

## **FINANSE DLA NIEFINANSISTÓW**

### Adresaci szkolenia:

Program szkolenia jest skierowany do osób, które nie mają wykształcenia ekonomicznego, ale w swojej pracy kontaktują się z osobami z działów finansowych i potrzebują w swojej pracy rozumieć kategorie z zakresu rachunkowości, finansów, księgowości i controllingu.

Ze szkolenia skorzystać mogą głównie pracownicy pionów technicznych, działów sprzedaży, pracownicy administracji, transportu, logistyki, zaopatrzenia itp.

### Cele szkolenia:

- Wyjaśnienie podstawowych terminów i koncepcji z zakresu finansów i rachunkowości w firmach
- Przedstawienie struktury sprawozdania finansowego i najważniejszych wskaźników opisujących kondycję finansową
- Ukazanie podstawowych technik i narzędzi zarządzania finansami, rachunkowości zarządczej i controllingu
- Wyjaśnienie stosowanych w praktyce instrumentów oceny efektywności przedsięwzięć inwestycyjnych

### Program szkolenia:

#### **I. Podstawowe pojęcia i koncepcje finansowe**

- 1) Fundamentalne pojęcia dotyczące finansów i kosztów działalności – np. jak rozróżnić koszty stałe od zmiennych, pośrednie od bezpośrednich itp.
- 2) Rachunkowość finansowa i księgowość a rachunkowość zarządcza i controlling – podstawowe różnice i konsekwencje praktyczne w pracy różnych działów
- 3) Elementy sprawozdania finansowego w przedsiębiorstwach – bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych – jak rozumieć i interpretować?

## **II. Analiza finansowa firmy**

- 1) Ocena kondycji finansowej firmy:
  - płynność,
  - rentowność,
  - sprawność działania,
  - zadłużenie
- 2) Analiza wskaźnikowa jako instrument badania przyczyn sytuacji finansowej
- 3) Planowanie finansowe oraz budżetowanie gotówki
- 4) Cykl konwersji środków pieniężnych i zarządzanie kapitałem obrotowym

## **III. Wykorzystanie informacji z rachunkowości i controllingu we wspomaganiu zarządzania**

- 1) Rozliczanie kosztów – jak przypisać koszty do produktów
- 2) Kalkulacja kosztów – jak wykorzystać kalkulacje kosztów do szacowania cen
- 3) Rachunek kosztów zmiennych i pełnych – jak sporządzić rachunek wyników na potrzeby sprawozdawczości finansowej, a jak na potrzeby controllingu
- 4) Analiza koszt-wolumen-zysk – jak ustalać proggi rentowności i marginesy bezpieczeństwa oraz szacować, czy firma nie zbankrutuje
- 5) Jak badać działania różnych komórek w firmie na wyniki finansowe

## **IV. Zarządzanie finansami i ocena projektów inwestycyjnych**

- 1) Wartość pieniądza w czasie – szacowanie wpływu czasu na zmianę wartości pieniądza i efektywność projektów
- 2) Różne kryteria wykorzystywane w ocenie inwestycji:
  - wartość bieżąca netto
  - wewnętrzna stopa zwrotu
  - okres zwrotu
  - księgową stopa zwrotu
  - indeks zyskowności
- 3) Analiza ryzyka a ocena projektów inwestycyjnych

### Metodyka szkolenia:

- Interaktywny wykład z wykorzystaniem technik multimedialnych
- Prezentacje różnych przykładów z praktyki
- Rozwiązywanie studiów przypadków i ćwiczeń w pomocą trenera

### Metodyka szkolenia:

- Prezentacje interaktywne,
- Przykłady, ćwiczenia i dyskusje moderowane

## O trenerze:

Bartłomiej Nita jest doktorem habilitowanym nauk ekonomicznych i profesorem nadzwyczajnym w Instytucie Rachunkowości na Wydziale Zarządzania, Informatyki i Finansów Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu. Studiował również finanse i rachunkowość na *University of Limerick* w Irlandii.

Współpracuje z firmą konsultingową, gdzie zajmuje się doradztwem gospodarczym dla różnych przedsiębiorstw i instytucji. Jest autorem wielu ekspertyz i opracowań gospodarczych oraz programów restrukturyzacji przedsiębiorstw i instytucji a także wycen spółek na potrzeby przekształceń własnościowych oraz Sądu Gospodarczego. W praktyce projektuje systemy controllingu, rachunkowości i zarządzania finansami.

Jest ponadto trenerem biznesu, który z pasją i zaangażowaniem przedstawia złożone problemy w jasny i zrozumiały sposób. W celu podnoszenia swoich kompetencji szkoleniowych ukończył Szkołę Trenerów oraz Szkołę Tutorów-Mistrzów. Prowadził szkolenia otwarte i zamknięte dla kilkunastu polskich i zagranicznych podmiotów gospodarczych, m.in. KGHM, Telekomunikacja Polska, Metsa Tissue, Axel Springer, Latex, POCH Polskie Odczynniki Chemiczne, Martifer. Przeprowadził ok. 100 szkoleń otwartych w języku polskim i angielskim na poziomie początkującym i zaawansowanym. Wykłada na studiach MBA we Wrocławiu i w Warszawie (m.in. w Szkole Biznesu prowadzonej przez prof. W. Orłowskiego, byłego doradcę Prezydenta RP) oraz gościnnie na uczelniach za granicą.

Opublikował ponad 100 pozycji naukowych z zakresu, w którym prowadzi działalność doradczą i szkoleniową, w tym m.in. następujące książki:

- Rachunkowość w zarządzaniu strategicznym przedsiębiorstwem, (Wolters Kluwer, Kraków 2008),
- Metody wyceny i kształtowania wartości przedsiębiorstwa (PWE, Warszawa 2007),
- *Cost and Management Accounting. Tutorial Exercises with Examples* (WAE, Wrocław 2006),
- Rola rachunkowości zarządczej we wspomaganie zarządzania dokonaniem przedsiębiorstwa (WAE, Wrocław 2009),
- Budżetowanie w przedsiębiorstwie. Organizacja, procedury, zastosowanie (Wolters Kluwer Polska, Kraków 2010).
- Sprawozdawczość zarządcza. Analizy i raporty wewnętrzne w controllingu. PWN, Warszawa 2014