

Opора vašeho podnikání

Nejen korporace mají velké ambice. Startupy, podnikatelé i rodinné firmy - tam všude se skrývá potenciál k úspěchu. Stačí ho jen správně identifikovat a rozvinout. Tým EY Private se specializují právě na menší a střední podniky a rodinné firmy, kde zpravidla bývá v popředí tradice a lokálnost, ale také velká touha růst a inovovat.

Díky dlouholetým zkušenostem ze spolupráce s předními rodinnými firmami světa odborníci z EY Private znají a chápou specifické potřeby, které tyto společnosti mají - ať už jde o správu a řízení, rozvoj a růst, digitalizaci stávajících procesů, diverzitu a řízení talentů, nebo třeba generační obměnu v představenstvu.

Víme, že každá firma je jiná. Že se doba mění a s ní se vyvíjejí i aktuální požadavky regulátorů, zákazníků i zaměstnanců. Sledujeme aktuální trendy v Česku i v zahraničí a budeme oporou vašeho podnikání, ať už se na své cestě za úspěchem vydáte kamkoliv.



Shape the future
with confidence

DANĚ A PRÁVO

Holdingové struktury a držba rodinných aktiv

- ▶ Pomůžeme vám vytvořit vhodnou holdingovou strukturu pro držbu podnikových i rodinných aktiv (např. nemovitostí, letadel či jacht) jak v Česku, tak v zahraničí, a to včetně jejich připravenosti na možný budoucí převod na rodinné nástupce či na potenciální vstup investora.
- ▶ Doporučíme daňově správné nastavení souvisejících vnitroskupinových transakcí (převodní ceny), a to včetně financování a vyřešení všech aspektů DPH.
- ▶ Seznámíme vás s právními možnostmi převodu firmy či její části a doporučíme jeho daňově nejoptimálnější variantu.
- ▶ Ochráníme vaše zájmy při prodeji firmy i při vstupu investora, nastavíme veškerou právní dokumentaci a s investorem a jeho poradci vyjednáme ty nejvýhodnější podmínky.
- ▶ Navrhne specifická právní opatření k ochraně vašeho majetku v případě nenadálých životních situací a připravíme veškerou s nimi související právní dokumentaci (včetně zajištění služeb notáře).

Daňově optimální nastavení investic a souvisejících příjmů

- ▶ Posoudíme daňové aspekty různých druhů příjmů fyzických osob (zejména komplexní pravidla pro zdaňování příjmů z finančních instrumentů) včetně těch plynoucích ze zahraničí.
- ▶ Poradíme vám s daňově optimálním nastavením investic do cenných papírů, fondů, nemovitostí, start-upů (strategie angel investora) i jiných netypických instrumentů (např. virtuální měny, nebo crowdfunding).
- ▶ Poskytneme vám komplexní právní podporu od pořízení zvolené investice (předinvestiční právní a daňová prověrka, sepis a vyjednání akvizičních smluv), přes její správu (poradenství při jednání s dalšími investičními partnery) až po její realizaci formou prodeje či jiného daňově optimálního zhodnocení.
- ▶ Připravíme související daňová přiznání (jak v České republice, tak v zahraničí) a všechna další případná povinná oznámení.



Lucie Řihová
partnerka oddělení
daňového poradenství
lucie.rihova@cz.ey.com
+420 731 627 058



Ondřej Havránek
partner,
EY Law advokátní kancelář, s.r.o.
ondrej.havranek@cz.eylaw.com
+420 703 891 387

ENERGETIKA

Pořizování energií, udržitelnost a vstup na energetický trh

- ▶ Pomůžeme vám zvládnout i ty nejsložitější výzvy současného vývoje na energetickém trhu a poradíme vám s čímkoliv, co vás v oblasti energetiky trápí či zajímá.
- ▶ Připravíme vás na vstup na energetický trh, kde vám pomůžeme zajistit efektivní využití nových příležitostí i možných výnosů.

- ▶ Umožníme vám efektivně využít obnovitelných zdrojů a s nimi souvisejících technologií pro zajištění dlouhodobé udržitelnosti vaší společnosti a dosažení její maximální možné energetické soběstačnosti a nezávislosti.
- ▶ Podpoříme vás v nalezení optimálního scénáře pro pořizování energií za současného snížení nákladů a rizik s tím souvisejících.



