

OPĆE INFORMACIJE		
Nositelj kolegija	Izv. prof. dr. sc. Suzana Bareša	
Naziv kolegija	Financijska analiza i planiranje	
Studijski program	Sveučilišni prijediplomski studij „Menadžment održivog razvoja“	
Status kolegija	Izborni	
Godina	4	
Bodovna vrijednost i način izvođenja nastave	ECTS bodovi	3 ECTS
	Broj sati (P+V+S)	30 (15+0+15)
OPIS KOLEGIJA		
1.1. Ciljevi kolegija		
Cilj predmeta je upoznati studente s tehnikama analize financijskih izvješća i procesom financijskog planiranja u cilju planiranja budućih aktivnosti i donošenja poslovnih odluka.		
1.2. Uvjeti za upis kolegija		
Nema		
1.3. Očekivani ishodi učenja za kolegij		
<p>Nakon izvršavanja svih obveza, student će biti sposoban:</p> <ol style="list-style-type: none"> interpretirati instrumente, postupke i rezultate analize financijskih izvješća, izraditi BEP analizu, identificirati pojedinačne planove potrebne za izradu financijskog plana i planske izvještaje, primijeniti temeljna i specifična financijska znanja o financijskoj analizi i planiraju na konkretnom poslovnom slučaju. 		
1.4. Sadržaj kolegija		
<p>Instrumenti i postupci analize financijskih izvještaja: Klasifikacija temeljnih instrumenata i postupaka analize financijskih izvještaja; Pojedinačni pokazatelji analize financijskih izvještaja; Komparativni financijski izvještaj i postupak horizontalne analize; Strukturni financijski izvještaj i postupak vertikalne analize.</p> <p>Primjena analize financijskih izvještaja: Analiza financijskih izvještaja pomoću temeljnih pokazatelja na primjeru izabranog poduzeća (Pokazatelji dobiveni analizom bilance i računa dobiti i gubitka; Ocjena poslovanja na temelju strukturnih financijskih izvještaja; Analiza sigurnosti i uspješnosti poslovanja pomoću klasičnih financijskih pokazatelja).</p> <p>Financijsko planiranje: Planiranje potrebnog novca (Primici i izdaci novčanih sredstava, BEP analiza); Financijski plan (struktura i glavni koraci); Pojedinačni planovi; Planirana bilanca; Planirani račun dobiti i gubitka; Skraćeni pristup sastavljanja financijskog plana.</p>		
1.5. Vrste izvođenja nastave (staviti X)	<input checked="" type="checkbox"/> predavanja <input checked="" type="checkbox"/> seminari i radionice <input type="checkbox"/> vježbe <input type="checkbox"/> obrazovanje na dalji <input type="checkbox"/> terenska nastava	<input checked="" type="checkbox"/> samostalni zadaci <input checked="" type="checkbox"/> multimedija i mreža <input type="checkbox"/> laboratorij <input checked="" type="checkbox"/> mentorski rad <input type="checkbox"/> ostalo
1.6. Obveze studenata		
<p>Studenti su obvezni redovito prisustvovati i aktivno sudjelovati u svim oblicima i načinima izvođenja nastave i usvajanju znanja, vještina, stavova i vrijednosti; izraditi i prezentirati problemski zadatak na konkretnom poslovnom slučaju (studija slučaja; praktični zadatak); položiti dva kolokvija; te završni ispit.</p>		
1.7. Praćenje rada studenata (dodati X uz odgovarajući oblik praćenja)		

Pohađanje nastave	1,0	Aktivnost u nastavi		Seminarski rad		Eksperimentalni rad	
Pismeni ispit	0,5	Usmeni ispit		Esej		Istraživanje	
Projekt		Kontinuirana provjera znanja	0,9	Referat		Praktični rad	
Portfolio				Case study	0,4	Prezentacija	0,2
1.8. Ocjenjivanje i vrednovanje rada studenata tijekom nastave i na završnom ispitu							
Ocjenjivanje i vrednovanje rada studenata tijekom nastave i na završnom ispitu provodi se temeljem Pravilnika o studiju i studiranju na FMTU. Za svaki kolegij izrađuje se detaljni izvedbeni nastavni plan kojim se usklađuju aktivnosti, studentsko opterećenje, ishodi učenja i metode ocjenjivanja.							
1.9. Obvezna literatura i broj primjeraka u odnosu na broj studenata koji trenutačno pohađaju nastavu na kolegiju							
Naslov				Broj primjeraka		Broj studenata	
<u>Žager, K., Mamić Sačer, I., Sever Mališ, S., Ježovita, A., Žager, L. Analiza financijskih izvještaja-načela, postupci, slučajevi, četvrto izdanje, RIF, Zagreb, 2020.</u>				5		10	
Interni materijali s predavanja				neograničeno			
1.10. Dopunska literatura							
<ol style="list-style-type: none"> Alexander, J. <u>Financial Planning & Analysis: Performance Management</u>, John Wiley & Sons, Inc. Hoboken, New Jersey, 2018. <u>Vidučić, Lj, S. Pepur, M. Šimić Šarić, Financijski menadžment, X. neizmijenjeno izdanje, Zagreb, RRIF, 2018.</u> Gibson, C.H. <u>Financial Reporting & Analysis Using Financial Accounting Information</u>, 12th edition, Cengage Learning, 2011. Lee, A.C., Lee J.C., Lee C-F. <u>Financial Analysis, Planning and Forecasting: Theory and Application</u>, 2nd Edition, World Scientific Publishing Company, London, 2008. <u>Shim, Jae K., Joel G. Siegel. Upravljačke financije, Zgombić & Partneri-nakladništvo i informatika, Zagreb, 2007.</u> Van Horne, James C. <u>Financijsko upravljanje i politika: financijski menadžment</u>, Mate, Zagreb, 1997. Ivanović, Z. <u>Financijski menadžment</u>, 2. izd., Hotelijerski fakultet, Opatija, 1997. 							
1.11. Načini praćenja kvalitete koji osiguravaju stjecanje izlaznih znanja, vještina i kompetencija							
Kvaliteta programa, nastavnog procesa, vještine poučavanja i razine usvojenosti gradiva ustanovit će se provedbom pismene evaluacije opsežnim upitnicima te na druge načine predviđene prihvaćenim standardima, sukladno Pravilniku o sustavu za kvalitetu Sveučilišta u Rijeci i Pravilniku o sustavu osiguravanja i unapređivanja kvalitete Fakulteta za menadžment u turizmu i ugostiteljstvu.							

