

KARTA PRZEDMIOTU

1.	NAZWA PRZEDMIOTU: Prognozowanie kondycji finansowej przedsiębiorstwa
2.	KIERUNEK: Finanse i rachunkowość
3.	POZIOM STUDIÓW: studia drugiego stopnia (stacjonarne / niestacjonarne)
4.	ROK/ SEMESTR STUDIÓW: II/4
5.	LICZBA PUNKTÓW ECTS: 2
6.	TYP PRZEDMIOTU¹: do wyboru
7.	JĘZYK WYKŁADOWY: polski
8.	LICZBA GODZIN I FORMA REALIZACJI PRZEDMIOTU²: 30 ZP – studia stacjonarne (SS); 20 ZP – studia niestacjonarne (SN)
9.	WYMAGANIA WSTĘPNE: zaliczenie kursów: Matematyka finansowa, Statystyka opisowa, Elementy ekonometrii, Podstawy finansów, Finanse przedsiębiorstw

10.	ZAŁOŻENIA I CELE PRZEDMIOTU: <ul style="list-style-type: none"> – zapoznanie studentów z podstawową terminologią, teoriami oraz modelami oceny i prognozowania kondycji finansowej przedsiębiorstwa, – rozwijanie wśród studentów umiejętności oceny bieżącej kondycji finansowej oraz zagrożenia bankructwem.
-----	---

11.	PRZEDMIOTOWE EFEKTY UCZENIA SIĘ	Odniesienie do kierunkowych efektów uczenia się (symbol)
	WIEDZA: zna i rozumie	
P_W01	w pogłębionym stopniu teorii oraz modele oceny i prognozowania kondycji finansowej przedsiębiorstwa	K_W03
P_W02	terminologię oraz narzędzia i techniki stosowane do oceny i prognozowania kondycji finansowej	K_W04, K_W06, K_W08

¹ Obowiązkowy, fakultatywny.

² Wykłady, ćwiczenia, laboratoria, konwersatoria.

P_W03	możliwości wykrywania zagrożenia upadłością przedsiębiorstwa	K_W04, K_W06, K_W08
	UMIEJĘTNOŚCI: potrafi	
P_U01	znaleźć odpowiednie informacje umożliwiające ocenę kondycji finansowej przedsiębiorstwa	K_U02, K_U13
P_U02	zastosować podstawowe oraz złożone modele do oceny i prognozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa	K_U03, K_U04
P_U03	zinterpretować otrzymane na podstawie analiz statystycznych i ekonometrycznych wyniki	K_U06, K_U12
	KOMPETENCJE SPOŁECZNE: jest gotów do	
P_K01	ma świadomość swojej wiedzy i umiejętności, rozumie potrzebę nieustannego uczenia się i rozwoju kompetencji osobistych oraz interpersonalnych, potrafi wyznaczać kierunki własnego rozwoju i kształcenia, uzupełniać i doskonalić nabytą.	K_K01, K_K02, K_K03

12.	METODY OCENY EFEKTÓW UCZENIA SIĘ			
	Symbol przedmiotowego efektu uczenia się	Metody (sposoby) oceny³	Typ oceny⁴	Forma dokumentacji
1.	P_U01, P_U02, P_U03	Śródsemestralne prace zaliczeniowe	formująca	Kolokwium, w formie pisemnej lub elektronicznej
2.	P_W01, P_W02, P_W03	Ocenianie ciągłe	formująca	Dyskusja podczas zajęć

³

Ocenianie ciągłe (bieżące przygotowanie do zajęć), śródsemestralne zaliczenie pisemne, śródsemestralne zaliczenie ustne, końcowe zaliczenia pisemne, końcowe zaliczenia ustne, egzamin pisemny, egzamin ustny, praca semestralna, ocena umiejętności ruchowych, praca dyplomowa, projekt, kontrola obecności

⁴

Formująca, podsumowująca.

13. KRYTERIA OCENY OSIĄGNIĘTYCH EFEKTÓW UCZENIA SIĘ**Forma oceny: punktowa**

EFEKTY UCZENIA SIĘ	NA OCENĘ 3,0	NA OCENĘ 3,5	NA OCENĘ 4,0	NA OCENĘ 4,5	NA OCENĘ 5,0
P_W01, P_W02, P_W03	5	6	7	8	9
P_U01, P_U02, P_U03	5	6	7	8	9
P_K01	5	6	7	8	9

Ocena końcowa jest średnią arytmetyczną ocen efektów, pod warunkiem, że z obu student otrzymał przynajmniej ocenę 3. Jeżeli przynajmniej jeden efekt nie zostanie zaliczony ocena końcowa jest niedostateczna. W trybie poprawkowym student ma możliwość zaliczenia efektów niezaliczonych w trybie zasadniczym.

