



KARTA OPISU PRZEDMIOTU - SYLABUS

Nazwa przedmiotu

Analiza danych finansowych w przedsiębiorstwie [S1DSwB1>ADFwP]

Przedmiot

Kierunek studiów

Data Science w biznesie

Rok/Semestr

2/4

Studia w zakresie (specjalność)

–

Profil studiów

ogólnoakademicki

Poziom studiów

pierwszego stopnia

Język oferowanego przedmiotu

polski

Forma studiów

stacjonarne

Wymagalność

obieralny

Liczba godzin

Wykład

15

Laboratorium

0

Inne

0

Ćwiczenia

15

Projekty/seminaria

0

Liczba punktów ECTS

2,00

Koordynatorzy

dr inż. Karolina Bondarowska

karolina.bondarowska@put.poznan.pl

Wykładowcy

Wymagania wstępne

Od studentów oczekuje się umiejętności analitycznego myślenia oraz interpretacji danych liczbowych w kontekście biznesowym. Przydatna będzie znajomość podstaw pracy z danymi oraz otwartość na przyswajanie nowych koncepcji finansowych. Ważna jest także umiejętność logicznego wnioskowania i stosowania metod analizy w podejmowaniu decyzji biznesowych.

Cel przedmiotu

Celem przedmiotu jest wyposażenie studentów w umiejętności analizy i interpretacji danych finansowych w przedsiębiorstwie. Studenci poznają kluczowe pojęcia finansowe, strukturę finansów przedsiębiorstwa oraz podstawy sprawozdawczości finansowej. Kurs obejmuje analizę płynności, rentowności, zadłużenia, sprawności działania oraz wartości rynkowej przy wykorzystaniu wskaźników finansowych. Dodatkowo studenci zapoznają się z optymalizacją kosztów, analizą prognozy rentowności, metodami wyceny przedsiębiorstw oraz podejmowaniem decyzji inwestycyjnych z wykorzystaniem metod NPV, IRR i okresu zwrotu. Kurs przygotowuje do stosowania analizy finansowej w strategicznym podejmowaniu decyzji biznesowych.

Przedmiotowe efekty uczenia się

Wiedza:

1. Identyfikuje podstawowe pojęcia finansowe oraz elementy sprawozdań finansowych, w tym bilans, rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych, w kontekście analizy sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstwa [DSB1_W01].
2. Wyjaśnia metody analizy finansowej, w tym ocenę płynności, rentowności, zadłużenia i sprawności działania, oraz ich zastosowanie w optymalizacji decyzji biznesowych [DSB1_W03].
3. Charakteryzuje modele zarządzania ryzykiem finansowym oraz metodologie oceny wartości przedsiębiorstw i projektów inwestycyjnych [DSB1_W04].
4. Analizuje podstawowe modele prawne i ekonomiczne wykorzystywane w ocenie sytuacji finansowej przedsiębiorstw oraz podejmowaniu decyzji inwestycyjnych [DSB1_W09].

Umiejętności:

1. Selekcjonuje i krytycznie analizuje dane finansowe przedsiębiorstwa, dokonując oceny ich rzetelności i przydatności do podejmowania decyzji zarządczych [DSB1_U01].
2. Projektuje i przeprowadza analizy finansowe, wykorzystując wskaźniki ekonomiczne oraz metody oceny efektywności inwestycji, takie jak NPV i IRR [DSB1_U03].
3. Formułuje specyfikację problemów finansowych, dobiera odpowiednie metody analityczne i interpretuje wyniki w kontekście optymalizacji procesów biznesowych [DSB1_U05].
4. Współpracuje w interdyscyplinarnych zespołach projektowych, integrując wiedzę z zakresu analizy finansowej i zarządzania w celu podejmowania racjonalnych decyzji biznesowych [DSB1_U14].

Kompetencje społeczne:

1. Krytycznie analizuje własną wiedzę i interpretację danych finansowych, oceniając wiarygodność źródeł oraz adekwatność stosowanych metod analitycznych [DSB1_K01].
2. Angażuje się w inicjatywy promujące wykorzystanie analizy finansowej w zarządzaniu przedsiębiorstwem oraz podejmuje działania edukacyjne w zakresie odpowiedzialnego stosowania narzędzi finansowych [DSB1_K03].

Metody weryfikacji efektów uczenia się i kryteria oceny

Efekty uczenia się przedstawione wyżej weryfikowane są w następujący sposób:

Wykład: Dwa kolokwia, za które studenci otrzymują oceny formułujące w postaci punktów - po 50 punktów za każde kolokwium. Ocena końcowa stanowi sumę punktów z dwóch ocen formułujących. Pierwsze kolokwium odbywa się w połowie kursu, a drugie na jego zakończenie. Próg zaliczeniowy to 50 punktów łącznie z obu kolokwiów.

Ćwiczenia: Przeprowadzone zostanie kolokwium, za które studenci otrzymują oceny formułujące w postaci maksymalnie 50 punktów. Pozostałe 50 punktów studenci uzyskają za przygotowanie opracowania dotyczącego analizy finansowej wybranej spółki giełdowej. Ocena końcowa stanowi sumę punktów z dwóch ocen formułujących. Próg zaliczeniowy to 50 punktów

Treści programowe

Kurs obejmuje podstawowe zagadnienia finansowe i metody analizy sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstwa. Studenci poznają strukturę sprawozdań finansowych oraz zasady ich interpretacji. Omówione zostaną kluczowe wskaźniki oceny płynności, rentowności, zadłużenia i sprawności działania firmy. Kurs wprowadza także metody analizy prognozy rentowności, optymalizacji kosztów oraz oceny wartości przedsiębiorstw i projektów inwestycyjnych, w tym narzędzia NPV, IRR i benchmarking finansowy.

Tematyka zajęć

Podstawowe pojęcia finansowe i struktura finansów przedsiębiorstwa
Sprawozdania finansowe - bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych
Zasady rachunkowości i ich znaczenie w analizie danych finansowych
Analiza płynności finansowej - wskaźniki płynności
Analiza rentowności - wskaźniki zyskowności i marże
Analiza zadłużenia - struktura kapitału i ryzyko finansowe
Analiza sprawności działania - cykl konwersji gotówki, rotacja aktywów
Analiza wartości rynkowej - wskaźniki giełdowe i ocena wartości firmy
Analiza prognozy rentowności i optymalizacja kosztów

Metody wyceny przedsiębiorstw i projektów inwestycyjnych
Decyzje inwestycyjne - metody NPV, IRR i okres zwrotu

Metody dydaktyczne

Wykłady: wykład problemowy, prezentacja case studies

Ćwiczenia: zadania problemowe, studium przypadku, praca w grupach

Literatura

Podstawowa:

Nowak, E. (2017). Analiza sprawozdań finansowych, PWE

Gabrusewicz, W. (2014). Analiza finansowa przedsiębiorstwa, PWE

Uzupełniająca:

Czekaj, J., Dresler, Z. (2017). Zarządzanie finansami przedsiębiorstwa, PWN

Bilans nakładu pracy przeciętnego studenta

	Godzin	ECTS
Łączny nakład pracy	50	2,00
Zajęcia wymagające bezpośredniego kontaktu z nauczycielem	30	1,00
Praca własna studenta (studia literaturowe, przygotowanie do zajęć laboratoryjnych/ćwiczeń, przygotowanie do kolokwium/egzaminu, wykonanie projektu)	20	1,00