Blahoslav Němeček
partner oddělení consultingu
pro klienty z odvětví energetiky
blahoslav.nemecek@cz.ey.com
+420 731 627 170

FINANČNÍ ŘÍZENÍ A ESG

Finanční plánování, vykazování, treasury a optimalizace procesů

- ▶ Na základě osvědčených postupů umožňujících sledování dashboardů pro různé úrovně řízení pro vás navrhne manažerský reporting i pravidelný monitoring. Poradíme vám také s identifikací, nastavováním a sledováním vhodných KPIs.
- ▶ Podpoříme vás při implementaci nových ERP pro finanční řízení (včetně SAP S/4 Hana) a při optimalizaci procesů včetně jejich automatizace (např. formou robotizace).
- ▶ Pomůžeme vám s efektivním nastavením podnikového treasury, provedeme analýzu možností ekonomického zajištění kurzových, úrokových či komoditních rizik a možnosti jejich řízení a pomůžeme s implementací zajišťovacího účetnictví (od přípravy zajišťovací dokumentace a účetního manuálu až po zaškolení).

- ▶ Pomůžeme vám s konsolidací v souladu s IFRS i českými účetními předpisy, IFRS konverzí, transakčním účetnictvím, nastavením, monitorováním a revizí postupů účetního výkaznictví, a podpoříme vás při výběru a implementaci vhodného konsolidačního software.

ESG a nefinanční reporting

- ▶ Nastavíme s vámi vhodnou strategii udržitelnosti (ESG) a příslušné KPIs pro poměrování její úspěšnosti.
- ▶ Pomůžeme vám s dekarbonizací, nastavením uhlíkové strategie i využitím cirkulární ekonomiky. Dále poradíme s monitoringem udržitelnosti v dodavatelském řetězci, se získáním EU dotací na financování udržitelných projektů i s nákupem zelených bondů.
- ▶ Podpoříme vás při ESG ratingu a pomůžeme s přípravou reportingu CSRD, GRI a SASB či s jejich ověřením.



Alice Machová
partnerka poradenství
v oblasti finančního účetnictví,
CFO agendy a udržitelného rozvoje
alice.machova@cz.ey.com
+420 731 627 086

LIDSKÉ ZDROJE

Řízení organizačního rozvoje, změn a firemní kultury

- ▶ Navrhne možnosti nového pracovního modelu kombinujícího práci z domova (či odkudkoliv) a práci z kanceláře pro vybrané skupiny vašich zaměstnanců.
- ▶ Podpoříme vás ve změnových projektech a zaměříme se na rozvoj vaší firemní kultury, zaměstnanecké zkušenosti a angažovanosti zaměstnanců.
- ▶ Navrhne optimální model fungování vašeho HR oddělení odpovídající vaší současné situaci i budoucím plánům. Zefektivníme vaše HR procesy a služby.

Motivace, rozvoj a odměňování zaměstnanců

- ▶ Navrhne vhodný systém řízení výkonu vašich zaměstnanců včetně jejich odměňování.
- ▶ Pomůžeme vám nastavit efektivní a motivační odměňování vašich manažerů (akciové plány / ESOP).
- ▶ Připravíme vás na agendu související s tématem rovného odměňování (tzv. „Gender pay-gap“).
- ▶ Zhodnotíme váš systém benefitů a jeho využívání zaměstnanci.
- ▶ Zajistíme kompletní zpracování vaší mzdové a personální agendy.
- ▶ Podpoříme vás v digitalizaci HR agendy (jak z pohledu HR, tak z pohledu zaměstnanců).



Ondřej Polívka
partner oddělení
daňového poradenství
ondrej.polivka@cz.ey.com
+420 731 627 088



Zdeněk Dušek
partner oddělení
Business Consulting
zdenek.dusek@cz.ey.com
+420 731 619 074

TECHNOLOGIE

Optimalizace IT strategie

- Posoudíme vaši IT strategii z hlediska její celkové efektivity, bezpečnosti a aktuálních požadavků z byznysu. Identifikujeme v ní oblasti pro zlepšení a navrhneme konkrétní nápravná opatření.
- Sestavíme projektovou kancelář, provedeme vás životním cyklem projektu a zastaneme i role, které neobsáhnete vlastními zdroji.
- Zrealizujeme výběr dodavatelů od jejich vyhledání a vyhodnocení až po vedení vlastní implementace.

