



## Czytanie sprawozdań finansowych

Numer usługi 2024/04/11/10940/2121219

3 075,00 PLN brutto

2 500,00 PLN netto

192,19 PLN brutto/h

156,25 PLN netto/h

Ernst & Young  
spółka z  
ograniczoną  
odpowiedzialnością  
Academy of  
Business sp. k.



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 16 h

📅 09.09.2024 do 10.09.2024

## Informacje podstawowe

### Kategoria

Finanse i bankowość / Finanse i doradztwo finansowe

### Sposób dofinansowania

wsparcie dla osób indywidualnych  
wsparcie dla pracodawców i ich pracowników

### Grupa docelowa usługi

Do udziału w warsztatach zapraszamy:

- właścicieli firm
- dyrektorów pionów operacyjnych (produkcja, sprzedaż, zakupy, technika, marketing, prawny)
- członków rad nadzorczych
- członków zarządów
- kierowników projektów
- prokurentów
- specjalistów
- osoby przygotowujące się do objęcia stanowiska kierowniczego
- osoby, które chcą poszerzyć swoją wiedzę z zakresu szeroko rozumianych finansów.

Szkolenie adresowane jest do osób bez przygotowania finansowego, które w swojej codziennej pracy korzystają z informacji przedstawianych w raportach i sprawozdaniach finansowych.

### Minimalna liczba uczestników

6

### Maksymalna liczba uczestników

35

### Data zakończenia rekrutacji

05-09-2024

### Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

# Cel

## Cel edukacyjny

Szkolenie "Czytanie sprawozdań finansowych" przygotowuje uczestników do samodzielnego czytania, analizowania i interpretowania sprawozdań finansowych poprzez identyfikowanie istotnych faktów opisanych liczbami oraz wyciąganie wniosków korzystając z języka finansów.

## Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik posługuje się wiedzą w zakresie finansów	<ul style="list-style-type: none"> <li>definiuje i omawia podstawowe pojęcia z zakresu finansów</li> <li>omawia podstawę problematyki zarządzania finansami</li> </ul>	Wywiad ustrukturyzowany  Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik wykorzystuje w swojej pracy wiedzę w zakresie finansów	<ul style="list-style-type: none"> <li>analizuje kondycję firmy poprzez umiejętne czytanie sprawozdań finansowych</li> <li>ocenia wiarygodność przedsiębiorstwa</li> <li>wyciąga wnioski z działań i decyzji wpływających na sprawozdanie finansowe</li> </ul>	Wywiad ustrukturyzowany  Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik rozumie i wykorzystuje w swojej pracy język, jakim posługują się finansiści	<ul style="list-style-type: none"> <li>wykorzystuje język finansów prowadząc rozmowy z pracownikami działu finansowego</li> <li>monitoruje i usprawnia decyzje dotyczące procesów wpływających na tworzenie strategii zarządzania finansami</li> </ul>	Wywiad ustrukturyzowany  Obserwacja w warunkach symulowanych

# Kwalifikacje

## Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

## Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się.

**Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?**

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

**Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielanie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?**

Dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielanie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji.

## Program

1. Zasady konstrukcji bilansu oraz rachunku zysków i strat – wzajemne powiązania i zależności (case study)
2. Kluczowe pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat – zasady ujmowania i pomiaru (ćwiczenia), w tym:
  - Rzeczowe aktywa trwałe
  - Wartości niematerialne i prawne
  - Zapasy
  - Należności i zobowiązania
  - Kapitały
  - Rezerwy
  - Rozliczenia międzyokresowe
  - Zasady ujmowania przychodów i kosztów w wyniku finansowym
  - Podatek dochodowy (bieżący i odroczone)
3. Język finansów – komunikacja z działem finansowym: OPEX a CAPEX, zysk netto a EBIT, „rezerwy” na niewykorzystane urlopy itp.
4. Rachunek przepływów pieniężnych – co pokazuje oraz jak go powiązać z informacjami zawartymi w bilansie oraz rachunku zysków i strat (ćwiczenia)
5. Czego dowiemy się czytając sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania?
6. Rachunkowość kreatywna, czyli na co uważać, czytając sprawozdania finansowe? (ćwiczenia).

