

WYDZIAŁ Informatyki i Zarządzania

**KARTA PRZEDMIOTU****Nazwa w języku polskim** Zastosowanie analizy finansowej w przedsiębiorstwie**Nazwa w języku angielskim** Financial analysis application for firm's management**Kierunek studiów (jeśli dotyczy):** Zarządzanie**Specjalność (jeśli dotyczy):** Zarządzanie przedsiębiorstwem**Stopień studiów i forma:** I stopień, stacjonarna**Rodzaj przedmiotu:** wybieralny**Kod przedmiotu** FBZ3124P**Grupa kursów** NIE

	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium
Liczba godzin zajęć zorganizowanych w Uczelni (ZZU)				<b>30</b>	
Liczba godzin całkowitego nakładu pracy studenta (CNPS)				<b>90</b>	
Forma zaliczenia				<b>Zaliczenie na ocenę</b>	
Dla grupy kursów zaznaczyć kurs końcowy (X)					
Liczba punktów ECTS				<b>3</b>	
w tym liczba punktów odpowiadająca zajęciom o charakterze praktycznym (P)				<b>3</b>	
w tym liczba punktów ECTS odpowiadająca zajęciom wymagającym bezpośredniego kontaktu (BK)				<b>1</b>	

\*niepotrzebne skreślić

**WYMAGANIA WSTĘPNE W ZAKRESIE WIEDZY, UMIEJĘTNOŚCI I INNYCH KOMPETENCJI**

Podstawowa wiedza z zakresu finansów przedsiębiorstw oraz zarządzania organizacjami gospodarczymi

Umiejętność obsługi pakietu MS Office

**CELE PRZEDMIOTU**

C1. Celem zajęć jest pozyskanie podstawowej wiedzy z zakresu analizy finansowej

C2. Oczekuje się że student posiada następujące umiejętności:

samodzielnego przeprowadzenia analizy finansowej na podstawie standardowej sprawozdawczości finansowej,

C3. wykorzystanie pakietu MS Office jako narzędzia wspomagającego proces analizy finansowej.

## PRZEDMIOTOWE EFEKTY KSZTAŁCENIA

### **Z zakresu wiedzy:**

PEK\_W01 Potrafi rozróżniać główne podejścia do analizy finansowej

PEK\_W02. Potrafi określić zakres wiedzy niezbędny do prawidłowego przeprowadzenia analizy finansowej

### **Z zakresu umiejętności:**

PEK\_U01 Umie wykonać analizę finansową. Po ukończeniu kursu student powinien umieć analizować podstawowe sprawozdania finansowe, wyprowadzać wnioski analityczne, znać podstawowe narzędzia użyteczne w analizie finansowej

PEK\_U02 Umie wykorzystać sprawozdawczość finansową jako źródło wiedzy

### **Z zakresu kompetencji społecznych:**

PEK\_K01 Ma świadomość złożoności systemów społeczno-gospodarczych i gotowość do wielostronnego oglądu skutków decyzji biznesowych i menedżerskich.

PEK\_K02 Jest zorientowany na samodzielne i krytyczne poszukiwanie i dobór metod, technik i narzędzi wspomagających zarządzanie wiedzą organizacyjną.

PEK\_K03 Wykazuje otwartość na modele myślowe innych osób i jest zdeterminowany do doskonalenia umiejętności myślenia systemowego.

## TREŚCI PROGRAMOWE

Forma zajęć - wykład		Liczba godzin

Forma zajęć - ćwiczenia		Liczba godzin
Ćw1		
Ćw2		
Ćw3		
	Suma godzin	

Forma zajęć - laboratorium		Liczba godzin
	Suma godzin	

Forma zajęć – projekt		Liczba godzin
Pr1	Zajęcia organizacyjne, omówienie założeń i zasad obsługi dydaktycznego symulatora przedsiębiorstwa Ekanwin, przydział zestawów zmiennych decyzyjnych	2
Pr2	Prezentacje i dyskusja nad strategią wyznaczenia wartości zmiennych decyzyjnych skutkujących polepszeniem wybranych mierników sytuacji finansowej.	2

Pr3	Technika importowania danych i sprawozdań finansowych z symulatora przedsiębiorstwa do arkuszy kalkulacyjnych. Omówienie technik kalkulacyjnych, analitycznych i prezentacyjnych.	2
Pr4	Identyfikacja zależności między wartościami zmiennych decyzyjnych a sprawozdaniami finansowymi – prezentacje	2
Pr 5	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie zaopatrzenia, zamówień produkcyjnych i decyzji marketingowych . Analiza produkcyjna. Prezentacje	2
Pr. 6	Dyskusja nad dotychczasowym stanem indywidualnych prac semestralnych.	2
Pr 7	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie rentowności. Kalkulacja i analiza kosztów. Prezentacje	2
Pr. 8	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie popytu i wykorzystania modelu następstw szeregowych w analizie rentowności. Prezentacje	2
Pr. 9	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie przyczyn zmian rentowności z wykorzystaniem rozwinięć wskaźników finansowych w postaci piramid. Prezentacje	2
Pr. 10	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie wartości i struktury pasywów ze szczególnym uwzględnieniem możliwości zastosowania dźwigni finansowej. Prezentacje	2
Pr. 11	Dyskusja nad dotychczasowym stanem indywidualnych prac semestralnych.	2
Pr. 12	Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie wiarygodności kredytowej i zachowania złotych zasad. Prezentacje	2
Pr. 13	Próba przeprowadzania analizy decyzyjnej – kalkulacja i ustalenie cen sprzedaży produkowanych wyrobów, badanie popytu i planowanie sprzedaży, bilansowanie zapasów i harmonogram zakupu surowców. Prezentacje	2
Pr. 14	Złożenie indywidualnych prac semestralnych – dyskusja	2
Pr. 15	Omówienie ocen zawartości prac semestralnych, zaliczenia	2
	Suma godzin	<b>30</b>