Digitalizace organizace a procesů

- Navrhujeme, vyvineme a budeme pro vás provozovat webové, mobilní či jiné digitální řešení a aplikace na klíč. Pokud již máte vlastní vývojový tým, zastaneme chybějící role od product ownera, přes vývojáře až po scrum mastera a jiné.
- Provedeme vás mapováním procesů, jejich optimalizací a automatizací (např. použitím technologií RPA). Dále vám pomůžeme přejít na efektivnější technologie včetně cloudových a 5G řešení a produktů Microsoft či SAP.

- Pomůžeme vám s přechodem na SAP4HANA.
- Zajistíme u vás efektivní nasazení a adopci GenAI do provozu (včetně široce využívaného MS Copilot).

Inovace prostřednictvím technologií

- Nastavíme společně vaši inovační strategii, způsob řízení vašeho inovačního portfolia a inkubační proces s cílem maximalizovat celkové ROI a efektivní využití zdrojů.
- Představíme vám technologie a trendy budoucnosti a pomůžeme vám s jejich adopcí:
 - Aplikace blockchainu, NFTs a Metaverse např. při budování logistických sítí, nebo posilování zákaznické loajality.
 - Použití virtuální či rozšířené reality (AR/VR) pro technické školení nových zaměstnanců.
 - Kombinace technologií 5G, IoT a AI pro vyšší efektivitu výpočetního výkonu výrobních, distribučních nebo výzkumných kampusů.



Petr Čivrný
partner oddělení
technologického poradenství
petr.civrny@cz.ey.com
+420 603 577 818

KORPORÁTNÍ FINANCE

Dluhové financování

- Doporučíme vám efektivní strukturu financování s přihlédnutím na vaše peněžní toky, preferovanou formu zajištění, finanční rizika i další aspekty vašeho byznysu.
- Poradíme vám se získáním dluhového financování pro realizaci vašich záměrů, ať už ve formě úvěru od finančních institucí nebo dluhopisů.
- Při výběru konkrétního financování vám pomůžeme s oslovením a výběrem aranžéra i s přípravou podkladů pro investory. Připravíme pro vás veškerou dokumentaci, kterou finanční instituce pro tyto účely vyžadují, a provedeme vás celým procesem od jejich oslovení až po načerpání finančních prostředků.
- Zajistíme pro vás lepší finální podmínky v porovnání s prvotními indikativními nabídkami, a to v různých kategoriích parametrů financování.

Finanční plán a rozpočet

- Sestavíme s vámi finanční projekci na míru vašim požadavkům a potřebám. Ta vám umožní získat financování, posoudit budoucí vývoj vaší společnosti, vyhodnotit jeho možné scénáře a připravit se na ně.
- Tento finanční model připravíme ve struktuře vstupů, detailních kalkulací a výstupů, která je přehledná a obvyklá pro finanční instituce. Připraven může být rovněž ve struktuře a detailu vhodném pro vaše interní reportingové a controllingové účely.
- Vašemu finančnímu týmu vysvětlíme metodu přípravy tohoto modelu a provedeme vás jeho funkcionalitami, jeho jednoduchou aktualizací i jeho integrací do reportingu.



David Zlámál
partner oddělení kapitálového
a dluhového poradenství
david.zlamal@cz.ey.com
+420 731 627 100

OCHRANA FIRMY

Prevence podvodů a investigativní služby

- Vyhodnotíme vaše vnitřní kontroly, procesy a opatření zaměřené na prevenci a detekci podvodů a poradíme vám, jak se proti podvodům lépe chránit.
- Pomůžeme vám s prošetřením konkrétních podezření na podvodné nebo nekalé jednání a objasněním okolností, které k takovému jednání vedly.
- Pomůžeme vám s identifikací důkazů pro případné další kroky vůči podezřelým, či soudní spory.

Řešení sporů

- Pomůžeme vám jako forenzní specialisté s řešením sporů, např. mezi akcionáři, s obchodními partnery, regulátory apod.