**W trakcie szkolenia online korzystamy z platformy Zoom.** Każdy uczestnik otrzymuje przed szkoleniem link do platformy internetowej (na wskazany adres mailowy), na której znajdować się będzie transmisja online. Uczestnictwo w streamingu nie wymaga żadnych, specjalnych oprogramowań: wystarczy, że komputer jest podłączony do Internetu (należy korzystać z przeglądarek: Google Chrome, Mozilla Firefox lub Safari). Uczestnicy oglądają i słuchają na żywo tego, co dzieje się w sali szkoleniowej oraz śledzą treści wyświetlane na komputerze prowadzącego. Dodatkowo, wszyscy mogą zadawać pytania za pośrednictwem chatu online. W przypadku mniejszych szkoleń uczestnicy mogą przez mikrofon komunikować się z trenerem i innymi uczestnikami kursu. Link do szkolenia online generowany jest przed szkoleniem i ważny jest przez cały czas trwania szkolenia (uczestnik może połączyć się w dowolnym momencie).

**Podczas szkoleń online wykorzystujemy następujące funkcjonalności:**

1) Praca w grupach (breakout rooms)

- trener może podzielić uczestników automatycznie lub manualnie
- trener ustala czas trwania pracy w grupach
- pojawia się krótki komunikat na ekranie uczestnika, który informuje, że gospodarz zaprasza do podpokojów
- prowadzący może wysłać wiadomość do wszystkich pokoi jednocześnie, np. z opisem zadania do wykonania.

2) Narzędzia dostępne podczas sesji w breakout rooms:

- tablica, możliwość pisania mają wszyscy uczestnicy, efekt pracy można zapisać i pokazać w pokoju szkoleniowym, wszystkim uczestnikom szkolenia

- pokazywanie ekranu, każdy uczestnik może udostępnić swój ekran

- czat

- użytkownik pracujący w pokoju, może w dowolnym momencie zaprosić prowadzącego do pokoju grupowego.

#### Czas trwania:

Szkolenie trwa 16 godzin dydaktycznych (tj. 45 minut).

#### Walidacja:

W trakcie szkolenia przeprowadzana będzie walidacja w formie wywiadu ustrukturyzowanego oraz obserwacji w warunkach symulowanych.

Osoba walidująca waliduje usługę po jej zakończeniu, w oparciu o checkliście od trenera, a następnie potwierdza osiągnięcie efektów kształcenia swoim podpisem na certyfikacie.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 14

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 14</b> Zasady konstrukcji bilansu oraz rachunku zysków i strat - ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroz	09-09-2024	09:00	11:00	02:00
<b>2 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroz	09-09-2024	11:00	11:15	00:15
<b>3 z 14</b> Kluczowe pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat - ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroz	09-09-2024	11:15	13:00	01:45
<b>4 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroz	09-09-2024	13:00	14:00	01:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>5 z 14</b> Język finansów – komunikacja z działem finansowym: OPEX a CAPEX, zysk netto a EBIT cz.1- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	09-09-2024	14:00	15:00	01:00
<b>6 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroż	09-09-2024	15:00	15:15	00:15
<b>7 z 14</b> Język finansów – komunikacja z działem finansowym: OPEX a CAPEX, zysk netto a EBIT cz.2- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	09-09-2024	15:15	16:30	01:15
<b>8 z 14</b> Rachunek przepływów pieniężnych – co pokazuje oraz jak go powiązać z informacjami zawartymi w bilansie oraz rachunku zysków i strat- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	10-09-2024	09:00	11:00	02:00
<b>9 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroż	10-09-2024	11:00	11:15	00:15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>10 z 14</b> Czego dowiemy się czytając sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania?- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	10-09-2024	11:15	13:00	01:45
<b>11 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroż	10-09-2024	13:00	14:00	01:00
<b>12 z 14</b> Rachunkowość kreatywna, czyli na co uważać, czytając sprawozdania finansowe? cz.1- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	10-09-2024	14:00	15:00	01:00
<b>13 z 14</b> Przerwa	Jacek Jamroż	10-09-2024	15:00	15:15	00:15
<b>14 z 14</b> Rachunkowość kreatywna, czyli na co uważać, czytając sprawozdania finansowe? cz.2- ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat, współdzielenie ekranu	Jacek Jamroż	10-09-2024	15:15	16:30	01:15

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 075,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 500,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	192,19 PLN
Koszt osobogodziny netto	156,25 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Jacek Jamroź

Absolwent Uniwersytetu Gdańskiego, Politechniki Gdańskiej oraz Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie. Certyfikowany menedżer ryzyka, trener i asesór zarządzania projektami posiadający certyfikaty CIMA i kursów controllingu.

