

Plan Połączenia Spółek

uzgodniony w dniu 18.03.2025 pomiędzy:

Polska Grupa Kremacyjna Sp. z o.o.

oraz

Krematorium Głogów Sp. z o.o.

I. WPROWADZENIE

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony w dniu 18.03.2025 pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej, a Zarządem Spółki Przejmowanej, działającymi stosownie do art. 491 i następnych Kodeksu Spółek Handlowych.

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a dodatkowo w obu tych Spółkach bezpośrednio i pośrednio (Spółka Przejmowana) jeden wspólnik posiada w nich wszystkie udziały (Sereni Polska PSA) oraz z uwagi na to, że zamiarem łączących się Spółek jest połączenie poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie uproszczonego łączenia spółek, w następstwie czego Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, a jej majątek przejdzie na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, Spółki uzgodniły plan połączenia o następującej treści

II. DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Polska Grupa Kremacyjna – Spółka Przejmująca

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: Polska Grupa Kremacyjna Sp. z o.o.

Adres i Siedziba: Rondo Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy

Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0001049479

NIP: 5273067891

REGON: 525938560

Kapitał Zakładowy: 805.000 PLN

Zarząd: Jakub Ronduda – Członek Zarządu, Filip Cybulski – Członek Zarządu,

Krematorium Głogów – Spółka Przejmowana

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: Krematorium Głogów Sp. z o.o.

Adres i Siedziba: Generała Władysława Sikorskiego 64C, 67-200 Głogów

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Dla Wrocławia Fabrycznej We Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS

KRS: 0001107957

NIP: 6932196602

REGON: 528741035

Kapitał Zakładowy: 5.000 PLN

Zarząd: Jakub Ronduda – Członek Zarządu, Filip Cybulski – Członek Zarządu

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca są w dalszej części łącznie zwane „Spółkami”, a każda z nich indywidualnie „Spółką”.

III. CEL POŁĄCZENIA

Zasadniczym celem połączenia jest uporządkowanie i uproszczenie struktury, w której na chwilę obecną funkcjonują dwa podmioty o analogicznym profilu działalności, z powtarzającymi się osobami w Zarządach. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej. Połączenie wpłynie korzystnie na sposób funkcjonowania poprzez skupienie kompetencji decyzyjnych i wykonawczych, co umożliwi przyspieszenie i usprawnienie obu procesów. Połączenie przyniesie oszczędności finansowe w obszarach administracyjnym i organizacyjnym, wyeliminuje zbędne przepływy finansowe oraz poprawi efektywność poprzez redukcję dublujących się kosztów i procesów. Koszty związane z połączeniem będą jednorazowe i nieznaczące i sprowadzą się głównie do poinformowania kontrahentów i uprawnionych organów o zaistniałych zmianach oraz kosztów sądowych. Z uwagi na niemal całkowitą zbieżność zakresu działalności Spółek, połączenie nie będzie wiązało się z istotnymi nakładami na ich integrację.

IV. SPOSÓB ŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 1) Połączenie Spółek nastąpi stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 KSH przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie Spółek przez przejęcie)
- 2) Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej (100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000 zł), a zatem spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką Spółki Przejmującej (art. 4 §1 pkt. 3 k.s.h.) Połączenie będzie przeprowadzone zgodnie z art. 514 k.s.h. i art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego;
- 3) Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca przejmie swoją spółkę jednoosobową, Połączenie Spółek odbywać się będzie z uwzględnieniem procedury uproszczonej, przewidzianej w art. 516 § 6 k.s.h., przy czym spełnione są tu także przesłanki z art. 516 § 6¹ k.s.h.

V. PROCEDURA POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W ramach procedury połączenia zostaną podjęte następujące działania:

- 1) Zarządy zgłoszą plan połączenia do właściwego dla każdej ze spółek sądu rejestrowego zgodnie z art. 500 § 1 KSH.
- 2) Plan połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek z godnie z art. 500 §2¹ KSH, a wspólnikom zostaną udostępnione dokumenty o których mowa w art. 505§1 pkt 1-3 k.s.h
- 3) Zarządy dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników obu spółek o zamiarze Połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników, na podstawie art. 504 § 1 KSH. Pierwsze zawiadomienie wspólników zostanie dokonane nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o Połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż 2 tygodnie od daty pierwszego zawiadomienia;
- 4) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o Połączeniu na podstawie art. 506 § 1 KSH; a dodatkowo, Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej również podejmie uchwałę o Połączeniu.
- 5) Zarządy obu Spółek zgodnie z art. 507 § 1 KSH dokonają zgłoszenia do właściwego dla każdej ze Spółek sądu rejestrowego uchwał o Połączeniu Spółek, celem wpisania wzmianek o powzięciu tych uchwał;

- 6) Zarząd Spółki Przejmującej złoży do sądu rejestrowego, właściwego dla tej Spółki wniosek o wpis Połączenia Spółek do rejestru, wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia o Połączeniu Spółek zgodnie z art. 508 KSH;
- 7) Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców.

