaczała A., Wiśniewski P., 2016, Analiza finansowa przedsiębiorstwa, Difin, Warszawa.
3. Sierpińska M., Sierpińska-Sawicz A., Węgrzyn R., 2018, Controlling finansowy w przedsiębiorstwie, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa.

Uwagi:

Aktywność na wykładach premiowana możliwością podniesienia oceny końcowej o 0,5 (po ustaleniu średniej arytmetycznej z części wykładowej i ćwiczeniowej).+, ver-lw

Wskaźniki ilościowe charakteryzujące moduł/przedmiot:

Szacunkowa sumaryczna liczba godzin pracy studenta (kontaktowych i pracy własnej) niezbędna dla osiągnięcia zakładanych dla zajęć efektów uczenia się - na tej podstawie należy wypełnić pole ECTS:	84/86
Łączna liczba punktów ECTS, którą student uzyskuje na zajęciach wymagających bezpośredniego udziału nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia:	1.96/0.84 ECTS

Tabela zgodności kierunkowych efektów uczenia się z efektami przedmiotu:

Kategoria efektu	Efekty uczenia się dla zajęć:	Odniesienie do efektów dla programu studiów dla kierunku	Oddziaływanie zajęć na efekt kierunkowy*)
Wiedza	1. pojęcia, zasady oraz instrumenty analizy finansowej, a także możliwość ich zastosowania do rozwiązywania problemów finansowych przedsiębiorstw	FIR1_KW04	3
Umiejętności	2. wykorzystywać wiedzę podczas doboru źródeł danych, metod, narzędzi, dokonywania analiz i obliczeń w zakresie zjawisk zachodzących w obszarze finansów przedsiębiorstw a także krytycznej oceny i interpretacji uzyskanych wyników	FIR1_KU01	2
	3. analizować przyczyny i skutki zjawisk zachodzących w gospodarce w zakresie oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstw	FIR1_KU02	3
Kompetencje	4. do prowadzenia działalności zawodowej w sposób etyczny, odpowiedzialny społecznie i zgodny z interesem publicznym, przedsiębiorczy oraz zapewniający poszanowanie dorobku i tradycji zawodowych	FIR1_KK02	1

*) 3 – zaawansowany i szczegółowy, 2 – znaczący, 1 – podstawowy