

PLAN POŁĄCZENIA

**Instytutu Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie
jako SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

oraz

**Yellow Boson Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poznaniu
jako SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

uzgodniony w Warszawie w dniu 29 lipca 2021 roku

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony na podstawie art. 498 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1526 z późn. zm.) – dalej „k.s.h.” przez Zarządy następujących spółek:

Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł, w całości wpłaconym,

w osobie: Edyty Gajewskiej – Zapert – Prezesa Zarządu

oraz

Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441 o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, w całości wpłaconym,

w osobie: Dawida Puton – Prezesa Zarządu

I. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA

Na użytek Planu Połączenia przyjęto następujące rozumienie pojęć:

1. **k.s.h.** – Ustawa z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r., poz. 1526 z późn. zm.);
2. **ISIAG, Spółka Przejmująca** – Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł;
3. **Yellow Boson, Spółka Przejmowana** – Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441 o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł;
4. **Spółki** – Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana;
5. **Akcje Emisji Połączeniowej** – 57.200.000 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, które zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem;
6. **Dzień Połączenia** – dzień wpisania Połączenia, tj. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej poprzez utworzenie Akcji Emisji Połączeniowej do rejestru przedsiębiorców właściwego według siedziby Spółki Przejmującej;
7. **Plan Połączenia** – niniejszy dokument wraz z załącznikami.

II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W Połączeniu uczestniczą:

1. **Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł, w całości wpłaconym, będąca spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r., poz. 623 z późn. zm., dalej: „Ustawa o ofercie publicznej”), jako **Spółka Przejmująca**,

oraz

2. **Yellow Boson Spółka Akcyjna** z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod

I. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA

Na użytek Planu Połączenia przyjęto następujące rozumienie pojęć:

1. **k.s.h.** – Ustawa z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r., poz. 1526 z późn. zm.);
2. **ISIAG, Spółka Przejmująca** – Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł;
3. **Yellow Boson, Spółka Przejmowana** – Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441 o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł;
4. **Spółki** – Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana;
5. **Akcje Emisji Połączeniowej** – 57.200.000 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, które zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem;
6. **Dzień Połączenia** – dzień wpisania Połączenia, tj. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej poprzez utworzenie Akcji Emisji Połączeniowej do rejestru przedsiębiorców właściwego według siedziby Spółki Przejmującej;
7. **Plan Połączenia** – niniejszy dokument wraz z załącznikami.

II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W Połączeniu uczestniczą:

1. **Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł, w całości wpłaconym, będąca spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r., poz. 623 z późn. zm., dalej: „Ustawa o ofercie publicznej”), jako **Spółka Przejmująca**,

oraz

2. **Yellow Boson Spółka Akcyjna** z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod

nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, w całości wpłaconym jako **Spółka Przejmowana**.

III. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

1. Podstawy prawne i sposób Połączenia

Połączenie nastąpi zgodnie z Planem Połączenia w drodze przejęcia przez spółkę ISIAG spółki Yellow Boson w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Yellow Boson na ISIAG (połączenie przez przejęcie) w zamian za nowo emitowane Akcje Emisji Połączeniowej, które ISIAG wyda akcjonariuszom Yellow Boson proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji w kapitale zakładowym Yellow Boson.

Połączenie nastąpi na podstawie przepisów k.s.h., dotyczących połączenia spółek kapitałowych, w szczególności na podstawie art. 491-516 k.s.h.

2. Uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej

Na zasadzie art. 506 k.s.h. podstawę Połączenia stanowić będą zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia ISIAG jako Spółki Przejmującej oraz Walnego Zgromadzenia Yellow Boson jako Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę na Plan Połączenia oraz zgodę na zmiany statutu Spółki Przejmującej ISIAG, wynikające z Planu Połączenia.

Uchwała Spółki Przejmującej stanowić będzie również o podwyższeniu kapitału zakładowego ISIAG poprzez ustanowienie Akcji Emisji Połączeniowej.

Projekty ww. uchwał oraz zmienionego statutu Spółki Przejmującej stanowią załączniki nr 1, 2 i 3 do Planu Połączenia.