VI. UPROSZCZENIE PROCEDURY POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W związku z brzmieniem art. 516 § 6 KSH w przypadku przejęcia przez spółę przejmującą swojej spółki jednoosobowej stosuje się odpowiednio przepisy art. 516 § 1, 2, 4 i 5 KSH wobec czego Połączenie zostanie przeprowadzone z zastosowaniem poniższych uproszczeń, tj. pominięciem zastosowania następujących wymogów prawnych:

- 1) Nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów Spółek, o którym mowa w art. 501 §1 KSH;
- 2) Zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane stosownie do art. 501 § 2 KSH informować Zarządu drugiej Spółki o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia, a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu;
- 3) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie rzetelności i poprawności, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH, a zatem nie będzie potrzeby jego wyznaczania
- 4) Nie będzie sporządzona opinia biegłego, o której mowa w art. 503 KSH
- 5) nie będzie konieczności udostępniania wspólnikom dokumentów, o których mowa w Art. 505§ 1 pkt. 4-5 k.s.h.
- 6) Nie jest konieczne wskazanie w treści planu połączenia stosunku wymiany udziałów, zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej, ani też ustalenia dnia, co do którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (Art. 499 § pkt. 2-4 k.s.h.)

Ogłoszenie planu połączenia nastąpi w sposób określony w art. 500§2 i §2¹ k.s.h.

Ponadto podaję, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a w obu tych Spółkach bezpośrednio (Spółka Przejmowana) i pośrednio (Spółka Przejmowana) jeden wspólnik, Sereni Polska p.s.a., posiada wszystkie udziały (art. 516 §6¹ k.s.h.)

VII. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 516 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.

VIII. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 516 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.

IX. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE PRZYZNANE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 5 i 6 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.



X. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie zostały przyznane przez Spółkę Przejmującą jakiekolwiek prawa wspólnikom, ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

XI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie zostaną przyznane jakiekolwiek szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

XII. OGÓLNA SUKCESJA PRAW I OBOWIĄZKÓW

- 1) Zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH w wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
- 2) Zgodnie art. 93 § 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 Ordynacja Podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

XIII. DZIEŃ POŁĄCZENIA

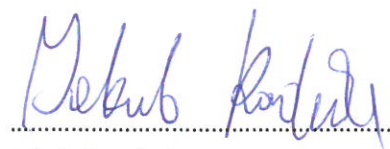
Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmowanej.

Zgodnie z art. 493§2 wpis ten natomiast spowoduje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego i tym samym zakończenie jej istnienia.

XIV. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

- 1) ZAŁĄCZNIK 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Krematorium Głogów Sp. z o.o. oraz projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Polskiej Grupy Kremacyjnej Sp. z o.o.
- 2) ZAŁĄCZNIK 2 - Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej (Krematorium Głogów Sp. z o.o.) na dzień 31.12.2024
- 3) ZAŁĄCZNIK 3 - Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej (Krematorium Głogów Sp. z o.o.) na dzień 31.12.2024
- 4) ZAŁĄCZNIK 4 - Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

W imieniu
Polska Grupa Kremacyjna Sp. z o.o.



Jakub Ronduda
Członek Zarządu

W imieniu
Krematorium Głogów Sp. z o.o.



Filip Cybulski
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK 1 do Planu Połączenia z dnia 18.03.2025

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Polskiej Grupy Kremacyjnej sp. z o.o.

[uchwała stanowić będzie część protokołu z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników sporządzonego w formie aktu notarialnego]

UCHWAŁA NR NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW POLSKIEJ GRUPY KREMACYJNEJ SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Polskiej Grupy Kremacyjnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”), w oparciu o 506 § 1 i 4 k.s.h., niniejszym:

§1

- 1. podejmuje uchwałę o połączeniu Spółki jako spółki przejmującej z Krematorium Głogów spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Generała Władysława Sikorskiego 64C, 67-200 Głogów, zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy Dla Wrocławia Fabrycznej We Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0001107957, NIP 6932196602, REGON 528741035, o kapitale zakładowym 5.000 zł (dalej „Spółka Przejmowana”), jako spółki przejmowanej*
- 2. Połączenie, o którym mowa w §1 pkt. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492§1 pkt. 1 k.s.h. tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę, na warunkach określonych w uzgodnionym w dniu 18.03.2025 roku planie połączenia (dalej „Plan Połączenia”).*

§2

- 1. wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną, który został opublikowany na następującej stronie internetowej Spółki..... w dniu*
- 2. Postanawia, iż w związku z uproszczonym sposobem połączenia, określonym w art.515 §1 k.s.h. i art. 516§6 k.s.h. tj. bez podwyższania kapitału zakładowego i bez przyznawania udziałów Spółki wspólników Spółki Przejmowanej, a ponadto w związku z brakiem zamiaru Wspólnika dokonywania innych zmian w Umowie Spółki, treść Umowy nie ulega zmianie w związku z tym połączeniem oraz tym samym wyraża zgodę na ich niedokonywanie.*

§3

- 1. Zarząd Spółki, zgodnie z zasadami reprezentacji określonymi w Umowie Spółki, jest uprawniony do dokonywania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną.*
- 2. Uchwała obowiązuje od dnia jej podjęcia, przy czym odnosi skutek od dnia jej rejestracji przez sąd rejestrowy.*

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Krematorium Głogów sp. z o.o.