14. WARUNKI UZYSKANIA ZALICZENIA PRZEDMIOTU:**Osiągnięcie założonych efektów uczenia się i pozytywny wynik****1. zaliczenia pisemnego****15. TREŚCI PROGRAMOWE**

	Treść zajęć	Forma zajęć ⁵ (liczba godz.) SS/SN	Symbol przedmiotowych efektów uczenia się
Zajęcia praktyczne			
1.	Statystyczna analiza danych i szeregów czasowych pochodzących ze sprawozdań finansowych.	4 / 2	P_U01, P_U03
2.	Analiza, modelowanie i prognozowanie na podstawie szeregów czasowych wybranych wskaźników finansowych. Ocena przedsiębiorstwa za pomocą mierników ryzyka rynkowego	4 / 2	P_U01, P_U02, P_U03
3.	Wybrane jednowymiarowe modele dyskryminacyjne	2 / 2	P_W01, P_W02, P_U02, P_U03
4.	Wybrane wielowymiarowe modele dyskryminacyjne	2 / 2	P_W01, P_W02, P_U02, P_U03
5.	Wybrane modele dyskryminacyjne i logitowe opracowane dla przedsiębiorstw polskiej gospodarki	4 / 2	P_W01, P_W03, P_U02, P_U03

6.	Kolokwium	2 / 2	
7.	Zastosowanie uczenia maszynowego: klasteryzacja, drzewa decyzyjne, sieci neuronowe	10 / 6	P_W03, P_U02, P_U03
8.	Kolokwium	2 / 2	

16.	METODY I FORMY PROWADZENIA ZAJĘĆ	Tak (X) / nie
	Wykład z prezentacją multimedialną wybranych zagadnień	
	Wykład konwersatoryjny	
	Wykład problemowy	
	Wykład informacyjny	
	Dyskusja	X
	Praca z tekstem	
	Metoda analizy przypadków	X
	Uczenie problemowe (<i>Problem-based learning</i>)	
	Gra dydaktyczna/symulacyjna	
	Metoda ćwiczeniowa	X
	Metoda warsztatowa	
	Metoda projektu	
	Prezentacja multimedialna	
	Demonstracje dźwiękowe i/lub video	
	Metody aktywizujące (np.: „burza mózgów”, technika analizy SWOT, technika drzewka decyzyjnego, metoda „kuli śniegowej”, konstruowanie „map myśli”)	
	Praca w grupach	
	Praca indywidualna ze studentem (w tym tutoring)	
	Inne (jakie?) -	

17.	LITERATURA PODSTAWOWA I UZUPEŁNIAJĄCA⁶: Literatura podstawowa: <ol style="list-style-type: none"> 1. P. Antonowicz, <i>Metody oceny i prognoza kondycji ekonomiczno-finansowej przedsiębiorstw</i>. Ośrodek Doradztwa i Doskonalenia Kadr, Gdańsk 2007. 2. R. Kowalak, <i>Ocena kondycji finansowej przedsiębiorstwa w badaniu zagrożenia upadłością</i>. Ośrodek Doradztwa i Doskonalenia Kadr, Gdańsk 2008. 3. E. I. Altman, E. Hotchkiss, W. Wang, <i>Corporate Financial Distress, Restructuring, and</i>
-----	--

Bankruptcy. Analyze Leveraged Finance, Distressed Debt, and Bankruptcy. 4th ed., Wiley, Hoboken NJ, 2019.

