

KISKUNHALASI SEMMELWEIS KÓRHÁZ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

Kiegészítő melléklet

a Semmelweis Kórház Kht 2005.06.30-i – átalakulás kapcsán készített- beszámolójához

Általános rész /beolvadás előtti állapot / :

Jegyzett tőke	3.000.000 Ft
Székhely:	6400 Kiskunhalas, Dr Monzpart L. u. 1.
Képviselőre jogosultak neve:	Dr Varga Gábor ügyvezető főigazgató 1061 Budapest, Andrásy út 29. Füzes Attila ügyvezető gazdasági főigazgató 6400 Kiskunhalas, Álmos u. 14/a

Tulajdonosok 2004.július 1-től a beolvadás bejegyzéséig:

HospInvest RT 1135 Budapest, Reitter Ferenc u. 39-49.	jegyzett tőkéje: 20.000.000 Ft 89,33 % közvetlen irányítást biztosító befolyás
--	---

Halas-Med Kht 6400 Kiskunhalas, Monzpart u. 1.	10,67 %
---	---------

Közhasznúsági fokozata:	kiemelten közhasznú
Közhasznú tevékenysége:	fekvő és járóbeteg ellátás főtevékenység

Könyvvizetés módja :	kettős könyvvitel
----------------------	-------------------

Mérlegkészítés oka:	átalakulás, melynek során a Halas-Med Kht beolvad a Kiskunhalasi Semmelweis Kórház Közhasznú társaságban
---------------------	---

Mérlegkészítés időpontja:	2005. Június 30
---------------------------	-----------------

A Semmelweis Kórház és a Halas-Med Kht tulajdonosai a társaságok 2004 évi gazdálkodási adatainak áttekintése után taggyűlési határozatban döntöttek a Halas-Med Kht Semmelweis kórházba történő beolvadásáról. A beolvadási vagyonszámítás és vagyonszámítás tervezetek elkészítésének alapja mind a beolvadó, mind a beolvastó Kht részéről a 2004. évi auditált éves beszámoló volt.

A beolvadásra oly módon került sor, hogy a Halas-Med Kht tulajdonosai egyidejűleg tőkeleszállítást is végrehajtottak. A Halas-Med Kht 10 millió Ft-os jegyzett tőkéjéből 1.320.e Ft-ot vittek át a Semmelweis Kórház Kht-ba, a különbözet taggyűlési határozat alapján kivonásra került.

Tulajdonosi összetétel a beolvadás után:

HospInvest RT	3.520 e Ft	88 %	Közvetlen irányítást bizt.bef.
Diagon RT	160 e Ft	4 %	
Diatron Kft	160 e Ft	4 %	
Laborigó Kft	160 e Ft	4 %	
Jegyzett tőke összesen	4.000 e Ft	100 %	

Az átalakulás végleges vagyonmérlegéhez kapcsolódó kiegészítések:

Eszközök

A/ Befektetett eszközök:

II. Tárgyi eszközök

A beolvadó Halas-Med Kht 150 e Ft nettó értékű számítástechnikai eszközzel rendelkezett, melynek összege a kórházi tárgyi eszközök mérlegértékét növeli.

III. Befektetett pénzügyi eszközök

A beolvadó Kht befektetett pénzügyi eszközeinek 6.161 e Ft-os összegéből 6.082 e Ft a Kórházban lévő saját üzletrész nyilvántartási (vételi) ára volt, mely a kórházban az átalakulással egyidejűleg bevonásra került. A fennmaradó 79 e Ft a Halas-Med Kht KORNET kht-ban lévő üzletrészeinek nyilvántartási értéke, ami az átalakulással a Semmelweis Kórház Kht birtokába került.

B/ Forgóeszközök:

II. Követelések:

A beolvadó társaság – saját tőkét csökkentő – halmozott vesztesége került kimutatásra, melyet a tulajdonosok a tőkeleszállítás (kivont tőke) arányában viselnek, illetőleg utalják át a Kórház számlájára.

Források

D/Saját tőke

Az átalakulás összességében - 4.762 e Ft-tal csökkentette a saját tőkét.

I. Jegyzett tőke:

A beolvadó Halas-Med Kht 10 millió Ft-os jegyzett tőkéjét a tulajdonosok 8.680 e Ft-tal szállították le. További 320 e Ft-os csökkenést eredményezett a kórházi saját üzletrész bevonása névértéken, így az átalakulás végleges vagyonmérlegében szereplő jegyzett tőke 4 millió Ft-ra változott.

III. Eredménytartalék

A bevont üzletrész névértékének és nyilvántartási értékének különbözete 5.762 e Ft negatív-, míg a beolvadó társaság veszteségének tulajdonosok általi visszapótlása 2.505 e Ft pozitív hatással volt az eredménytartalékra.

F/ Kötelezettségek

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú kötelezettségek között szerepel a Halas-Med Kht volt tulajdonosainak a tőkeeszállítás miatt visszafizetendő összeg az alábbiak szerint:

HospInvest RT	5.160 e Ft
Diagon Rt	840 e Ft
Diatron Kft	840 e Ft
Laborigó Kft	1.840 e Ft

A beolvadás utáni végleges vagyonmérleg eszköz és forrásoldalon a beolvasztó Semmelweis Kórház Kht-nál 3.918 e Ft növekedést mutat.

Egyéb kiegészítések:

Mindkét átalakuló (beolvadó és beolvasztó) társaság kiemelten közhasznú minősítéssel rendelkezik, e minősítést a beolvadás nem befolyásolja. A beolvadással a beolvasztó Semmelweis Kórház tevékenységi köre nem változik, közhasznú feladatait továbbra is a Kiskunhalasi Önkormányzattal kötött érvényes közhasznú megállapodás alapján látja el.

Ezen kiegészítés a beolvasztó társaság könyvviteli nyilvántartásainak lezárása nélkül készített beolvadás előtti végleges vagyonmérlegét módosító különbözetek számadatainak magyarázatához készült.

Kiskunhalas, 2005-08-16.

.....
képviselőre jogosult