3. Podwyższenie kapitału zakładowego ISIAG związane z Połączeniem

W oparciu o wycenę rynkową łączących się Spółek oraz ustalenia negocjacyjne Zarządów Spółek, na skutek Połączenia kapitał zakładowy ISIAG zostanie podwyższony z kwoty 780.000,00 zł (siedemset osiemdziesiąt tysięcy złotych zero groszy) do kwoty 6.500.000,00 zł (sześć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy) tj. o kwotę 5.720.000,00 zł (słownie: pięć milionów siedemset dwadzieścia tysięcy złotych zero groszy) w drodze emisji 57.200.000 (pięćdziesięciu siedmiu milionów dwustu tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o cenie emisyjnej 3,71 zł (trzy złote siedemdziesiąt jeden groszy) każda akcja, które zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem.

Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 ze zm.), poprzez dokonanie przydziału Akcji Emisji Połączeniowej na rzecz grupy oznaczonych adresatów, tj. akcjonariuszy Spółki Przejmowanej. Przy realizacji Połączenia uwzględnione zostaną przepisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie

prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Urz.UE z 30.06.2017 r., Nr 168, str. 12, dalej: „Rozporządzenie prospektowe”), w zakresie, w jakim znajdują one zastosowanie. W oparciu o powyższe parametry Połączenia Spółki skorzystają z wyłączenia, o którym mowa w art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia prospektowego, zgodnie z którym sporządzenia prospektu emisyjnego nie wymaga oferta publiczna, w ramach której propozycja objęcia akcji jest skierowana do mniej niż 150 osób fizycznych lub prawnych na państwo członkowskie, innych niż inwestorzy kwalifikowani. Na podstawie art. 3 ust. 1a Ustawy o ofercie realizacja Połączenia nie wymaga natomiast sporządzenia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b tej ustawy, bowiem Spółka Przejmująca w ciągu 12 miesięcy poprzedzających planowaną datę Połączenia nie emitowała ani nie planuje emitować akcji, które zaoferowałaby do objęcia przez adresatów w liczbie przekraczającej 149.

Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej zgodnie z zasadami opisanymi w rozdziale VI Planu Połączenia.

Planowane jest wprowadzenie Akcji Emisji Połączeniowej do Alternatywnego Systemu Obrotu w ramach rynku akcji NewConnect. W związku z powyższym po rejestracji połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej, Spółka Przejmująca podejmie działania mające na celu wprowadzenie Akcji Emisji połączeniowej do obrotu Alternatywnym Systemie Obrotu, w szczególności przedłoży do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. dokument informacyjny sporządzony zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa wraz z odpowiednim wnioskiem o wprowadzenie Akcji Emisji Połączeniowej do Alternatywnego Systemu Obrotu, a także dokona rejestracji Akcji Emisji Połączeniowej w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych („KDPW”).

W związku z powyższym, w celu umożliwienia Spółce Przejmującej sprawnego przeprowadzenia powyższych procedur, uchwała Walnego Zgromadzenia ISIAG w sprawie Połączenia będzie zawierała także udzielenie Zarządowi Spółki Przejmującej upoważnienia do ubiegania się o wprowadzenie Akcji Emisji Połączeniowej do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu w ramach rynku akcji NewConnect, prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

4. Sukcesja uniwersalna

W wyniku Połączenia, ISIAG – zgodnie z treścią art. 494 § 1 k.s.h. – wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Yellow Boson. Stosownie do treści art. 494 § 4 k.s.h., z Dniem Połączenia akcjonariusze Yellow Boson staną się akcjonariuszami ISIAG, posiadającymi Akcje Emisji Połączeniowej. Na podstawie art. 494 § 2 i 5 k.s.h. z Dniem Połączenia na ISIAG przejdą także zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Yellow Boson, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

5. Dzień Połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania Połączenia (tj. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do kwoty 6.500.000,00 zł (słownie: sześć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy) do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez sąd właściwy według

siedziby ISIAG, tj. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Wpis ten zgodnie z treścią art. 493 § 2 k.s.h. wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego.

