

Analiza ekonomiczno-finansowa

Agnieszka Cenkier,

Paweł Dec,

Piotr Masiukiewicz,

Hanna Sokół,

Jacek Wysocki

SPIS TREŚCI

Wstęp

1. Przydatność analizy ekonomiczno-finansowej w zarządzaniu przedsiębiorstwem

1.1. Analiza - ujęcie ogólne

1.2. Istota i rola analizy ekonomiczno-finansowej

1.3. Wymogi analizy ekonomiczno-finansowej

1.4. Metody analizy ekonomiczno-finansowej

1.5. Źródła analizy ekonomiczno-finansowej

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

2. Analiza majątku przedsiębiorstwa oraz wielkości i struktury jego kapitałów. Ocena równowagi finansowej i kapitału pracującego

2.1. Bilans jako podstawa analizy sytuacji finansowej przedsiębiorstwa

2.2. Analiza dynamiki i struktury majątku przedsiębiorstwa

2.3. Analiza kapitałów i struktury pasywów

2.4. Analiza majątkowo-kapitałowa

2.5. Ocena równowagi finansowej

2.6. Ocena kapitału pracującego

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

3. Analiza wyniku finansowego na podstawie rachunku zysków i strat. Analiza czynnikowa zysku ze sprzedaży

3.1. Istota rachunku zysków i strat

3.2. Ocena zdolności przedsiębiorstwa do generowania zysku

3.3. Segmentacja rachunku zysków i strat

3.4. Analiza wyniku

3.5. Zysk operacyjny a EBIT

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

4. Wykorzystanie rachunku przepływów pieniężnych do oceny gospodarki pieniężnej przedsiębiorstwa

4.1. Rachunek przepływów pieniężnych a rachunek zysków i strat

4.2. Wpływy a wydatki

4.3. Segmentacja rachunku przepływów pieniężnych

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

5. Ryzyko operacyjne i finansowe

- 5.1. Pojęcie i rodzaje ryzyka
- 5.2. Metody pomiaru ryzyka operacyjnego
- 5.3. Próg rentowności
- 5.4. Analiza wrażliwości i progów rentowności
- 5.5. Dźwignia operacyjna
- 5.6. Ryzyko finansowe
- 5.7. Dźwignia finansowa
- 5.8. Dźwignia całkowita (połączona)

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

6. Analiza wskaźnikowa

- 6.1. Istota analizy wskaźnikowej
- 6.2. Analiza rentowności
- 6.3. Analiza płynności
- 6.4. Wskaźniki zadłużenia
- 6.5. Wskaźniki sprawności zarządzania (aktywności gospodarczej)
- 6.6. Inne wskaźniki

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

7. Modele predykcji bankructwa przedsiębiorstw

- 7.1. Istota modeli predykcji bankructwa
- 7.2. Zagraniczne modele predykcji upadłości podmiotów gospodarczych
- 7.3. Polskie modele predykcji upadłości

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

8. Metody oceny opłacalności projektów inwestycyjnych

- 8.1. Założenia i rodzaje metod oceny opłacalności projektów inwestycyjnych
- 8.2. Proste metody oceny opłacalności projektów inwestycyjnych
- 8.3. Dyskontowe metody oceny opłacalności projektów inwestycyjnych

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

9. Wiarygodność kredytowa przedsiębiorstw

- 9.1. Wiarygodność a zdolność kredytowa
- 9.2. Obszary ryzyka a wiarygodność
- 9.3. Systemy informacji gospodarczej o przedsiębiorstwach
- 9.4. Metody badania wiarygodności
- 9.5. Wybrane narzędzia wspomagania analizy wiarygodności
- 9.6. Wyzwania związane z oceną wiarygodności

Pytania otwarte do dyskusji

Zadania do samodzielnego rozwiązania

Literatura

Załącznik

Odpowiedzi do zadań

Spis rysunków

Spis tabel

Informacja ze strony <https://24naukowa.com.pl/analiza-ekonomiczno-finansowa,id23251.html>