**Nazwa przedmiotu:**

Analiza ekonomiczna

**Koordynator przedmiotu:**

dr Paweł Neumann

**Status przedmiotu:**

Obowiązkowy

**Poziom kształcenia:**

Studia I stopnia

**Program:**

Ekonomia

**Grupa przedmiotów:**

Obowiązkowe

**Kod przedmiotu:**

PK8

**Semestr nominalny:**

4 / rok ak. 2017/2018

**Liczba punktów ECTS:**

3

**Liczba godzin pracy studenta związanych z osiągnięciem efektów uczenia się:**

Udział w wykładach 15h
Udział w ćwiczeniach 15h
Praca własna: konsultacje 4 h , egzaminy i kolokwia 4 h, dodatkowe egzaminy i kolokwia 4 h
przegląd literatury: 10 h (stacjonarne) i 10 h (niestacjonarne)
przygotowanie do ćwiczeń: 10 h, przygotowanie do zaliczenia: 13 h razem 45h
Sumaryczne obciążenie pracą studenta 75h

**Liczba punktów ECTS na zajęciach wymagających bezpośredniego udziału nauczycieli akademickich:**

1,68

**Język prowadzenia zajęć:**

polski

**Liczba punktów ECTS, którą student uzyskuje w ramach zajęć o charakterze praktycznym:**

1,92

**Formy zajęć i ich wymiar w semestrze:**

|  |  |
| --- | --- |
| Wykład:  | 225h |
| Ćwiczenia:  | 225h |
| Laboratorium:  | 0h |
| Projekt:  | 0h |
| Lekcje komputerowe:  | 0h |

**Wymagania wstępne:**

statystyka, rachunkowość, matematyka, podstawowa znajomość arkusza kalkulacyjnego.

**Limit liczby studentów:**

Wykł. min. 15

**Cel przedmiotu:**

Podstawowe cele przedmiotu to przekazanie wiedzy o teoretycznych i praktycznych aspektach analizy ekonomicznej, z uwzględnieniem analizy finansowej. Szczególny nacisk położony będzie na przygotowanie studenta do samodzielnej oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej podmiotu gospodarczego / sekcji gospodarki / działu gospodarki, w oparciu o metodykę stosowaną w analizie jakościowej i ilościowej w zakresie analizy ekonomicznej. Kluczowe zagadnienia praktyczne: analiza sprawozdań finansowych, pomiar wartości dodanej wypracowywanej przez przedsiębiorstwa i ich związek z wyceną / wartością na przykładach spółek publicznych o zasięgu krajowym i ponadnarodowym.

**Treści kształcenia:**

Wykłady (tematy)
Istota analizy finansowej i jej rola w procesie zarządzania jednostką gospodarczą (m.in. przedsiębiorstwem).
Metody analizy. Źródła informacji wykorzystywane w analizie.
Wstępna analiza sprawozdań finansowych: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej, rachunku środków pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym, dekompozycja wskaźników.
Ocena struktury i kosztu kapitałów.
Ocena jednostki gospodarczej na podstawie wartości dodanej.
Zarządzanie przez wartość na przykładzie największych publicznych koncernów współczesnego świata.
Systemy rankingowe i ratingowe.

Ćwiczenia (tematy)

Metody analizy. Źródła informacji wykorzystywane w analizie.
Wstępna analiza sprawozdań finansowych: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji
dodatkowej, rachunku środków pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym, dekompozycja wskaźników. Ocena struktury i kosztu kapitałów.
Ocena jednostki gospodarczej na podstawie wartości dodanej.

**Metody oceny:**

Forma i przebieg zaliczenia wykładu - EGZAMIN:
- forma: pisemna, pytania opisowe, otwarte, zakres dopuszczalnych pomocy ustala prowadzący – wymóg posiadania kalkulatora (jedno z pytań to zadanie)
- czas trwania egzaminu 60 minut - 90 minut,
- schemat ustalenia ocen:
0,00% 54,9% ndst
55,0% 64,9% dst
65,0% 74,9% dst+
75,0% 84,9% db
85,0% 92,4% db+
92,5% 100,0% bdb

2. Forma i przebieg zaliczenia ćwiczeń- KOLOKWIUM
- forma: pisemna, zakres dopuszczalnych pomocy ustala prowadzący – wymóg posiadania kalkulatora (jedno z pytań to zadanie)
- czas trwania kolokwium: 45 minut,
- schemat ustalenia ocen:
0,00% 54,9% ndst
55,0% 64,9% dst
65,0% 74,9% dst+
75,0% 84,9% db
85,0% 92,4% db+
92,5% 100,0% bdb
- czynniki dodatkowe mające wpływ na ocenę zaliczeniu ćwiczeń – wpływ nie większy niż 0,5 oceny: aktywne uczestnictwo w zajęciach, ocena pracy case study
3. wynik zaliczenia PRZEDMIOTU wg formuły: 55% EGZAMIN + 45% ĆWICZENIA

**Egzamin:**

tak

**Literatura:**

Literatura podstawowa:
 1. L. Bednarski, R. Borowiecki, J. Duraj, E. Kurtys, T. Waśniewski, B. Wersty, Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, Wydawnictwo AE im. Oskara Langego, Wrocław 2001
2. W. Dębski, Teoretyczne i praktyczne aspekty zarządzania finansami przedsiębiorstwa, WN PWN, Warszawa 2005

