

Záměr projektu fúze KNL a Panochovy Nemocnice Turnov



Zpracoval: Ing Jiří Veselka, MBA

Ing. Tomáš Sláma

Ing. Jan Šuma

Liberec, Turnov

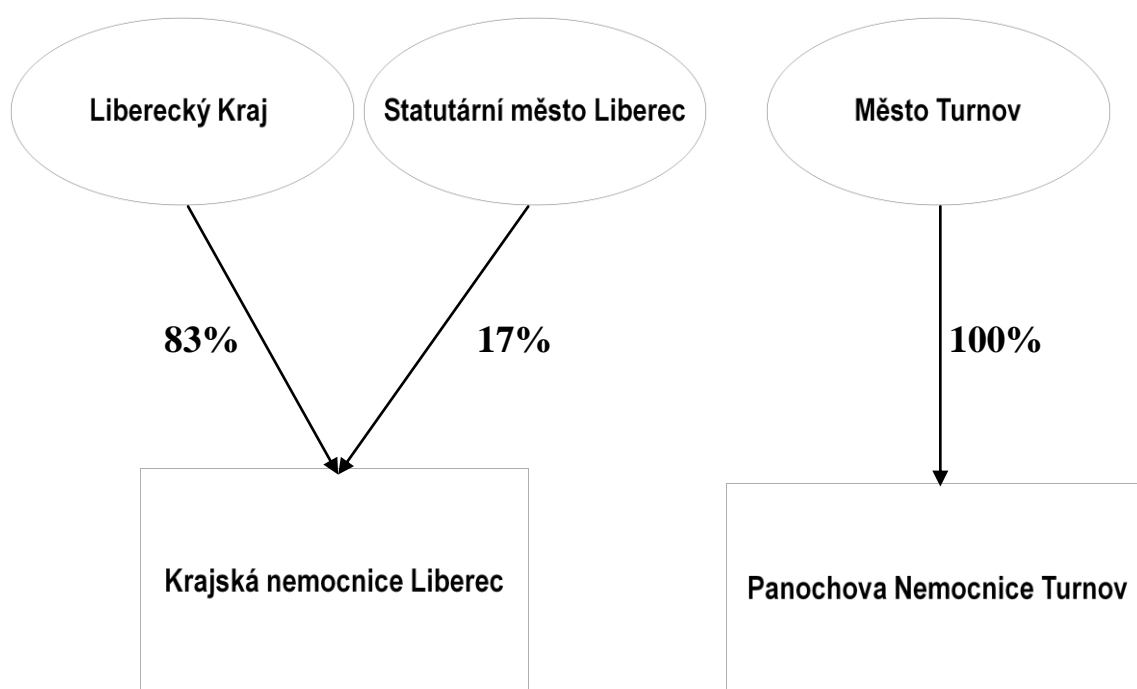
Únor 2013

Obsah

<i>1 – Dnešní stav akcionářské struktury zúčastněných subjektů</i>	<i>2</i>
<i>2 – Popis cíle projektu fúze</i>	<i>2</i>
<i>3 – Podmínky projektu fúze</i>	<i>3</i>
<i>4 – Budoucí akcionářská struktura fúzovaného subjektu</i>	<i>5</i>
<i>5 – Fáze projektu fúze</i>	<i>5</i>
<i>6 – Harmonogram projektu fúze</i>	<i>6</i>
<i>7 – Zákonné povinnosti pro projekt fúze</i>	<i>7</i>
<i>8 – Oblasti k řešení v rámci projektu fúze</i>	<i>9</i>
<i>9 - Organizační zajištění projektu fúze</i>	<i>10</i>
<i>10 – Náklady projektu fúze</i>	<i>11</i>

1 – Dnešní stav akcionářské struktury zúčastněných subjektů

Akcionářská struktura obou nemocnic je znázorněna na následujícím obrázku



2 – Popis cíle projektu fúze

V současné době jsou KNL a PNT právně oddělené entity nicméně spolu mají celou řadu obchodních interakcí.