Prověřování obchodních partnerů a střet zájmů

- Prostřednictvím komplexních datových analýz a robustních datových zdrojů provedeme prověrku a risk skóring vašich dodavatelů a obchodních partnerů.
- Prověříme možné střety zájmů vašich zaměstnanců ve vztahu k dodavatelům či zákazníkům.



Stevan Villalobos
partner oddělení forenzních
služeb a podpory integrity
stevan.villalobos@cz.ey.com
+420 731 627 259

FÚZE A AKVIZICE

Zvyšování hodnoty rodinných firem

- Vyhledáme vhodné akviziční cíle pro váš další růst v Česku i zahraničí, zajistíme jejich oslovení a provedeme vás celou transakcí až do konce. Dále pro vás zajistíme předinvestiční prověrku, ocenění nebo právní služby.
- Jsme připraveni vám asistovat také při zajištění financování akvizice.

Optimalizace majetku firmy

- Připravíme s vámi odprodej části vašeho majetku, prodej společnosti, či vstup strategického partnera. Pomůžeme vám s rozhodováním a poskytneme vám podporu při určování dalšího směřování vaší firmy.
- Připravíme strukturu transakce, která bude šita na míru vašim potřebám a cílům. Najdeme kupce, pomůžeme prodávanou část společnosti optimálně oddělit od zbytku a celý prodej zrealizujeme. V případě strategického partnerství pro vás najdeme vhodného partnera či finančního investora.



Štěpán Flieger
partner oddělení
transakčního poradenství
stepan.flieger@cz.ey.com
+420 731 627 032

OCEŇOVÁNÍ

Znalecká kancelář Ernst & Young

Znalecké kanceláře Ernst & Young v České a Slovenské republice patří v současné době k největším znaleckým institucím v těchto zemích a disponují širokým rozsahem znaleckých oprávnění. Mezi naše služby zejména patří vypracování oceňování majetku při následující situacích:

Nákupy a prodeje společností

- ▶ Zajistíme ocenění pro potřeby stanovení daňové nabývací ceny k 31. 12. 2024 za účelem možného budoucího prodeje. Důvodem je, aby poplatník v případě prodeje společnosti efektivně zdanil pouze nárůst hodnoty po konci roku 2024.
- ▶ Oceníme společnosti z pohledu konkrétního investora či konkrétního prodávajícího.

Transakce v rámci spřízněných osob

- ▶ Vypracujeme znalecké posudky pro účely stanovení ceny obvyklé pro daňové účely.

Nepeněžitě vklady

- ▶ Oceníme nepeněžitě vklady hmotného či nehmotného majetku.

Přeměny společností (včetně přeshraničních)

- ▶ Oceníme jmění zanikajících společností u fúzí (sloučením, splynutím). Zpracováváme i položkové ocenění použitelné pro účetní účely

včetně vypracování feasibility studie zabývajících se dopadem přecenění na budoucí finanční výkazy.

- ▶ Vyhotovíme znalecké zprávy o přezkoumání návrhu smlouvy o fúzi či přezkoumání projektu rozdělení (příp. smlouvy o rozdělení), včetně výpočtu výměnných poměrů a stanovení případných doplatků.

- ▶ Stanovíme výše přiměřeného vypořádání při převodu jmění na hlavního akcionáře.

- ▶ Oceníme jmění společnosti při změně právní formy.

Soudní/obchodní spory a arbitráže

- ▶ Stanovíme výše náhrady škody (skutečná škoda, ušlý zisk).

- ▶ Provedeme revize znaleckých posudků.

- ▶ Poskytneme odborná svědectví a ekonomickou podporu při soudních/ obchodních sporech a arbitrážích.



Marek Jindra

partner oddělení oceňování
a finančního modelování
marek.jindra@cz.ey.com
+420 603 577 949

REALITNÍ PORADENSTVÍ

- ▶ Nabízíme realitní poradenství jak pro transakce s komerčními nemovitostmi, tak s nemovitostmi rezidenčními. Zastupujeme a provádíme prodávající procesem divestice nemovitostí na bázi sell-side mandátu a rovněž vyhledáváme a nakupujeme nemovitosti se zájemci se buy-side mandáty. Realizovali jsme transakční realitní poradenství pro prodej retail parků, industriálních objektů, činžovních domů, ale i vil na prestižních adresách atp.
- ▶ Poskytneme vám realitní služby, při kterých se opíráme o znalosti a zkušenosti našeho týmu odborníků s lokálním realitním trhem, jakož i početného mezinárodního týmu, což nám umožňuje vidět realitní trh a jeho příležitosti i nástrahy, s nimiž se nemovitosti a realitní společnosti setkávají, v širších souvislostech.

