



PFK-KWF/TOPLÓD

Kompendium wiedzy finansowej

Szkolenie skierowane do:

Dla osób nie posiadających wykształcenia kierunkowego w zakresie finansów przedsiębiorstw lub rachunkowości, kadry kierowniczej pionów niefinansowych, pracowników banków, wszystkich osób odpowiedzialnych za podejmowanie decyzji niosących skutki finansowe.

Tematy zajęć:

1. Różnica między rachunkowością a finansami

- Cel działalności przedsiębiorstwa i rola finansów w zarządzaniu
 - Cele finansowe i niefinansowe
 - Cele finansowe długo i krótkoterminowe
 - Kto podlega ustawie o rachunkowości
 - Badanie i ogłaszanie sprawozdań finansowych
 - Metody i zasady rachunkowości
 - Rachunkowość finansowa a rachunkowość podatkowa
- Bilans
 - Aktywa trwałe i obrotowe
 - Źródła finansowania – kapitał własny i zobowiązania
- Rachunek zysków i strat
 - Przychody
 - Koszty
 - Wynik finansowy
- Rachunek z przepływów pieniężnych (cash flow)
 - Przychody a wpływy
 - Koszty a wydatki
 - Zysk a środki pieniężne (gotówka)
- Amortyzacja
 - Pojęcie i cele amortyzacji
 - Metody amortyzacji
 - Wpływ stosowania amortyzacji na wyniki finansowe przedsiębiorstwa
 - Efekt podatkowy amortyzacji, mechanizm korzyści podatkowej

2. Ocena przyszłych działań przedsiębiorstwa oparta o kryteria decyzyjne

- jak stosować okres zwrotu, poprawiony (zdyskontowany) okres zwrotu, NPV, IRR
- jak interpretować kryteria decyzyjne
- kiedy nie stosować IRR
- Ocena projektów inwestycyjnych - prosty przykład na obliczanie NPV, IRR i okresu zwrotu.



PFK-KWF/TOPLOD

Kompendium wiedzy finansowej

3. Podstawowe informacje o wolnych przepływach pieniężnych wypracowywanych przez przedsiębiorstwo

- zasady prawidłowego szacowania wolnych przepływów pieniężnych
- jakich parametrów nie bierzemy pod uwagę przy szacowaniu przepływów pieniężnych
- różnica między NCF (przepływy pieniężne netto), OCF (operacyjne przepływy pieniężne) i FCF (wolne przepływy pieniężne), jak je rozróżnić i do jakich celów właściwe wybrać

4. Aktywa bieżące (aktywa płynne)

- przegląd podstawowych elementów zarządzania zapasami, środkami pieniężnymi i należnościami
- jak zarządzać zapasami
- jakie poziomy należności utrzymywać
- ile gotówki powinna mieć firma

5. Finansowy cel przedsiębiorstwa: powiększanie wartości przedsiębiorstwa

- mierniki realizacji celu jakim jest pomnażanie wartości przedsiębiorstwa,
- jakie elementy kształtują finansową wartość przedsiębiorstwa.

6. Szacowanie stóp kosztu kapitału finansującego przedsiębiorstwo i wyznaczanie docelowej struktury kapitału jak kształtuje się koszt kapitału obcego

- co wpływa na poziom stopy kosztu kapitału własnego,
- dlaczego koszt kapitału własnego jest wyższy od kosztu kapitału obcego,
- czynniki kształtujące optymalny / docelowy poziom zadłużenia,
- optymalna / docelowa struktura kapitału.

7. Zastosowanie kryteriów decyzyjnych

- NPV, IRR,
- interpretacja kryteriów decyzyjnych.

8. Podstawy planowania finansowego

Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego



PFK-KWF/TOPILOD

Kompendium wiedzy finansowej

- elementy oceny przedsiębiorstwa przez kontrahentów i kapitałodawców: jak inni na nas patrzą,
- elementy planowania finansowego: zarys metody procentu od sprzedaży.

9. Zarządzanie kapitałem pracującym netto

- aktywa bieżące (aktywa płynne),
- przegląd podstawowych elementów zarządzania zapasami, środkami pieniężnymi i należnościami, jak zarządzać zapasami, jakie poziomy należności utrzymywać, ile gotówki powinna mieć firma.

Korzyści wynikające z ukończenia szkolenia:

Po zakończeniu szkolenia uczestnicy będą znali podstawowe pojęcia, koncepcje, metody i narzędzia wykorzystywane w procesie zarządzania przedsiębiorstwem przez pryzmat finansów. Będą swobodnie poruszali się w świecie pojęć finansowych. Będą umieli analizować wyniki finansowe przedsiębiorstwa, podejmować decyzję w oparciu o kryterium opłacalności. Nauczą się przewidywać i oceniać skutki finansowe podejmowanych przez siebie decyzji.

Metoda szkolenia:

- wykład + warsztaty.

Czas trwania:

3 dni

Oczekiwane przygotowanie słuchaczy:

Doświadczenie menedżerskie, brak wiedzy z zakresu finansów i rachunkowości.