Literatura uzupełniająca:
1. L. Bednarski, Analiza finansowa w przedsiębiorstwie, PWE
2. Red. L. Bednarski, Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, AE Wrocław
3. W. Bień, Zarządzanie finansami przedsiębiorstw, Difin
4. T. Waśniewski, Analiza finansowa przedsiębiorstwa, FRRwP
5. M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstw według standardów światowych, PWN
6. M. Sierpińska, D. Wędzki, Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie, PWN
7. J. Iwin, Z. Niedzielski, Rzeczowy majątek trwały, amortyzacja i inwestycje rzeczowe w finansach przedsiębiorstw, PWN
8. Cz. Skowronek, Analiza ekonomiczno – finansowa przedsiębiorstw, Zbiór przykładów i zadań, UM C-S, Lublin 2004
9. E. Nowak, Metody statystyczne w analizie działalności przedsiębiorstw, PWE 2001
10. E. Siemińska, Finansowa kondycja firmy, metody pomiaru i oceny, Plotex, Warszawa 2003

**Witryna www przedmiotu:**

https://www.pw.plock.pl/Kolegium-NEiS

**Uwagi:**

brak

## Efekty przedmiotowe

### Profil praktyczny - wiedza

**Efekt K\_W14:**

Zna podstawowe pojęcia, kategorie, związki funkcyjne i relacje w zakresie analizy finansowej przedsiębiorstw, w tym analizę bilansu, rachunku zysków i strat, analizę wskaźnikową, analizę struktury kapitałowo – majątkowej.

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_W14

**Powiązane efekty obszarowe:** S2P\_W06, S2P\_W07

**Efekt K\_W15:**

Ma wiedzę o sposobach finansowania działalności gospodarczej (kredyt, leasing, verture capital i inne), koszcie kapitału oraz czynnikach wpływających na ocenę efektywności procesów gospodarczych oraz przedsiębiorstw (np. EVA)

Weryfikacja:

Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_W15

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_W06, S1P\_W07, S1P\_W11

**Efekt K\_W13:**

Ma wiedze pozwalającą na objaśnienie istoty strategii funkcjonowania przedsiębiorstw zarówno na rynku lokalnym, regionalnym jak również w kontekście otoczenia międzynarodowego, dzięki wykorzystaniu podstawowego zakresu wskaźników i mierników finansowych dotyczących zarówno przedsiębiorstw jak i jego otoczenia.

Weryfikacja:

Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_W13

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_W03

### Profil praktyczny - umiejętności

**Efekt K\_U03:**

Analizuje i potrafi interpretować zmiany w kondycji ekonomiczno – finansowej przedsiębiorstw oraz sektorów gospodarki

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).
Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).
Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_U03

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_U03, S1P\_U07

**Efekt K\_U09:**

Potrafi przygotować i zaprezentować materiał analityczny dotyczący oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa, prezentujący dane źródłowe, przeprowadzoną analizę oraz wnioski z dokonanej analizy, zarówno w języku polskim jak również w wybranym innym obcym języku.

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).
Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).
Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_U09

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_U09

**Efekt K\_U14:**

Potrafi identyfikować i wskazywać możliwe rozwiązania podstawowych problemów w dziedzinie zarządzania finansami oraz zdolności kredytowej (element oceny kondycji ekonomiczno – finansowej).

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).
Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).
Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_U14

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_U02

**Efekt K\_U15:**

Potrafi ocenić sytuację ekonomiczno-finansową podmiotów gospodarczych, zarówno w kontekście struktury finansowania, kosztów kapitału, struktury kapitałowo - majątkowej jak również z punktu widzenia efektywności działania firmy lub projektu inwestycyjnego.

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).
Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).
Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_U15

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_U02, S1P\_U04

**Efekt K\_U10:**

Potrafi w trakcie dyskusji odnieść się do teorii ekonomicznych oraz dorobku innych dyscyplin pokrewnych, szczególnie w przypadku dyskusji dotyczących rynku globalnego i przedsiębiorstwo ponadnarodowych

Weryfikacja:

Pisemny egzamin opisowy (obejmujący pytania problemowe, opisowe, zadania do rozwiązania).
Kolokwium zawierające pytania opisowe / problemowe oraz zadania do rozwiązania. Ocena przygotowanej samodzielnie analizy (case study).
Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych, w tym także przy użyciu arkusza kalkulacyjnego).

**Powiązane efekty kierunkowe:**

**Powiązane efekty obszarowe:**

### Profil praktyczny - kompetencje społeczne

**Efekt K\_KO1:**

Zna zakres swojej wiedzy i umiejętności, wykazuje potrzebę ciągłego doskonalenia się i rozwiązywania nowych problemów, czego wyrazem jest skłonność do dyskusji na forum grupy oraz przygotowywanie projektów do samodzielnego wykonania.

Weryfikacja:

S1P\_KO1 Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_KO1

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_K01

**Efekt K\_KO3:**

Realizuje samodzielnie lub w grupie wymagany przez prowadzącego zakres prac, współpracuje w zespole w trakcie wykonywania wieloetapowych zadań, dzieląc prace na poszczególnych uczestników grupy.

Weryfikacja:

Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_KO3

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_K02, S1P\_K03, S1P\_K07

**Efekt K\_KO6:**

Jest chętny do systematycznego rozwoju, realizacji nowych projektów i zadań, poszukiwań odpowiedzi.

Weryfikacja:

Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_KO6

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_K01, S1P\_K06

**Efekt K\_KO7:**

Wykazuje się zaangażowaniem i kreatywnością w trakcie dyskusji, potrafi myśleć, stawiać zarówno pytania jak i udzielać odpowiedzi.

Weryfikacja:

Praca w trakcie zajęć (pytania do słuchaczy, wspólne rozwiązywanie pytań problemowych).

**Powiązane efekty kierunkowe:** K\_KO7

**Powiązane efekty obszarowe:** S1P\_K07