- **Fúzí obou subjektů by mělo dojít k následujícím efektům**

Využití synergií v rámci péče o pacienta jak v urgentní medicíně tak následné péči

Využití synergií při ekonomické řízení společností a optimalizace nákladů

Optimalizace léčebné péče v rámci obou zařízení

Využití větší ekonomické síly a významu při jednání se zdravotními pojišťovnami společně se sesterskou nemocnicí v České Lípě

Lepší využití areálů obou nemocnic

Spolupráce a vzdělávání odborného personálu, odborná garance všech oborů, možné společné vzdělávání a vědecká práce týmů v obou nemocnicích

V rámci společného postupu se sesterskou nemocnicí v České Lípě získat konkurenční výhodu před ostatními subjekty nově vstupujícími na trh subjektů poskytující zdravotní péči v Libereckém kraji

3 – Podmínky projektu fúze

- cílem je provést fúzi KNL a PNT tak, aby byl rozhodný dne k 1.1.2014, tzn. bude se jednat dle zákona o přeměnách obchodních společností a družstev o tzv. do - přednou fúzi
- rozhodný den určený na 1.1.2014 umožní oběma společnostem se včas na fúzi připravit co se týče ekonomických systémů, smluvních podmínek s partnery, ale i organizačně v oblasti lidských zdrojů, toto bude

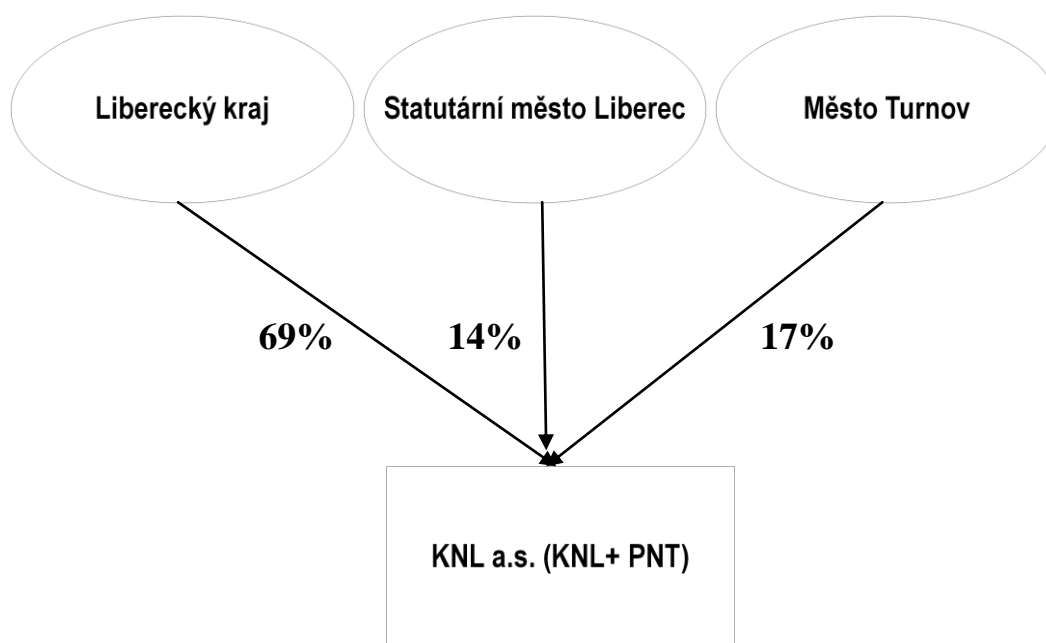
nejdůležitější úkol v případě odsouhlasení projektu pro managementy obou společností na rok 2013

- fúze bude koncipována tak, že PNT bude fúzovat do KNL, která bude nástupnickou společností a pokračujícím právním subjektem v původní právní formě, PNT bude nadále samostatným detašovaným pracovištěm KNL

- z důvodů dohody vlastníků obou společností bud vlastníkoví PNT zajištěny určité nadstandardní akcionářská práva, která navrhuje definovat ve speciálním dokument „ Akcionářská dohoda“. Tato dohoda by měla upravovat následující oblasti:
 - a) právo veta na stanovení rozsahu zdravotní péče poskytované v Turnově
 - b) právo veta na zcizování nemovitého majetku v katastru Turnov
 - c) právo každého akcionáře na jmenování členů do Dozorčí rady a povinnost akceptace ostatními akcionáři navrhované osoby
 - d) dohodu o nevyplácení zisků a jejich reinvestici do společného majetku
 - e) přednostní právo na nákup akcií v případě , kdyby jiný akcionář chtěl akcie zcizit (ochrana proti nepřátelskému převzetí), fixace výkupní ceny
 - f) principy prioritního úpisu nových akcií v případě vkladu majetku ve vlastnictví obcí, či kraje
 - g) dohoda o principech řízení společnosti

4 – Budoucí akcionářská struktura fúzovaného subjektu

Možná budoucí akcionářská struktura je na následujícím obrázku:



Toto procentní vymezení akcionářů vychází z hodnot základního kapitálu jednotlivých akcionářů ve stávajících nemocnicích a v případě shody na tomto poměru není nutné provádět soudně znalecké odhady nemocnic, což ušetří náklady fúze (odhadem cca 300 tis. Kč)

5 – Fáze projektu fúze

Fáze I - přípravná

Analýza auditovaných výsledků za rok 2012 jako výchozí informace pro přípravu projektu fúze

Příprava draftu projektu odštěpení

Analýza ekonomických a provozních dat pro přípravu jednotného ekonomického systému fúzovaného subjektu (sjednocení účtových rozvrhů, identifikace vzájemných vztahů, příprava jednotných účetních směrnic atd.)

