

Nazwa przedmiotu		Analiza finansowa w innowacyjnych przedsiębiorstwach				Kod ECTS	14.3.E.SL.2141					
						Pkt.ECTS	3					
Jednostka prowadząca przedmiot		OBIE	Nazwa kierunku		Ekonomia	Nazwa specjalności		IWG;				
Nazwisko prowadzącego		dr Joanna Stefaniak, dr Aleksandra Gus-Puszczewicz										
Forma zajęć/Liczba godzin												
Wykład	15	Ćwiczenia	15	Konwersatoria	0	Laboratoria komputerowe	0	Seminaria	0	Lektoraty	0	
Forma aktywności						Rok i rodzaj studiów:		3 SS1,				
Godziny z udziałem nauczyciela akademickiego (w tym konsultacje, egzaminy i inne):				38		Semestr:		6,				
Godziny bez udziału nauczyciela akademickiego (samodzielna praca studenta):				38		Status przedmiotu:		Obligatoryjny				
Sumaryczna liczba godzin:				76		Język wykładowy:		polski				
Sposób realizacji zajęć		Zajęcia w sali dydaktycznej.										
Metody dydaktyczne		Wykłady z prezentacjami multimedialnymi, Ćwiczenia z wykorzystaniem metod aktywizujących, Aktywność w grupach, współpraca, Projekty indywidualne, Praca w laboratorium komputerowym, Wykorzystanie oprogramowania Statistica oraz Excel										
Określenie przedmiotów wprowadzających wraz z wymogami wstępnymi												
Wymagania formalne		Mikroekonomia, Rachunkowość, Analiza ekonomiczna										
Wymagania wstępne		znajomość podstawowych zagadnień dotyczących funkcjonowania przedsiębiorstwa, rachunkowości oraz analizy ekonomicznej										
Sposób i forma zaliczenia oraz kryteria oceny												
Sposób zaliczenia		Zaliczenie na ocenę										
Kryteria oceny		Zaliczenie przedmiotu:  Egzamin - egzamin pisemny składający się z części teoretycznej i zadaniowej, obejmującej materiał prezentowany w ramach zajęć (Zaliczenie powyżej 50%)  ćwiczenia - projekt grupowy dotyczący oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa oraz podejmowanych decyzji związanych z wprowadzaniem innowacji.										
Cele przedmiotu												
Zapoznanie studentów z zasadami funkcjonowania analizy finansowej z uwzględnieniem specyfiki przedsiębiorstw charakteryzujących się innowacyjnością.  Przygotowanie studentów do korzystania z narzędzi analizy finansowej w ocenie działalności przedsiębiorstwa z uwzględnieniem wpływu warunków zewnętrznych w jakich funkcjonuje przedsiębiorstwo oraz czynników wewnętrznych.  Przedstawienie narzędzi umożliwiających ocenę decyzji inwestycyjnych.  Analiza z wykorzystaniem oprogramowania Statistica oraz Excel.												
Efekty uczenia się												
Wiedza		E1_W06	Student zna terminologię oraz ma poszerzoną i uporządkowaną wiedzę z zakresu analizy finansowej wiedzę									
		E1_W06	Student posiada podstawową wiedzę dotyczącą uwarunkowań finansowych wpływających na działalność przedsiębiorstwa									
		E1_W11	Student rozumie prawidłowości dotyczące rozwoju przedsiębiorstw wykorzystując wiedzę analizy finansowej									
Weryfikacja efektów uczenia się - Wiedza												
Efekty		egzamin pisemny	egzamin ustny	kolokwium	esej/referat /portfolio	zadania / prace domowe	prezentacja indywidualna	prezentacja grupowa	aktywność na zajęciach	udział w dyskusji	projekt indywidualny	projekt grupowy

E1_W06			X		X						X
E1_W11			X		X						X
Umiejętności	E1_U02	Student potrafi wykorzystywać wiedzę z zakresu analizy finansowej do analiizy zjawisk i procesów zachodzących w przedsiębiorstwie									
	E1_U03	Student potrafi przeprowadzić analizę i ocenę bieżącej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa									
	E1_U08	Student potrafi posługiwać się metodami i narzędziami analizy finansowej w celu podejmowania rozstrzygających decyzji dotyczących finansowych aspektów działań innowacyjnych									

**Weryfikacja efektów uczenia się - Umiejętności**

Efekty	egzamin pisemny	egzamin ustny	kolokwium	esej/referat /portfolio	zadania / prace domowe	prezentacja indywidualna	prezentacja grupowa	aktywność na zajęciach	udział w dyskusji	projekt indywidualny	projekt grupowy
E1_U02			X								X
E1_U03			X					X			X
E1_U08			X								X

Kompetencje	E1_K03	Student potrafi współdziałać w zespole współpracując w ramach projektu grupowego									
	E1_K04	Student myśli w sposób przedsiębiorczy i wykorzystując wiedzę z analizy finansowej prawidłowo identyfikuje obszary potencjalnego zagrożenia									
	E1_K05	Student prawidłowo identyfikuje i diagnozuje dylematy dotyczące bieżącej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa oraz podejmowanych decyzji inwestycyjnych									

**Weryfikacja efektów uczenia się - Kompetencje**

Efekty	egzamin pisemny	egzamin ustny	kolokwium	esej/referat /portfolio	zadania / prace domowe	prezentacja indywidualna	prezentacja grupowa	aktywność na zajęciach	udział w dyskusji	projekt indywidualny	projekt grupowy
E1_K03											X
E1_K04			X								X
E1_K05			X								X

**Treści programowe**

1. Wprowadzenie do zagadnień sprawozdawczości finansowej i analizy finansowej
2. Istota analizy finansowej - pojęcie i przedmiot analizy finansowej, zadania, metody, źródła informacji i zasady ich weryfikacji
3. Wpływ uwarunkowań wewnętrznych i zewnętrznych na wyniki analizy finansowej
4. Analiza ogólna (wstępna) - analiza wstępna bilansu i rachunku zysków i strat, zasady finansowania majątku i struktury kapitału, konstrukcja i analiza wstępna sprawozdania z przepływów pieniężnych. Wykorzystanie oprogramowania Statistica oraz Excel.
5. Ocena sytuacji majątkowej i kondycji finansowej przedsiębiorstwa na podstawie analizy wskaźnikowej. Wykorzystanie oprogramowania Statistica oraz Excel.
6. Próg rentowności i analiza wrażliwości. Wykorzystanie oprogramowania Statistica oraz Excel.

**Wykaz literatury podstawowej i uzupełniającej**

- W. Gabrusewicz, Podstawy analizy finansowej, PWE, warszawa 2007,  
 M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, PWN, Warszawa 2005  
 A. Jaruga, P. Kabalski, A. Szycha, Rachunkowość zarządcza, Wolters Kluwer, Warszawa 2010.  
 M. Rabiej, Analizy statystyczne z programami Statistica i Excel, Helion, Warszawa 2018.



Kontakt

[jstefaniak@ug.edu.pl](mailto:jstefaniak@ug.edu.pl), [o.gus@ug.edu.pl](mailto:o.gus@ug.edu.pl),