**Tematické okruhy pro Státní závěrečné zkoušky**

**Program:** Business analytik

**Název SZZ:** Finanční a ekonomické analýzy

**Prerekvizity:**

1. Finance podniku
2. Controlling
3. Analýza podnikových rizik
4. Analýza hodnotového řetězce
5. Finanční a ekonomické analýzy
6. Projektové řízení

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Vypracoval:** | prof. Ing. Marek Vochozka, MBA, Ph.D., dr.h.c.prof. Ing. Jan Váchal, CSc.doc. Ing. Jarmila Straková, Ph.D.doc. Ing. Petra Pártlová, PhD.Ing. Jaromír Vrbka, MBA, PhD.Ing. Simona Hašková, Ph.D. | **Podpis:** |  |
| **Schválil garant programu** | doc. Ing. Petra Pártlová, PhD. | **Podpis:** |  |
| **Datum vydání** | 19. 2. 2024 |
| **Platnost od:** | pro nástup od ZS 2021 |
| **Platnost do:** | Odvolání  |

**Tematické okruhy**

**Finance podniku**

1. Výkazy účetní závěrky. Vazba mezi finančním a manažerským účetnictvím.

2. Řízení pracovního kapitálu (řízení zásob, řízení pohledávek, řízení peněžních prostředků).

3. Strategické finanční rozhodování a optimalizace kapitálové struktury podniku.

4. Investiční rozhodování. Rozhodovací kritéria.

5. Nákladové modely, model bodu zvratu.

**Controlling**

1. Kontrola a controlling

2. Controlling při řízení inovací

3. Výrobní controlling

4. Obchodní controlling

5. Finanční controlling-kalkulace (spotřeba výrobních faktorů)

**Analýza podnikových rizik**

1. Fáze vývoje podnikové krize

2. Vnitřní a vnější podniková kontrola

3. Metody identifikace rizik

4. Registr rizik a plánování obranných strategií

5. Matice rizik

**Analýza hodnotového řetězce**

1. Hodnotový řetězec, jeho význam, úloha a role

2. Modifikované formy hodnotového řetězce

3. Tvorba hodnotové nabídky pro zákazníka

4. Konkurenceschopnost, konkurence, konkurenční výhoda

5. Vnitřní struktura odvětví

**Finanční a ekonomické analýzy**

1. Economic Value Added Equity, Economic Value Added Entity

2. Benchmarkingové modely – INFA, Metoda Harryho Pollaka

3. Benchmarkingový diagnostický systém finančních indikátorů INFA

4. Metody hodnocení podniku

5. Metody finanční analýzy

**Projektové řízení**

1. Projektová kancelář a mezinárodní projektové standardy (standardy IPMA, PRINCE2, PMI), řídící tým projektu a jeho členové, projektový board

2. Základní aspekty projektu – cíl projektu, Work Breakdown Structure (příp. PBS), tvorba projektového týmu

3. Plánování a struktura projektu – projektový trojimperativ (rozsah, čas, náklady), plán projektu a jeho struktura, logický rámec

4. Časové řízení projektu – Ganttův diagram, kritická cesta, metoda CPM, tvorba rezerv

5. Řízení nákladů a zdrojů projektu – sledování nákladů projektu pomocí indexů CPI a SPI, typy projektových zdrojů

**Doporučená literatura**

1. **Finance podniku**

HAŠKOVÁ, S. a M. VOCHOZKA, 2018. Finance podniku I. České Budějovice: Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích. ISBN 978-80-7468-128-8.

KISLINGEROVÁ, E. et al., 2010. Manažerské finance. 3. vyd. Praha: C.H. Beck. ISBN 978-80-7400-194-9.

 SCHOLLEOVÁ, H. a P. ŠTAMFESTOVÁ, 2015. Finance podniku. Sbírka řešených příkladů a otázek. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-55441.

BREALEY, R. A., S. C. MYERS and F. ALLEN, 2014. Principles of corporate finance. 11. global edit. New York: McGraw-Hill Education. ISBN 978-0-07-715156-0.

ROSS, S., R. WESTERFIELD and B. JORDAN, 2017. Essentials of corporate finance. 9th edit. [s. l.]: McGraw-Hill Education. ISBN 978-1259277214.

KALOUDA, F., 2017. Finanční analýza a řízení podniku. 3. rozš. vyd. Plzeň: Vydavatelství a nakladatelství Aleš Čeněk, s.r.o. ISBN 978-80-7380-646-0.

