

Finanční plánování a rozpočtování

Základní informace k absolvování předmětu



**SLEZSKÁ
UNIVERZITA**

OBCHODNĚ PODNIKATELSKÁ
FAKULTA V KARVINĚ

Doc. Ing. Petra Růčková, Ph.D.
Katedra financí a účetnictví

Informace o vyučující



SLEZSKÁ
UNIVERZITA
OBCHODNĚ PODNIKATELSKÁ
FAKULTA V KARVINĚ

- Místnost A333
- Telefon: 596 398 338
- E-mail: ruckova@opf.slu.cz
- Konzultační hodiny
 - Středa – 9:00 až 10:00 hod. po předchozí dohodě emailem
 - Čtvrtek – 10:00 až 12:00 hod.
 - Mailem kdykoliv



Struktura výuky seminářů



SLEZSKÁ
UNIVERZITA
OBCHODNĚ PODNIKATELSKÁ
FAKULTA V KARVINĚ

1. Úvodní seminář – seznámení s podmínkami, zadání případové studie
Vínselekt Michlovský
2. Vypracování FA a příprava prezentace výsledků
3. Prezentace výsledků FA
4. Metody hodnocení investic
5. Zdroje financování firmy
6. Plánování nákladů, výnosů a VH
7. Plánová rozvaha



Poslední tři týdny výuky obhajoby případových studií – předpokládá se **aktivní** účast všech zapsaných studentů.

Plán seminářů je orientační, může se měnit dle časových dispozic

Podmínky absolvování



SLEZSKÁ
UNIVERZITA
OBCHODNĚ PODNIKATELSKÁ
FAKULTA V KARVINĚ

- Součástí podmínek jsou následující aktivity:
- Úspěšné absolvování elektronických testů – až 5 bodů
- Diskuse nad zpracovanou analýzou – 2. až 4. týden výuky – nutná aktivní účast – (5 bodů za absolvování)
- Vypracovaná, odevzdaná a obhájená případová studie na vámi vylosovanou firmu – hodnocení studie je součástí hodnocení zkoušky a představuje 30 % z celkového počtu možných bodů.
 - **Práce ve formátu doc se odevzdává pouze do IS.** Jiná varianta není možná.



Diskuse nad zpracovanou analýzou



SLEZSKÁ
UNIVERZITA
OBCHODNĚ PODNIKATELSKÁ
FAKULTA V KARVINĚ

- Zpracování a prezentování kompletní analýzy v týmu dle cílových skupin na společné firmě
- 2. týden výuky – nutná aktivní účast – zpracování analýzy a příprava prezentace
- 3. a 4. týden výuky – nutná aktivní účast, prezentace výsledků analýzy v týmu.
- Každý z týmu se zúčastní aktivně prezentace;
- Tým jako celek prokáže schopnost obhájit závěry a cílení finanční analýzy, dokáže reagovat na dotazy ostatních;
- Zbytek zapsaných studentů v semináři tvoří **aktivní** oponenty prezentace!!!!!!!!!!



Vypracovaná, odevzdaná a obhájená případová studie na vámi zvolenou firmu

- hodnocení studie je součástí hodnocení zkoušky a představuje 30 % z celkového počtu možných bodů 30 bodů – při precizním vypracování a prezentaci)
- Týmová práce – dvoučlenný tým
- Volba společnosti je realizována losem z ověřených společností. Volba musí být provedena ve druhém týdnu výuky.
- Rozsah práce je do 20 stran textu

Odevzdáno 14 dní před datem obhajoby (neplatí pro ty, kteří obhajují v prvním termínu, ti odevzdají dle pokynu vyučující)



Struktura případové studie

- Finanční analýza – zkrácená, leč nezbytná součást
- Strategie společnosti
- Investiční projekt společnosti
- Finanční plán – plán nákladů, výnosů, VH – použití všech metod
- Plánová rozvaha – použití všech metod
- Shrnutí výsledků finanční analýzy a výsledná podoba plánu
- Použitá literatura (dle normy)

Finanční analýza je pomocnou, ale nezbytnou součástí, důraz při bodování je kladen na investiční projekt a plán společnosti.



- Všechny seminární práce ve formátu doc se letos odevzdávají do IS.
- IS kontroluje shodu.
- Výrazná shoda prací bude brána jako pokus o podvod!!!
- Excelovský podklad bude odevzdán v Moodle.
- **ODEVZDÁVÁJÍ VŽDY OBA Z DVOJICE**





Děkuji za pozornost