- ▶ Služby EY a naše řešení zajišťujeme místně i v celosvětovém měřítku s aplikací pravidel a znalostí lokálního realitního trhu. Naše zapojení přispívá k efektivnímu průběhu celého realitního projektu či zprostředkování, od pre-investiční fáze přes implementaci projektu, proces výstavby až po exit včetně prodeje.

- ▶ Naši specialisté jsou široce uznáváni na trhu. Jejich odbornou znalost dokládá množství osvědčení a licencí a v neposlední řadě realizované realitní transakce. V našich řadách je mnoho certifikovaných odhadců, včetně členů britské Královské komory certifikovaných odhadců (RICS).



Petr Kozojed

Head of Real Estate
petr.kozojed@cz.ey.com
+420 602 508 977

BUSINESS CONSULTING

- ▶ Podpoříme vaši společnost s přípravou a realizací budoucí transformace.
- ▶ Provedeme hloubkovou datovou analýzu, abychom odhalili skryté příležitosti pro růst a zefektivnění vašeho podnikání.

- ▶ Najdeme vhodná řešení pro nakládání s odpady a jejich recyklaci, což přispěje k ochraně životního prostředí a snížení nákladů.
- ▶ Dosáhneme excelence ve vaší výrobě a logistice díky inovativním přístupům a štihlým procesům.



Zdeněk Dušek

partner oddělení
Business Consulting
zdenek.dusek@cz.ey.com
+420 731 619 074

RISK A REGULATORIKA

- ▶ Pomůžeme vám efektivně řídit finanční rizika, jako jsou měnové kurzy a úrokové míry, aby byla vaše společnost chráněna před nepředvídatelnými tržními výkyvy.
- ▶ Nastavíme pevné kontrolní mechanismy a identifikujeme rizika ve vašich procesech, čímž zajistíme jejich bezpečnost a spolehlivost.

- ▶ Zajistíme efektivní management dotací, abyste mohli využít veškeré dostupné zdroje pro financování vašich projektů.
- ▶ Vybudujeme udržitelný dodavatelský řetězec, který bude odolný vůči vnějším šokům a podpoří vaši firemní odpovědnost.



Jan Fanta

partner oddělení
consultingu pro řízení rizik
jan.fanta@cz.ey.com
+420 731 627 209

EY | Building a better working world

Smyslem EY je přispívat k tomu, aby svět fungoval lépe. Proto pomáháme klientům, našim zaměstnancům i širšímu společenství vytvářet dlouhodobé hodnoty a posilovat důvěru v kapitálové trhy.

Týmy odborníků EY, vybavené nejmodernějšími technologiemi, působí ve více než 150 zemích celého světa - provádějí audity a poskytují klientům širokou poradenskou podporu, která jim umožňuje růst, transformovat se a efektivně fungovat.

Naši auditoři, konzultanti, právní a daňoví poradci i odborníci na strategické a transakční poradenství si kladou ty správné otázky a dokážou najít ty správné odpovědi na složité problémy dnešního světa.

Název EY zahrnuje celosvětovou organizaci a může zahrnovat jednu či více členských firem Ernst & Young Global Limited, z nichž každá je samostatnou právníckou osobou. Ernst & Young Global Limited je britská společnost s ručením omezeným garancí, která neposkytuje služby klientům. Informace o tom, jak EY shromažďuje a používá osobní údaje, a o právech fyzických osob stanovených právními předpisy o ochraně osobních údajů jsou k dispozici na ey.com/privacy. Členské firmy EY neposkytují právní služby v zemích, kde to zákon neumožňuje. Podrobnější informace o naší organizaci najdete na našich webových stránkách ey.com.

© 2024 Ernst & Young, s.r.o. | Ernst & Young Audit, s.r.o. |
E & Y Valuations, s.r.o. | EY Law advokátní kancelář, s.r.o.
Všechna práva vyhrazena.

ey.com