MAREK, P., 2006. Studijní průvodce financemi podniku. Praha: Ekopress. ISBN 80-86119-37-8.

REŽŇÁKOVÁ, M., 2012. Efektivní financování rozvoje podnikání. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-1835-4.

1. **Controlling**

KERZNER, H. R., 2017. Project Management: A Systems Approach to Planning, Scheduling, and Controlling. 12th edit. New York: John Wiley & Sons. ISBN 9781119165354.

BRAGG, S. M., 2009. Controllership: The Work of the Managerial Accountant. 8th edit. New York: John Wiley and Sons. ISBN 9780470507810.

HAVLÍČEK, K., 2011. Management & controlling: malé a střední firmy. Praha: Vysoká škola finanční a správní. ISBN 978-80-7408-056-2.

LANG, H., 2009. Manažerské účetnictví: teorie a praxe. Praha: C. H. BECK. ISBN 80-7179-419-8.

PONIŠČIAKOVÁ, O. a GOGOLOVÁ, M., 2017. Podnikový controlling. [s. l.]: EDIS. ISBN 978-80-554-1320-4.

HRDÝ, M., 2019. Dlouhodobý finanční management. Praha: Wolters Kluwer. ISBN 978-80-7598-318-3.

SCHOLLEOVÁ, H., 2017. Ekonomické a finanční řízení pro neekonomy. 3. aktualiz. vyd. Praha Grada. ISBN 978-80- 271-0413-0.

KRÁL, B., 2006. Manažerské účetnictví. Praha: Management Press. ISBN 80-7261-141-0.

VEBER, J., 2009. Management: základy, moderní manažerské přístupy, výkonnost a prosperita. 2., aktualiz. vyd. Praha: Management Press. ISBN 978-80-7261-200-0.

MAŘÍK M. et al., 2018. Metody oceňování podniku: Proces ocenění, základní metody a postupy. 4. aktualizované a doplněné vyd. Praha: Ekopress. ISBN 978-80-87865-38-5.

POPESKO, B. a Š. PAPADAKI, 2016. Moderní metody řízení nákladů. Jak dosáhnout efektivního vynakládání nákladů a jejich snížení. 2. aktualiz. a rozš. vyd. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-5773-5.

SCHOLLEOVÁ, H., 2009. Investiční controlling: jak hodnotit investiční záměry a řídit podnikové investice: investiční proces jako základ budoucí prosperity, nástroje a metody investičního controllingu, volba financování a technologie, monitoring průběhu investice a postaudit. Praha: Grada. ISBN 978-802-4729-527.

FOTR, J., et al., 2020. Tvorba strategie a strategického plánování. Teorie a praxe. 2. aktualiz. a dopl. vyd. Praha: Grada. ISBN 978-80-271-2499-2. KALOUDA, F., 2016. Finanční analýza a řízení podniku. 2. rozš. vyd. [s. l.]: Aleš Čeněk. ISBN 978-80-7380-591-3.

1. **Analýza podnikových rizik**

KARÁSEK, P., 2017. Léčení firem v krizi: Krizové řízení z pohledu manažera, který vedl záchranu značky Tatra. Praha. Grada. ISBN 978-80-271-0681-3.

ANTUŠÁK, E. a J. VILÁŠEK, 2016. Základy teorie krizového managementu. Praha: Univerzita Karlova. ISBN 978-80-246-3443-2.

FOTR, J. a J. HNILICA, 2014. Aplikovaná analýza rizika ve finančním managementu a investičním rozhodování. 2., aktualiz. a rozš. vyd. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-5104-7.

ZUZÁK, R., 2014. Krizový management. Praha: Vysoká škola ekonomie a managementu. ISBN 978-80-87839-25-6.

DIONNE, G., 2019. Corporate risk management: Theories and applications. [s. l.]: John Wiley & Sons. ISBN 9781119583127.

PHELPS, R., 2018. Crisis Management: How to develop a powerful program. CA: Chandi Media. ISBN 978-0983114352.

CHAPELLE, A., 2019. Operational Risk Management: Best Practices in the Financial Services Industry. [s. l.]: John Wiley & Sons. ISBN 9781119549048.

WOLKE, T., 2017. Risk management. [s. l.]: Walter de Gruyter GmbH & Co KG. ISBN 9783110432459.