4. P. Dittmann i inni, *Prognozowanie w zarządzaniu przedsiębiorstwem*. Wyd. 2, Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2017.
5. B. Pomykańska, P. Pomykański, *Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Wskaźniki i decyzje w zarządzaniu*. Wyd. 2, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2017.
6. W. Gabrusewicz, *Metody analizy finansowej przedsiębiorstwa*. PWE, Warszawa, 2019.
7. A. Suchwałko, A. Zagdański, *Analiza i prognozowanie szeregów czasowych. Praktyczne wprowadzenie na podstawie środowiska R*. Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2022.
8. M. Cieślak, *Prognozowanie gospodarcze. Metody i zastosowania*. Wyd. 4, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2021.
9. E. Gatnar, M. Walesiak, *Statystyczna analiza danych z wykorzystaniem programu R*. Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2009.
10. B. Pawelek, S. Wanat, A. Zeliaś, *Prognozowanie ekonomiczne. Teoria przykłady zadania*. Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2022.
11. M. Zaleska, *Ocena kondycji finansowej przedsiębiorstwa przez analityka bankowego*. Oficyna Wydawnicza SGH, Warszawa 2012.

Literatura uzupełniająca:

1. W. Lichota, *Metody wczesnego ostrzegania o zmianach sytuacji finansowej przedsiębiorstw. Wiadomości Statystyczne. The Polish Statistician*, 2009, nr 10, s. 24-34.
2. W. B. Pierzchańska, *Analiza finansowa oraz modele przewidywania upadłości jako narzędzie oceny kondycji finansowej przedsiębiorstwa*. *Finanse i Prawo Finansowe*, 2014, nr 1, s. 34-45.
3. M. Wilczyńska, *Analiza wskaźnikowa jako narzędzie wykorzystywane do oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa*. *Finanse, Rynki Finansowe, Ubezpieczenia*, 2018, nr 2(92), s. 185-194.
4. J. Kitowski, *Metody dyskryminacyjne jako instrument oceny ryzyka upadłości przedsiębiorstwa*. *Zarządzanie i Finanse*, 2013, nr 4(3), s. 197-213.
5. J. Kisielińska, A. Waszkowski, *Polskie modele do prognozowania bankructwa przedsiębiorstw i ich weryfikacja*. *Zeszyty Naukowe SGGW - Ekonomika i Organizacja Gospodarki Żywnościowej*, 2010, nr 82, s. 17-31.
6. F. Bławat i inni, *Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa*. CeDeWu Sp. z o.o., Warszawa 2020.
7. B. J. Dąbrowski, K. Boratyńska, *Zastosowanie modeli dyskryminacyjnych do prognozowania upadłości spółek giełdowych indeksu WIG-Spożywczy*. *Zeszyty Naukowe SGGW w Warszawie. Ekonomika i Organizacja Gospodarki Żywnościowej*, 2011, nr 89, s. 163-173.
8. A. Mizak, *Wykorzystanie wybranych metod statystycznych do oceny zagrożenia kontynuacji działalności przedsiębiorstw produkcyjnych*. *Roczniki ekonomii i zarządzania*, 2018, t. 10(46), nr 3, s. 37-50.
9. A. J. Izenman, *Modern Multivariate Statistical Techniques. Regression, Classification, and Manifold Learning*. Springer, New York 2008.
10. A. Bożek, *Prognozowanie kondycji ekonomiczno-finansowej przedsiębiorstw z wykorzystaniem drzew decyzyjnych*. *Barometr Regionalny*, 2006, nr 2(6), s. 76-81.

18.	OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA			
	Forma aktywności	Rodzaj zajęć	Liczba godzin na zrealizowanie aktywności w semestrze	
	Wykłady	Zajęcia wymagające udziału prowadzącego	Studia stacjonarne	Studia niestacjonarne
	zajęcie praktyczne		30	20
	Ćwiczenia			

	Laboratoria			
			
			
	<i>Łączna liczba godzin zajęć realizowanych z udziałem prowadzącego</i>		30	20
	przygotowanie się do zajęć		10	15
	przygotowanie się do zaliczeń/kolokwiów		10	15
	przygotowanie się do egzaminu/zaliczenia końcowego			
			
	<i>Łączna liczba godzin pracy własnej studenta</i>		20	30
	<i>Razem godzin</i> <i>(zajęcia z udziałem prowadzącego + praca własna studenta)</i>		50	50
	Liczba punktów ECTS		2	2

19.	PROWADZĄCY PRZEDMIOT (IMIE, NAZWISKO, ADRES E-MAIL, INSTYTUT, NR POKOJU KONSULTACJI) Zgodnie z przedstawioną we wniosku do Ministerstwa Edukacji i Nauki planowaną obsadą zajęć dla studiów II stopnia na kierunku finanse i rachunkowość.
------------	--