Doświadczenie zawodowe zdobywał na trzech etapach. W pierwszym przeszedł ścieżkę od własnego biznesu do stanowiska członka zarządu i dyrektora finansowego w branży budowlanej. Na drugim etapie kariery skoncentrował się na świadczeniu usług szkoleniowych i doradczych we współpracy z licznymi partnerami biznesowymi, stowarzyszeniami oraz uczelniami wyższymi. Trzeci etap rozwoju zawodowego to świadczenie usług dyrektora finansowego dla kilku podmiotów z różnych branż oraz koordynowanie wdrożeń systemów informatycznych.

Pracę w EY Academy of Business łączy ze stanowiskiem dyrektora finansowego (od 2008 roku) w przedsiębiorstwie – integratorze automatyzującym linie produkcyjne dla wiodących światowych producentów części z branży automotive, a także rozwija projekty doradcze oparte na własnej aplikacji controllingowej.

Jako trener specjalizuje się w szkoleniach z finansów przedsiębiorstw i controllingu, zarządzania ryzykiem oraz aspektów pracy z zespołem.

Pasjonat gór, szczególnie zimowych, warkkiej oraz spienionej wiatrem wody, siatkówki i wycieczek konnych.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Każdy z uczestników otrzyma komplet materiałów szkoleniowych w formie skryptu.

### Informacje dodatkowe

- Szkolenie stanowi część cyklu **Finanse dla niefinansistów**.
- Harmonogram godzinowy szkolenia każdorazowo dostosowywany jest do grupy szkoleniowej.
- Godziny realizacji poszczególnych modułów szkolenia mogą ulec zmianie.

# Warunki techniczne

## Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

Do realizacji szkoleń online korzystamy z platformy Zoom. Każdy uczestnik otrzymuje przed szkoleniem link do platformy internetowej (na wskazany adres mailowy), na której znajdować się będzie transmisja online. Uczestnictwo w streamingu nie wymaga żadnych, specjalnych oprogramowań: wystarczy, że komputer jest podłączony do Internetu (należy korzystać z przeglądarek: Google Chrome, Mozilla Firefox lub Safari). Uczestnicy oglądają i słuchają na żywo tego, co dzieje się w sali szkoleniowej oraz śledzą treści wyświetlane na komputerze prowadzącego. Dodatkowo, wszyscy mogą zadawać pytania za pośrednictwem chatu online. W przypadku mniejszych szkoleń uczestnicy mogą przez mikrofon komunikować się z trenerem i innymi uczestnikami kursu. Link do szkolenia online generowany jest przed szkoleniem i ważny jest przez cały czas trwania szkolenia (uczestnik może połączyć się w dowolnym momencie).

**Minimalne wymagania sprzętowe, jakie musi spełniać komputer Uczestnika lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji:** Dwurdzeniowy procesor Intel Core i5 2,5 GHz i wyższy.

**Minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego, jakim musi dysponować Uczestnik:** pobieranie: 10 Mb/s, wysyłanie: 5 Mb/s.

**Niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom dostęp do prezentowanych treści i materiałów:** Nie trzeba pobierać oprogramowania. Aby wziąć udział w szkoleniu online potrzebny jest komputer, laptop, telefon lub tablet ze stabilnym internetem i bez blokad firmowych.

## Podczas szkoleń online wykorzystujemy następujące funkcjonalności:

### 1) Praca w grupach (breakout rooms)

- trener może podzielić uczestników automatycznie lub manualnie
- trener ustala czas trwania pracy w grupach
- pojawia się krótki komunikat na ekranie uczestnika, który informuje, że gospodarz zaprasza do podpokoju
- prowadzący może wysłać wiadomość do wszystkich pokoi jednocześnie, np. z opisem zadania do wykonania.

### 2) Narzędzia dostępne podczas sesji w breakout rooms:

- tablica, możliwość pisania mają wszyscy uczestnicy, efekt pracy można zapisać i pokazać w pokoju szkoleniowym, wszystkim uczestnikom szkolenia
- pokazywanie ekranu, każdy uczestnik może udostępnić swój ekran
- czat
- użytkownik pracujący w pokoju, może w dowolnym momencie zaprosić prowadzącego do pokoju grupowego.

Usługa jest nagrywana na potrzeby ewentualnej kontroli.

W związku z tym, prosimy o włączenie kamery na czas udziału w szkoleniu. Dziękujemy.

## Kontakt



**Patrycja Bawolska**

**E-mail** patrycja.bawolska@pl.ey.com

**Telefon** (+48) 797 305 720