

**Uchwała Nr XIII/117/2015
Rady Miejskiej w Karczewie
z dnia 30 listopada 2015 r.**

**w sprawie wyrażenia zgody na obniżenie kapitału zakładowego
oraz umorzenie udziałów w spółce
„Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. g) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015r., poz. 1515) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wyraża się zgodę na obniżenie kapitału zakładowego spółki pod firmą „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000405974, zwanej dalej „Spółką” z kwoty 8.810.000,00 zł (słownie: osiem milionów osiemset dziesięć tysięcy złotych) do kwoty 8.484.000,00 zł (słownie: osiem milionów czterysta osiemdziesiąt cztery tysiące złotych).

§ 2. Obniżenie kapitału zakładowego, o którym mowa w § 1, nastąpi w drodze umorzenia 326 (słownie: trzysta dwadzieścia sześć) udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każdy i łącznej wartości 326.000,00 zł (słownie: trzysta dwadzieścia sześć tysięcy złotych), stanowiących własność Wspólnika Gminy Karczew.

§ 3. Wyraża się zgodę na zbycie spółce pod firmą „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie 326 (słownie: trzysta dwadzieścia sześć) udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie, stanowiących własność Wspólnika Gminy Karczew w celu umorzenia i obniżenia kapitału zakładowego tej spółki.

§ 4. Kapitał zakładowy spółki pod firmą „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie po obniżeniu dzielić się będzie na 8.484 udziałów (słownie: osiem tysięcy czterysta osiemdziesiąt cztery) o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każdy.

§ 5. Wspólnik Gmina Karczew po dokonaniu umorzenia posiadać będzie 8.484 udziałów (słownie: osiem tysięcy czterysta osiemdziesiąt cztery) o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 8.484.000,00 zł (słownie: osiem milionów czterysta osiemdziesiąt cztery tysiące złotych).

§ 6. Udziały zostaną umorzone za zgodą Wspólnika bez wynagrodzenia (umorzenie dobrowolne), zaś kwota pochodząca z obniżenia kapitału zakładowego przez umorzenie 326 (słownie: trzystu dwudziestu sześciu) udziałów zostanie przeznaczona na pokrycie straty spółki „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie w łącznej wysokości 325.761,26 zł (słownie: trzysta dwadzieścia pięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt jeden i 26/100 złotych), na którą składa się strata za lata 2012 i 2013 pomniejszona o zysk za 2014 rok. Różnica między wartością umarzanych udziałów a stratą, wynosząca 238,74 zł

(słownie: dwieście trzydzieści osiem i 74/100 złotych) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy spółki „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie.

§ 7. Powierza się Burmistrzowi Karczewa działającemu w imieniu Gminy Karczew jako Zgromadzenie Wspólników w spółce pod firmą „Wodociągi i Kanalizacja Karczew” Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie dokonanie wszystkich czynności wymaganych do obniżenia kapitału zakładowego i umorzenia udziałów Gminy Karczew.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karczewa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Danuta Trzaskowska

UZASADNIENIE

Na mocy uchwały Nr IX/86/2015 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 14 lipca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na połączenie spółki Komunalne Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Karczewie ze spółką Wodociągi i Kanalizacja Karczew Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie, wyrażona została zgoda na połączenie spółek komunalnych Gminy Karczew polegające na przejściu spółki Wodociągi i Kanalizacja Karczew Spółka z o.o. z siedzibą w Karczewie (WiKK) przez spółkę Komunalne Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Karczewie (KPEC).

Połączenie spółek przez przejście polegać będzie na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej WiKK na spółkę przejmującą KPEC w zamian za udziały, które spółka przejmująca wyda wspólnikowi spółki przejmowanej, czyli Gminie Karczew.

Dniem połączenia spółek będzie dzień wpisania połączenia do rejestru sądowego – rejestru przedsiębiorców - właściwego według siedziby spółki przejmującej. Wpis do rejestru wywoła skutek wykreślenia z tegoż rejestru spółki przejmowanej zgodnie z art. 493 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych (KSH).

Zgodnie z art. 494 KSH z dniem połączenia spółka przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej, przechodzą na nią w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane spółce przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Spółka WiKK ma nierozliczoną stratę w łącznej wysokości 325.761,26 zł, na którą składa się strata za lata 2012 i 2013 pomniejszona o zysk za 2014 rok.

Zgodnie z uchwałami Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającymi sprawozdania finansowe spółki WiKK za lata 2012 i 2013, nierozliczona strata miała zostać pokryta z zysku z lat następnych. Pomimo przekazania całego zysku spółki za 2014 rok na pokrycie strat z lat poprzednich, możliwym było pokrycie jedynie części tych strat - strata w wysokości 325.761,26 zł pozostaje w dalszym ciągu nierozliczona.

Spółka przejmująca KPEC nie wykazuje strat. Przejęcie przez nią spółki WiKK ze stratą wpłynęłoby negatywnie na wynik finansowy KPEC, co mogłoby z kolei ujemnie rzutować na sytuację tej spółki w perspektywie obsługi przez nią pożyczki w ramach Inicjatywy JESSICA wdrażanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013.

Przed przystąpieniem do połączenia spółek celowym jest więc pokrycie przez Wspólnika straty bilansowej w spółce przejmowanej, tak aby na dzień łączenia spółka ta nie wykazywała straty.

Jednym ze sposobów pokrycia straty jest obniżenie kapitału zakładowego w drodze umorzenia udziałów za zgodą wspólnika bez wynagrodzenia.

Paragraf 11 umowy spółki WiKK dopuszcza umorzenie jej udziałów.

Zgodnie z art. 199 KSH udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez spółkę (umorzenie dobrowolne). Umorzenie udziału wymaga uchwały zgromadzenia wspólników, która powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia i wysokość wynagrodzenia przysługującego wspólnikowi za umorzony udział.

Za zgodą wspólnika umorzenie udziału może nastąpić bez wynagrodzenia.

Z uwagi na to, że jedynie umorzenie udziału z czystego zysku nie wymaga obniżenia kapitału zakładowego, w przypadku objętym niniejszą uchwałą umorzenie udziałów skutkuje koniecznością obniżenia kapitału zakładowego spółki.

Umorzenie udziałów nastąpi z chwilą obniżenia kapitału zakładowego.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit g) ustawy o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających

zakres zwykłego zarządu dotyczących określania zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez wójta.
Z powyższych względów podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca Rady
Danuta Trzaskowska