**Nazwa przedmiotu:**

Analiza ekonomiczna

**Koordynator przedmiotu:**

dr Magdalena Grabowska

**Status przedmiotu:**

Obowiązkowy

**Poziom kształcenia:**

Studia I stopnia

**Program:**

Ekonomia

**Grupa przedmiotów:**

Obowiązkowe

**Kod przedmiotu:**

PK8

**Semestr nominalny:**

3 / rok ak. 2021/2022

**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: | 15h |
| Ćwiczenia: | 15h |
| Laboratorium: | 0h |
| Projekt: | 0h |
| Lekcje komputerowe: | 0h |

**Wymagania wstępne:**

statystyka, rachunkowość, matematyka, podstawowa znajomość arkusza kalkulacyjnego.

**Limit liczby studentów:**

Wykł. min. 15

**Cel przedmiotu:**

Cel główny: zapoznanie z teoretycznymi i praktycznymi aspektami analizy ekonomicznej (z elementami analizy finansowej).
Celem nauczania przedmiotu jest przygotowanie studenta do samodzielnej oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej podmiotu / branży, stosowanie podstawowych metod analitycznych i ilościowych w dziedzinie finansów, w tym w szczególności: analizy sprawozdań finansowych, pomiaru wartości dodanej i jej związku z wyceną firmy oraz kosztem kapitału.

**Treści kształcenia:**

Wykłady (tematy)
Pojęcie, istota i rodzaje analizy ekonomicznej ioraz jej rola w procesie zarządzania jednostką gospodarczą. [2W]
Metody analizy. Źródła informacji wykorzystywane w analizie. [3W ] Ocena działąlności przedsiębiorstwa uwzględniająca analizę środków trwałych, przychodów, kosztów, zysku/straty [6W]
Zarządzanie przez wartość i ocena jednostki gospodarczej na podstawie wartości dodanej. [4W ]
Ćwiczenia (tematy)
Metody analizy. Źródła informacji wykorzystywane w analizie. [ 1Ć]
Analiza sprawozdań finansowych: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji
dodatkowej, rachunku środków pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym, dekompozycja wskaźników. [ 6Ć]
Ocena struktury i kosztu kapitałów. [2Ć]
Ocena jednostki gospodarczej na podstawie wartości dodanej. [ 4Ć]
Kolokwium I i II [2Ć]

**Metody oceny:**

1. Forma i przebieg zaliczenia wykładu - EGZAMIN:
- forma: pisemna,
- czas trwania egzaminu 60 minut - 90 minut,
2. Forma i przebieg zaliczenia ćwiczeń- KOLOKWIUM
- forma: pisemna - zadania
- czas trwania 45 minut - 90 minut,
3. Zaliczenie PRZEDMIOTU wg formuły: 55% EGZAMIN + 45% ĆWICZENIA
3. Zasady oceniania
Przedział dolny Przedział górny Ocena
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

**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, PWN, Warszawa 2005
Literatura uzupełniająca:
1. Red. L. Bednarski, Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, AE Wrocław
2. W. Bień, Zarządzanie finansami przedsiębiorstw, Difin
3. T. Waśniewski, Analiza finansowa przedsiębiorstwa, FRRwP
4. Cz. Skowronek, Analiza ekonomiczno – finansowa przedsiębiorstw, Zbiór przykładów i zadań, UM C-S, Lublin 2004

**Witryna www przedmiotu:**

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

**Uwagi:**

brak

## Charakterystyki przedmiotowe

### Profil praktyczny - wiedza

**Charakterystyka 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:

Egzamin, Kolokwium w formie rozwiązywania zadań.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_W13

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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:

Egzamin, Kolokwium w formie rozwiązywania zadań.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_W14

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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:

Egzamin, Kolokwium w formie rozwiązywania zadań.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_W15

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

### Profil praktyczny - umiejętności

**Charakterystyka K\_U03:**

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

Weryfikacja:

Kolokwium, Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_U03

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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:

Kolokwium, Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_U09

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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:

Kolokwium, Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:**

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka K\_U14:**

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

Weryfikacja:

Kolokwium, Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_U14

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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:

Kolokwium, Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_U15

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

### Profil praktyczny - kompetencje społeczne

**Charakterystyka 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:

Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_KO1

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka 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 na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_KO3

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka K\_KO6:**

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

Weryfikacja:

Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_KO6

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**

**Charakterystyka K\_KO7:**

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

Weryfikacja:

Praca na zajęciach.

**Powiązane charakterystyki kierunkowe:** K\_KO7

**Powiązane charakterystyki obszarowe:**