Vznik nových stanova KNL platných od 1.1.2013 a akcionářské dohody

Fáze II – realizace

- zpracování projektu fúze
- schválení valnou hromadou
 - uložení projektu do sbírky listin a jeho zveřejnění
- registrace změn obchodním soudem
- administrativní úkony (katastr, živnostenský úřad atd.)

Fáze III – audit konečné a počátečních rozvah

- ověření konečné závěrky KNL k 31.12.2013
- ověření konečné závěrky PNT k 31.12.2013
- ověření počáteční rozvahy

6 – Harmonogram projektu fúze

Schválení záměru v zastupitelstvech LK, SML a MT do 28.2.2013

Ustanovení projektového týmu a pracovních skupin 4.2. - 28.2.2013

Přípravná fáze	1.3.- 30.6.2013
Projekt fúze	31.8.2013
Schválení projektu v zastupitelstvech LK, SML a MT	20.9.2013
Schválení projektu fúze v orgánech společnosti	20.9.2013
Návrh zápisu o schválení projektu fúze	25.9.2013
Uložení projektu do sbírky listin	30.9.2013
Zápis do Obchodního rejstříku	20.11.2013
Rozhodný den	1.1.2014

7 – Zákonné povinnosti pro projekt fúze

1.POPIS PŘEDMĚTU A ÚČELU PROJEKTU FÚZE SLOUČENÍM

2.IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

firma a sídlo obou zúčastněných,

právní forma obou zúčastněných společností

identifikační číslo všech zúčastněných

3.STANOVENÍ ROZHODNÉHO DNE FÚZE

4.URČENÍ VÝMĚNNÉHO POMĚRU AKCIÍ

určí se jakým způsobem a v jakém poměru se budou měnit akcie zanikající společnosti za akcie nástupnické společnosti, tj. kolik akcií nástupnické společnosti bude vyměněno za jednu akcii zanikající společnosti s uvedením jejich podoby, druhu, formy, převoditelnosti, jmenovité hodnoty podrobná pravidla postupu při výměně akcií, jež obsahují alespoň způsob a lhůtu pro

předložení listinných akcií zanikající společnosti k výměně, pokud se vyměňují, anebo údaj o tom, že akcie nebudou buď všem nebo některým akcionářům vyměňovány s uvedením důvodu určení případného doplatku (jeho splatnost apod.)

5.URČENÍ JAK BUDOU ZÍSKÁNY AKCIE NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI POTŘEBNÉ K VÝMĚNĚ ZA AKCIE AKCIONÁŘŮ ZANIKAJÍCÍ SPOLEČNOSTI

6.URČENÍ DNE VZNIKU PRÁVA NA DIVIDENDU

týká se práv z vyměněných akcií

popíší se i zvláštní podmínky pro výplatu dividend, pokud existují

7. URČENÍ PRÁV VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ, PRÁV VLASTNÍKŮ JEDNOTLIVÝCH DRUHŮ AKCIÍ, OPČNÍCH LISTŮ A JINÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ

popis práv či opatření, která poskytne nástupnická společnost

8.POPIS POSKYTOVÁNÍ ZVLÁŠTNÍCH VÝHOD V SOUVISLOSTI S FÚZÍ, OBSAZENÍ MÍST V DOZORČÍ RADĚ

údaje o tom, kolik míst v dozorčí radě nástupnické akciové společnosti má být obsazeno osobami volenými zaměstnanci nástupnické akciové společnosti s uvedením, že tato místa se dočasně neobsazují a budou obsazena až po zápisu fúze do obchodního rejstříku.

9.URČENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

10.ÚDAJE O VLIVU FÚZE SLOUČENÍM NA AKCIE DOSAVADNÍCH AKCIONÁŘŮ NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

údaj o tom, že jejich akcie nepodléhají výměně, nebo údaj o tom, že se štěpí, že se zvyšuje nebo snižuje jejich jmenovitá hodnota anebo se mění jejich podoba, druh nebo forma, včetně pravidel postupu při jejich výměně nebo předložení k vyznačení změny jmenovité hodnoty, jež obsahují alespoň způsob a lhůtu pro předložení listinných akcií nástupnické společnosti.

