**SYLABUS**

**dotyczy cyklu kształcenia 2018-2020**

*(skrajne daty*)

1. Podstawowe informacje o przedmiocie/module

|  |  |
| --- | --- |
| Nazwa przedmiotu/ modułu | Analiza ekonomiczno-finansowa II |
| Kod przedmiotu/ modułu\* | E/II/GFiR/C.7 |
| Wydział (nazwa jednostki prowadzącej kierunek) | Wydział Ekonomii |
| Nazwa jednostki realizującej przedmiot | Katedra Finansów i Rachunkowości |
| Kierunek studiów | Ekonomia |
| Poziom kształcenia | Studia drugiego stopnia |
| Profil | Ogólnoakademicki |
| Forma studiów | Studia stacjonarne |
| Rok i semestr studiów | II/4 |
| Rodzaj przedmiotu | Specjalnościowy |
| Język wykładowy | polski |
| Koordynator | dr Wojciech Lichota |
| Imię i nazwisko osoby prowadzącej / osób prowadzących | dr Wojciech Lichota |

\* *- zgodnie z ustaleniami na Wydziale*

1.1.Formy zajęć dydaktycznych, wymiar godzin i punktów ECTS

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Semestr  (nr) | Wykł. | Ćw. | Konw. | Lab. | Sem. | ZP | Prakt. | Inne (jakie?) | **Liczba pkt ECTS** |
| 4 |  | 20 |  |  |  |  |  |  | 3 |

1.2. Sposób realizacji zajęć

x zajęcia w formie tradycyjnej

☐ zajęcia realizowane z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość

1.3 Forma zaliczenia przedmiotu /modułu (z toku) (egzamin, zaliczenie z oceną, zaliczenie bez oceny)

Zaliczenie z oceną

2.Wymagania wstępne

|  |
| --- |
| Dobre przygotowanie z zakresu analizy finansowej przedsiębiorstwa oraz rachunkowości finansowej oraz zarządczej |

3. cele, efekty kształcenia , treści Programowe i stosowane metody Dydaktyczne

3.1 Cele przedmiotu/modułu

|  |  |
| --- | --- |
| C1 | Nabycie umiejętności prawidłowego stosowania narzędzi analizy ekonomicznej i finansowej do rozwiązania różnorodnych problemów gospodarczych |
| C2 | Nabycie umiejętności analizy danych finansowych, rozwiązywania problemów decyzyjnych za pomocą metod oceny ryzyka zagrożenia upadłością przedsiębiorstwa. |

**3.2 Efekty kształcenia dla przedmiotu/ modułu** ( *wypełnia koordynator*)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| EK ( efekt kształcenia) | Treść efektu kształcenia zdefiniowanego dla przedmiotu (modułu) | Odniesienie do efektów kierunkowych (KEK) |
| EK­\_01 | Posiada wiedzę na temat możliwości stosowania różnych  narzędzi analitycznych do gromadzenia, przetwarzania i  udostępniania informacji niezbędnych do rozwiązywania  problemów ekonomiczno-finansowych. | K\_W01  K\_W02  K\_W09 |
| EK\_02 | Potrafi zastosować narzędzia dostępne w arkuszach  kalkulacyjnych do przeprowadzenia analizy danych  finansowych. | K\_U02  K\_U08  K\_U15 |
| EK\_03 | Potrafi zastosować funkcje finansowe dostępne w arkuszach  kalkulacyjnych do rozwiązywania problemów decyzyjnych z  zakresu analizy ekonomiczno-finansowej. | K\_U08  K\_U09  K\_U15 |
| EK\_04 | Potrafi zastosować modele dyskryminacyjne i logitowe dla  typowych problemów decyzyjnych wykorzystując wiedzę  ekonomiczną oraz wyznacza ich rozwiązania za pomocą  Arkusza kalkulacyjnego. | K\_U08  K\_U09  K\_U15 |
| EK\_05 | Jest otwarty na korzystanie z narzędzi analizy finansowej  rozwiązywania problemów decyzyjnych i ma świadomość  konieczności doskonalenia nabytych umiejętności w tym  zakresie. | K\_K02  K\_K07 |