[uchwała stanowić będzie część protokołu z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników sporządzonego w formie aktu notarialnego]

UCHWAŁA NR NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW KREMATORIUM GŁOGÓW SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Krematorium Głogów Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”), w oparciu o 506 § 1 i 4 k.s.h., niniejszym

§1

1. podejmuje uchwałę o połączeniu Spółki jako spółki przejmowanej z Polską Grupą Kremacyjną spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa, zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0001049479, NIP 5273067891, REGON 525938560, o kapitale zakładowym 805.000 zł (dalej „Spółka Przejmująca”), jako spółką przejmującą
3. Połączenie, o którym mowa w §1 pkt. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492§1 pkt. 1 k.s.h. tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w uzgodnionym w dniu 18.03.2025 roku planie połączenia (dalej „Plan Połączenia”).

§2

3. wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą, który został opublikowany na następującej stronie internetowej Spółki..... w dniu
4. Postanawia, iż w związku z uproszczonym sposobem połączenia, określonym w art.515 §1 k.s.h. i art. 516§6 k.s.h. tj. bez podwyższania kapitału zakładowego i bez przyznawania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki, a ponadto w związku z brakiem zamiaru Wspólnika dokonywania innych zmian w Umowie Spółki, treść Umowy nie ulega zmianie w związku z tym połączeniem oraz tym samym wyraża zgodę na ich niedokonywanie.

§3

2. Zarząd Spółki, zgodnie z zasadami reprezentacji określonymi w Umowie Spółki, jest uprawniony do dokonywania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą.
3. Uchwała obowiązuje od dnia jej podjęcia, przy czym odnosi skutek od dnia jej rejestracji przez sąd rejestrowy.

ZAŁĄCZNIK 2 do Planu Połączenia z dnia 18.03.2025

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej - Krematorium Głogów Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.12.2024

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 3 KSH, zarząd Spółki Krematorium Głogów Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, określił wartość majątku Spółki na dzień 31.12.2024, zgodnie z bilansem sporządzonym na ten dzień, na kwotę - 619 752,66 PLN.

Wartość majątku Spółki wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań według stanu na dzień 31.12.2024, co odpowiada wartości aktywów netto Spółki na ten dzień.

Przy ocenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Zarząd zastosował metodę księgową.

Warszawa, 18.03.2025.

Krematorium Głogów Sp. z o.o.

NR FC

ZAŁĄCZNIK 3 do Planu Połączenia z dnia 18.03.2025**Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej - Krematorium Głogów Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.12.2024**

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 4 KSH, Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. Krematorium Głogów Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że na dzień 31.12.2024 stan księgowy Spółki wykazuje:

1. Po stronie aktywów i pasywów kwotę 7.894.058,42 PLN
2. Sumę aktywów netto 619 752,66 PLN;
3. Strata netto: 624.752,66 PLN.

Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31.12.2024 stanowi załącznik do niniejszego Oświadczenia. Został on sporządzony zgodnie z zasadami wyceny na dzień bilansowy określony w art. 28 ustawy o rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Przedstawia on prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 KSH, Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

A. AKTYWA TRWAŁE	7 324 932,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 324 932,58
1. Środki trwałe	7 324 932,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	439 922,47
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 062 092,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 345 750,87
d) środki transportu	278 750,21
e) inne środki trwałe	198 416,70
B. AKTYWA OBROTOWE	569 125,84
I. Zapasy	76 550,00
4. Towary	76 550,00
II. Należności krótkoterminowe	278 913,91
2. Należności od pozostałych jednostek	278 913,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	138 052,41
- do 12 miesięcy	138 052,41
- - należności brutto	138 052,41
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	117 766,15
c) inne	23 095,35
III. Inwestycje krótkoterminowe	175 085,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 085,36
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	175 085,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175 085,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 576,57
AKTYWA RAZEM :	7 894 058,42

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(619 752,66)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
VIII. Zysk (strata) netto	(624 752,66)
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 513 811,08
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 513 811,08
1. Wobec jednostek powiązanych	8 122 412,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 122 412,61
- do 12 miesięcy	8 122 412,61
2. Wobec pozostałych jednostek	391 398,47
a) kredyty i pożyczki	2 063,10
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104 321,29
- do 12 miesięcy	104 321,29
e) zaliczki otrzymane na dostawy	81 300,81
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	116 522,88
h) z tytułu wynagrodzeń	87 190,39
PASYWA RAZEM :	7 894 058,42

ZAŁĄCZNIK 4 do Planu Połączenia z dnia 18.03.2025

Nie przewiduje się zmiany treści Umowy Spółki Przejmującej ze względu na treść art. 514 i art. 515 k.s.h.

K Fe