GUPTA, A., 2016. Risk management and simulation. [s. l.]: CRC Press. ISBN 9781439835951.

VANVACTOR, J. D. (ed.), 2015. Crisis Management: A Leadership Perspective. New York: Nova Science Publishers. ISBN 978-1-63483-395-0.

KÖNIGOVÁ, M., 2013. Krizové řízení podniku – Krizový management. In: VÁCHAL, J. et al. Podnikové řízení. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-4642-5.

JANIŠOVÁ, D. a M. KŘIVÁNEK, 2013. Velká kniha o řízení firmy: Praktické postupy pro úspěšný rozvoj organizace. Praha: C. H. Beck. ISBN 978-80-247-4337-0.

1. **Analýza hodnotového řetězce**

STRAKOVÁ, J., J. VÁCHAL a P. PÁRTLOVÁ, 2017. Strategický management. 4. uprav. vyd. České Budějovice: Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích. ISBN 978-80-7468-106-6.

MAGRETTA, J., 2012. Michael Porter jasně a srozumitelně. O konkurenci a strategii. Praha: Management Press. ISBN 978-80-7261-251-2.

KMEC, J., J. DOBROVIČ, P. PÁRTLOVÁ, J. STRAKOVÁ a J. VÁCHAL, 2019. Logistika materiálových toků a procesů v průmyslové výrobě. Prešov: Bookman s.r.o. ISBN 978-80-8165-378-0.

CLEGG, S. et al., 2011. Strategy. Theory and Practice. London: SAGE Publicationst Ltd. ISBN 978-1-84920-452-0.

FAULKNER, D. O. and A. CAMPBELL, 2006. The Oxford handbook of strategy: a strategy overview and competitive strategy. Oxford: Oxford University Press. ISBN 0-19-927521-1.

HANZELKOVÁ, A., M. KEŘKOVSKÝ a O. VYKYPĚL, 2006. Strategické řízení: teorie pro praxi. 3. přeprac. vyd. Praha: C. H. Beck. ISBN 978-80-7400-637-1.

KAPLAN, R. S. a D. P. NORTON, 2007. Balanced Scorecard: Strategický systém měření výkonnosti podniku. Praha: Management Press. ISBN 978-80-7261-177-5.

MELLAHI, K. and J. G. FRYNAS, 2011. Global strategic management. 2. vyd. New York: Oxford University Press. ISBN 978-0-19-954393-9. PORTER, M. E., 2008. On Competition. USA: Harvard Business Review Press. ISBN 978-1-4221-2696-7.

1. **Finanční a ekonomické analýzy**

VOCHOZKA, M. et at., 2017. Přehled metod komplexního hodnocení podniků. České Budějovice: Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích. ISBN 978-80-7468-119-6.

VOCHOZKA, M. et at., 2017. Využití neuronových sítí při komplexním hodnocení podniků. Praha: Nakladatelství C. H. Beck. ISBN 978-80-7400-642-5.

RŮČKOVÁ, P., 2019. Finanční analýza: metody, ukazatele, využití v praxi. 6. aktualiz. vyd. Praha: Grada. ISBN 978-80-271-2633-0.

FRIDSON, M. and F. ALVAREZ, 2011. Financial statement analysis: Practitioner´s guide. 4th edit. New Jersey: John Wiley Sons, Inc. ISBN 978-0-470-63560-5.

WEAVER, S. C., 2012. The essentials of financial analysis. [s. l.]: McGraw-Hill Companies. ISBN 978-0-07-176836-8.

KUBÍČKOVÁ, D. a I. JINDŘICHOVSKÁ, 2015. Finanční analýza a hodnocení výkonnosti firem. Praha: C. H. Beck. ISBN 9778-80-7400-538-1.

KALOUDA, F., 2017. Finanční analýza a řízení podniku. 3. vyd. Plzeň: Aleš Čeněk. ISBN 978-80-7380-646-0.

KNÁPKOVÁ, A. a D. PAVELKOVÁ, 2010. Finanční analýza: komplexní průvodce s příklady. Praha: Grada. ISBN 978-802-4733-494. BREALEY, R. A., S. C. MYERS and F. ALLEN, 2010. Principles of corporate finance. 2. vyd. [s. l.]: Mc Graw-Hill Irwin. ISBN 9780071289160.

