



European  
School  
of Business  
& Management



## SYLABUS MODULU

# 6. Tvorba finanční strategie

**Lektor: Ing. Ondřej Petr, MBA**

### **Anotace modulu:**

Finanční strategie jako součást celofiremní strategie je důležitým nástrojem pro řízení financí ve firmě. Kvalitně připravená a pravidelně aktualizovaná finanční strategie je jedním ze základních pilířů prosperity firmy.

V první části modulu se posluchač seznámí kromě cílů finanční strategie s procesem, nástroji a principy tvorby dlouhodobých a krátkodobých plánů. Další část modulu je věnována metodám, přístupu a nutným podkladům pro provedení finanční analýzy firmy, která poskytuje obrázek o finančním zdraví a stabilitě firmy. Finanční analýza je vedle finančního plánu dalším důležitým podkladem pro tvorbu finanční strategie.

Poslední část modulu se zabývá principy, metodami a nástroji investičního rozhodování, které při tvorbě finanční strategie plní velmi často také nezastupitelnou roli. Kromě problematiky časové hodnoty peněz bude v této části modulu posluchač seznámen také s přístupy k tvorbě business casu coby nástroje pro posuzování investic.

### **Cíl modulu:**

Seznámit posluchače s funkcemi, nástroji a procesem tvorby finanční strategie.

## Literatura:

1. FOTR, Jiří, Emil VACÍK, Ivan SOUČEK, Miroslav ŠPAČEK a Stanislav HÁJEK. *Tvorba strategie a strategické plánování: teorie a praxe*. 2., aktualizované a doplněné vydání. Praha: Grada Publishing, 2020. Expert (Grada). ISBN 978-80-271-2499-2.
2. KNÁPKOVÁ, Adriana, Drahomíra PAVELKOVÁ, Daniel REMEŠ a Karel ŠTEKER. *Finanční analýza: komplexní průvodce s příklady*. 3., kompletně aktualizované vydání. Praha: Grada Publishing, 2017. Prosperita firmy. ISBN 978-80-271-0563-2.
3. SCHOLLEOVÁ, Hana. *Investiční controlling*. Praha: Grada, 2009. Prosperita firmy. ISBN 978-80-247-2952-7.
4. ŠTEKER, Karel a Milana OTRUSINOVÁ. *Jak číst účetní výkazy: základy českého účetnictví a výkaznictví*. 2., aktualizované a rozšířené vydání. Praha: Grada Publishing, 2016. Prosperita firmy. ISBN 978-80-271-0048-4.