* 1. **Treści programowe** (*wypełnia koordynator)*

B. Problematyka ćwiczeń audytoryjnych, konwersatoryjnych, laboratoryjnych, zajęć praktycznych

|  |
| --- |
| Treści merytoryczne |
| Miejsce analizy ekonomiczno-finansowej w systematyce nauk ekonomicznych |
| Badanie efektów dźwigni operacyjnej, finansowej i łącznej. Tarcza podatkowa |
| Analiza wskaźnikowa. Kryteria oceny płynności finansowej, aktywności, rentowności oraz zadłużenia przedsiębiorstwa. |
| Metody analizy przyczynowej. |
| Wykorzystanie modeli dyskryminacyjnych, logitowych i probitowych do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstwa |
| Bankowe metody oceny zdolności kredytowej przedsiębiorstwa. |
| Związki przyczynowo skutkowe między kondycją finansową spółki akcyjnej a wskaźnikami rynku kapitałowego. |

3.4 Metody dydaktyczne

Ćwiczenia: praca zespołowa i indywidualna, prezentacja multimedialna ćwiczeń do rozwiązania,

objaśnienia słowne stosowanych rozwiązań, analiza sprawozdań finansowych przy użyciu programu komputerowego

4. METODY I KRYTERIA OCENY

4.1 Sposoby weryfikacji efektów kształcenia

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Symbol efektu | Metody oceny efektów kształcenia  (np.: kolokwium, egzamin ustny, egzamin pisemny, projekt, sprawozdanie, obserwacja w trakcie zajęć) | Forma zajęć dydaktycznych  (w, ćw, …) |
| ek\_ 01 | kolokwium | ćwiczenia |
| Ek\_ 02 | kolokwium | ćwiczenia |
| ek\_ 03 | kolokwium | ćwiczenia |
| ek\_ 04 | kolokwium | ćwiczenia |
| ek\_ 05 | obserwacja aktywności podczas ćwiczeń | ćwiczenia |

4.2 Warunki zaliczenia przedmiotu (kryteria oceniania)

|  |
| --- |
| Ćwiczenia:   * co najmniej 1 kolokwium, * ocena aktywności i przygotowania do zajęć na podstawie zadanej literatury.   Ocena 3,0 wymaga zdobycia powyżej 50% maksymalnej ilości punktów przypisanych przez prowadzących zajęcia do poszczególnych prac i aktywności składających się na zaliczenie przedmiotu. |

**5. CAŁKOWITY NAKŁAD PRACY STUDENTA POTRZEBNY DO OSIĄGNIĘCIA ZAŁOŻONYCH EFEKTÓW W GODZINACH ORAZ PUNKTACH ECTS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Forma aktywności** | **Średnia liczba godzin na zrealizowanie aktywności** |
| Godziny kontaktowe wynikające planu z studiów | 20 |
| Inne z udziałem nauczyciela  (udział w konsultacjach, egzaminie) | 5 |
| Godziny niekontaktowe – praca własna studenta  (przygotowanie do zajęć, egzaminu, napisanie referatu itp.) | 50 |
| SUMA GODZIN | 75 |
| **SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS** | **3** |

*\* Należy uwzględnić, że 1 pkt ECTS odpowiada 25-30 godzin całkowitego nakładu pracy studenta.*

6. PRAKTYKI ZAWODOWE W RAMACH PRZEDMIOTU/ MODUŁU

|  |  |
| --- | --- |
| wymiar godzinowy | - |
| zasady i formy odbywania praktyk | - |

7. LITERATURA

|  |
| --- |
| Literatura podstawowa:  1. Dudycz T., Analiza finansowa jako narzędzie zarządzania finansami  przedsiębiorstwa*,* Wyd. Indygo Zahir Media, Wrocław 2011.  2. Gołębiowski G., Grycuk A., Tłaczała A., Wiśniewski P., Analiza finansowa  przedsiębiorstwa, Difin, Warszawa 2014.  3. Kitowski J., Metody dyskryminacyjne jako instrument oceny zagrożenia  upadłością przedsiębiorstwa. Wyd. Uniwersytetu Rzeszowskiego, Rzeszów  2015. |
| Literatura uzupełniająca:  1. Antonowicz P., Metody oceny i prognoza kondycji ekonomiczno-finansowej  przedsiębiorstw.Wyd. ODiDK, Gdańsk 2007.  2. Korol T., Nowe podejście do analizy wskaźnikowej w przedsiębiorstwie*,*  Oficyna Wolters Kluwer Polska, Warszawa 2013.  3. Kowalak R., Ocena kondycji finansowej przedsiębiorstwa w badaniu  zagrożenia upadłością*.* Wyd. ODiDK, Gdańsk 2008.  4. Zaleska M., Ocena ekonomiczno-finansowa przedsiębiorstwa przez analityka  bankowego(wyd. II poprawione i rozszerzone), Oficyna Wydawnicza SGH,  Warszawa 2012. |

Akceptacja Kierownika Jednostki lub osoby upoważnionej