Forma zajęć – seminarium		Liczba godzin
Se1		
Se2		
Se3		
...		
	Suma godzin	

STOSOWANE NARZĘDZIA DYDAKTYCZNE
N1. Laptop sprzężony z projektorem wizyjnym N2. Oprogramowanie MS Office 2010 N3. Ćwiczenia problemowo-narzędziowe N4. Przygotowanie sprawozdania N5. Wykład multimedialny

## OCENA OSIĄGNIĘCIA PRZEDMIOTOWYCH EFEKTÓW KSZTAŁCENIA

Oceny (F – formująca (w trakcie semestru), P – podsumowująca (na koniec semestru))	Numer efektu kształcenia	Sposób oceny osiągnięcia efektu kształcenia
F1	PEK_U01, PEK_U02, PEK_K01	Prezentacja opracowanych poprawionych zestawów zmiennych decyzyjnych
F2	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02, PEK_K02	Prezentacja wybranego etapu analizy ekonomicznej przedsiębiorstwa
F3	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02	Pisemna praca semestralna
F4	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02, PEK_K01, PEK_K02 PEK_K03	Ocena postępów prac w trakcie semestru
$P=F1*0,1+F2*0,3+F3*0,5+F4*0,1$		

### LITERATURA PODSTAWOWA I UZUPEŁNIAJĄCA

#### **LITERATURA PODSTAWOWA:**

1. Radościński E., Wprowadzenie do sprawozdawczości, analizy i informatyki finansowej, PWN Warszawa 2011
2. Radościński E., Systemy informatyczne w dynamicznej analizie decyzyjnej, Wydawnictwo PWN, 2001
3. Sierpińska M. Jachna T., Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, Wydawnictwo Naukowe PWN, 2005
4. Nowak E., Analiza sprawozdań finansowych, PWE Warszawa 2005

#### **LITERATURA UZUPEŁNIAJĄCA:**

1. Bednarski L., Analiza finansowa w przedsiębiorstwie, PWE Warszawa 2006
2. Bednarski L. i in., Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, Wyd. Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu, 2003.
3. Brigham E.F., Houston J.F., Podstawy zarządzania finansami, PWE Warszawa, 2005 r.
4. Helfert E. A., Techniki analizy finansowej, PWE Warszawa 2004.
5. Machała R., Praktyczne zarządzanie finansami firmy, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2004.
6. Flanczewski S., Excel z elementami VBA w firmie. Wydawnictwo Helion, Gliwice 2008

<b>OPIEKUN PRZEDMIOTU (IMIE, NAZWISKO, ADRES E-MAIL)</b>
prof. dr hab. inż. Edward Radosiński, prof. zw. PWr, edward.radosinski@pwr.wroc.pl

**MACIERZ POWIĄZANIA EFEKTÓW KSZTAŁCENIA DLA PRZEDMIOTU**  
**Zastosowanie analizy finansowej w przedsiębiorstwie**  
**Z EFEKTAMI KSZTAŁCENIA NA KIERUNKU Zarządzanie**  
**I SPECJALNOŚCI Zarządzanie Przedsiębiorstwem**

<b>Przedmiotowy efekt kształcenia</b>	<b>Odniesienie przedmiotowego efektu do efektów kształcenia zdefiniowanych dla kierunku studiów i specjalności</b>	<b>Cele przedmiotu**</b>	<b>Treści programowe**</b>	<b>Numer narzędzia dydaktycznego**</b>
<b>PEK_W01</b>	K1_ZARZ_W11	C1	Pr1-Pr3, Pr 6, Pr 11, Pr.14-15	N1-N5
<b>PEK_W02</b>	K1_ZARZ_W11	C1	Pr3, Pr7	N1-N3, N5
<b>PEK_U01</b>	K1_ZARZ_U04 S1_ZARZ_ZP_U01	C2,C3	Pr1-Pr15	N1-N5
<b>PEK_U02</b>	K1_ZARZ_U04 S1_ZARZ_ZP_U01	C2,C3	Pr3, Pr4-5, Pr7-Pr10, Pr12	N1-N3, N5
<b>PEK_K01</b>	K1_ZARZ_K01	C1, C2, C3	Pr1-Pr2, Pr4	N1-N3, N5
<b>PEK_K02</b>	K1_ZARZ_K01	C1, C2, C3	Pr2-Pr4, Pr6, Pr11	N1-N3, N5
<b>PEK_K03</b>	K1_ZARZ_K01	C1, C2, C3	Pr2-Pr15	N1-N5

\*\* - z tabeli powyżej