BRIGHAM, E. F. and J. F. HOUSTON, 2017. Fundamentals of financial management. [s. l.]: Cengage Learning. ISBN 978-1-305-63593-7.

FLEISHER, C. S. and B. E. BENSOUSSAN, 2015. Business and competitive analysis: Effective application of new and classic methods. 2nd edit. [s. l.]: FT Press. ISBN 978-0-13-308640-9.

VOCHOZKA, M., 2011. Metody komplexního hodnocení podniku. Praha: Grada. Finanční řízení. ISBN 978-802-4736-471.

1. **Projektové řízení**

KRUCZEK, A., 2010. Microsoft Access 2010 - Podrobná uživatelská příručka. [s. l.]: Computer Press. ISBN 978-80-251-3289-0.

CORONEL, C. and S. MORRIS, 2016. Database systems: design, implementation, & management. [s. l.]: Cengage Learning. ISBN 978-1305866799.

MAREŠ, M. a T. VALLA, 2017. Průvodce labyrintem algoritmů. [s. l.]: CZ. NIC, zspo. ISBN 978-80-88168-19-5.

GÁLA, L., J. POUR a P. TOMAN, 2006. Podniková informatika. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-5457-4.

KLIMEŠ, C., 2014. Modelování podnikových procesů. Ostrava: Ostravská univerzita v Ostravě.

HROMADA, M. et al., 2015. Kybernetická bezpečnost: teorie a praxe. Praha: Powerprint. ISBN 978-80-87994-72-6.

NOVOTNÝ, O. et al., 2005. Business intelligence: jak využít bohatství ve vašich datech. Praha: Grada. ISBN 80-247-1094-3. Neo4j Graph Platform - tutorials. Dostupné z: <https://neo4j.com/graphacademy/online-training/getting-started-graphdatabases-using-neo4j/>

MAŘÍK, V., O. ŠTĚPÁNKOVÁ a J. LAŽANSKÝ, 1993. Umělá inteligence. Praha: Academia. ISBN 80-200-0502-1.

SCHWALBE, K., 2016. Řízení projektů v IT. Praha: Computer Press, Albatros Media. ISBN 978-80-251-4778-8.

VYMĚTAL, D., 2009. Informační systémy v podnicích-teorie a praxe projektování. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-3046-2.

PECINOVSKÝ, J., 2011. Excel a Access 2010: efektivní zpracování dat na počítači. Praha: Grada. ISBN 978-80-247- 3898-7.

SILBERSCHATZ, A. et al., 2002. Database system concepts. Fourth Edition. [s. l.]: McGraw - Hill. ISBN 0-07-255481- 9.

KEMPER, Ch., 2015. Beginning Neo4j. [s. l.]: Apress. ISBN 978-1-4842-1227-1.

VIRIUS, M. Základy algoritmizace [online]. Dostupné z: http://www.rudisweb.wz.cz/dokumenty/algoritmizace.pdf FOWLER, M., 2004. UML distilled: a brief guide to the standard object modeling language. [s. l.]: Addison-Wesley Professional.

ŘEPA, V., 2007. Podnikové procesy-procesní řízení a modelování. 2., aktualiz. a rozš. vyd. Praha: Grada. ISBN 978-8024722528.

RÁBOVÁ, I. Manažerské IS [online]. Brno: Mendelova univerzita v Brně. Dostupné z: <https://is.mendelu.cz/eknihovna/opory/index.pl?cast=5119>

JIRÁSEK, P., L. NOVÁK a J. POŽÁR, 2015. Výkladový slovník kybernetické bezpečnosti. Praha: Policejní akademie ČR v Praze.

VRÁNA, J., 2011. 1001 tipů a triků pro PHP. Praha: Computer Press. ISBN 978-80-251-2940-1.

HOPKINS, C., 2014. PHP Okamžitě. Praha: Computer Press. ISBN 978-80-251-4196-0.

CHINOSI, M. and A. TROMBETTA, 2012. BPMN: An introduction to the standard. Computer Standards & Interfaces. 34(2012), 124-134. ISSN 0920-5489.

BRUCKNER, T. et al., 2012. Tvorba informačních systémů. Praha: Grada. ISBN 978-80-247-4153-6.

CHLAPEK, D., M. HÜBNER a M. MARČAN, 2005. Řízení komplexních projektů IS/ICT. Systémová integrace. 12(1), 117-122. ISSN 1210-9479.