11. POSTUP PRO PŘÍPAD, ŽE AKCIONÁŘŮM ZÚČASTNĚNÉ SPOLEČNOSTI VZNIKNE PRÁVO ODPRODAT AKCIE NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

12. ZMĚNY STANOV NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

13. SOUHLASY ORGÁNŮ VEŘEJNÉ MOCI A ZÁPIS FÚZE DO OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU

8 – Oblasti k řešení v rámci projektu fúze

I. Oblast projektu fúze

- 1) Příprava návrhu stanov (úprava) a akcionářské smlouvy (jako podklad pro akcionáře a VH)
- 2) Sjednocení účetních systémů (součást projektu fúze)
- 3) Zpracování projektu fúze

II. Oblast zdravotní péče

- 1) Stanovení rozsahu a objemu ZP v jednotlivých nemocnicích
- 2) Dohoda se Zdravotními pojišťovkami
- 3) Příprava nových projektů v této oblasti

III. Oblast týkající se vnitřních vztahů (organizace a řízení)

- 1) Sjednocení (propojení) informačních systémů a zajištění provozu
- 2) Organizační struktura nového subjektu
- 3) Nastavení řídicích a kontrolních procesů
- 4) Nastavení procesů reportování controllingu
- 5) Certifikace kvality, sjednocení směrnic a předpisů
- 6) Spisové a archivační služby

- 7) Personalistika a mzdy (řešení zaměstnaneckých vztahů)
- 8) Organizace správy a údržby areálů
- 9) Energetické hospodářství
- 10) Řešení specifických provozů (stravování, prádelna, ubytování)
- 11) Správa a údržba zdravotnické techniky
- 12) Zdravotní dopravní služba
- 13) Zásobování (nákup, logistika, doprava)
- 14) BOZP a krizové řízení
- 15) Investiční činnost
- 16) Ostatní (PR, obchodní činnosti, dotační management, právní služby,....)

IV. Oblast vnějších vztahů

- 1) Řešení stávajících smluvních vztahů obou subjektů
- 2) Služby externím subjektům (mimo pacienty a ZP)

V. Nutné činnosti pro rok 2014 (ve 3.kvartále)

- 1) Finanční plán 2014 nového subjektu
- 2) Investiční plán 2014 nového subjektu

9 - Organizační zajištění projektu fúze

Projektový tým:

Řídí a jmenuje **pracovní týmy**, schvaluje závěrečné výstupy jejich práce v níže uvedených oblastech a položkách:

Složení (Ing. Veselka, MUDr.Mečl, Ing. Sláma, MUDr. Hrubý, Ing. Šuma, 1 zást. LK, 1 zást. MT, 1 zást. SML)

Schůzky: přibližně každé 2 měsíce

Návrh postupu prací:

Za každou stranu fúze jmenování zástupci do **pracovních týmů** pro jednotlivé položky oblastí (max. 2 až 5 členů),

Přípraví **analýzu problematiky** a **návrh řešení** do budoucna (cílový stav) – možno variantně,

Po **schválení v projektovém týmu** bude zpracován návrh projektu

Návrh projektu (de facto změny) minimálně ve struktuře:

- cíle (SMART)
- postup (jednotlivé kroky) s termíny (harmonogram),
- vymezení potřebných zdrojů (lidské, finanční, jiné),
- rizika

Po schválení, případně doplnění projektovým týmem bude realizováno dle návrhu a projektovým týmem kontrolováno plnění

Doba fungování projektového týmu: do konce roku 2013, pak bude-li potřeba (a pravděpodobně ano, neboť některé projekty (změny) budou určitě přesahovat rok 2013) bude nahrazen týmem jmenovaným novým fúzovaným subjektem (bude se jednat o interní záležitost nového subjektu)

10 – Náklady projektu fúze

Odměna pro VGD

Zahrnující :

Kompletní právní servis

Nastavení účetních a ekonomických systémů a procesů pro možnost realizace fúze k 1.1.2014

Management celé fúze

Bude hrazeno v roce 2014 subjektem vzniklým fúzí (ve výši do 400 000 Kč)

Související náklady

Budou hrazeny příslušným fúzujícím subjektem, jehož se týkají

odměny notáře za valnou hromadu KNL a PNT , kde dojde k odsouhlasení projektu fúze
soudní poplatky
úhrady za zveřejnění v obchodním věstníku
v případě, kdy nedojde k navýšení základního kapitálu KNL , není nutné přecenění majetku znalcem
audit počáteční rozvahy fúzovaných subjektů KNL a PNT (v rámci povinného auditu)
Možné pomocné analýzy k řešení jednotlivých oblastí zpracované externími subjekty
Odhad (vše) – desítky tis. Kč