6. Docelowa struktura organizacyjna po Połączeniu

W pierwszej fazie po dokonaniu Połączenia, Spółka będzie działała w jednym podmiocie pod firmą Yellow Boson S.A., w którym będzie prowadzona działalność zgodnie z przyjętą strategią. Podmiot powstały po Połączeniu będzie prowadził działalność w branży Odnawialnych Źródeł Energii, w szczególności w zakresie realizacji projektów związanych z fotowoltaiką. Nowy podmiot wykorzysta efekty synergii wynikające między innymi z wykorzystania i wzajemnego uzupełnienia potencjału Spółek, optymalizacji i zwiększenia skali działania oraz redukcji kosztów działalności. Ze względu na realizację kolejnych projektów inwestycyjnych nie wyklucza się powstania grupy kapitałowej, w której poszczególne podmioty będą prowadziły poszczególne rodzaje działalności gospodarczej.

IV. METODOLOGIA I ZASADY USTALENIA STOSUNKU WYMIANY AKCJI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. Zastosowana metoda wyceny majątku Spółek

Dla celów Połączenia, dokonano wyceny majątków Yellow Boson i ISIAG na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Połączenia, tj. na dzień 1 czerwca 2021 roku dla ISIAG oraz na dzień 1 czerwca 2021 roku dla Yellow Boson. Podstawą ustalenia zasad przydziału Akcji Emisji Połączeniowej na rzecz akcjonariuszy Spółki Przejmowanej są raporty z wyceny w odniesieniu do każdej ze Spółek i oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 1 czerwca 2021 roku, stanowiące Załączniki do niniejszego Planu Połączenia.

Podstawą ustalenia stosunku wymiany akcji Yellow Boson na akcje ISIAG są:

- w odniesieniu do ISIAG – wartość rynkowa ustalona w oparciu o wycenę metodą rynkową 100 % akcji Spółki, sporządzoną na dzień 1 czerwca 2021 roku wyniosła 14.742.000,00 zł (czternaście milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące zł zero groszy); Posłużenie się wartością rynkową ISIAG na użytek Połączenia jest uzasadnione ze względu na fakt, że ISIAG od 28 czerwca 2011 roku jest spółką notowaną w alternatywnym systemie obrotu NewConnect, co powoduje, że aktualną wycenę wartości akcji ISIAG dla akcjonariuszy wyznaczają notowania na tym rynku.
- w odniesieniu do Yellow Boson – wartość godziwa ustalona w oparciu o majątkową skorygowanych aktywów netto dla przedsiębiorstwa w połączeniu z metodą dochodową Venture Capital dla projektów PVPL, sporządzoną na dzień 1 czerwca 2021 roku wyniosła 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze)

Zastosowanie ww. metod jest optymalne z uwagi na następujące okoliczności:

- wycena Spółki Przejmowanej oraz sprawozdanie finansowe Spółki Przejmowanej na dzień 1 czerwca 2021 roku, które stanowią podstawę do oświadczenia o stanie księgowym Spółki Przejmowanej oraz ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej, właściwie oddają stan przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej oraz wartość jej majątku;
- wartość majątku Spółki Przejmującej została ustalona w oparciu o dostępne informacje na temat rynkowej wartości Spółki Przejmującej z uwagi na notowanie wartości jej instrumentów finansowych w obrocie zorganizowanym;
- pomiędzy dniem ujęcia aktywów w księgach, a dniem wyceny nie doszło do istotnych zmian rynkowych, które mogłyby wpłynąć na zmianę wartości ujawnionych w księgach lub w dokonanych wycenach.

Przy uzgadnianiu Planu Połączenia Zarządy Spółek stanęły na stanowisku, że parytet wymiany winien zostać ustalony w oparciu o rynkowe wartości łączących się Spółek. Za takim podejściem przemawia fakt, że Akcje Emisji Połączeniowej będą notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

2. Wycena ISIAG

Podstawą dla ustalenia wartości ISIAG jest wycena dokonana metodą wyceny rynkowej na dzień 1 czerwca 2021 roku, sporządzona przez niezależnego biegłego rewidenta Annę Kużę (nr uprawnień 10473) dokonującej wyceny w ramach Kancelarii Biegłego Rewidenta Anna Kuza i Wspólnicy Spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie przy ul. Batorego 4/6, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania pod nr 3804.

Wartość jednej akcji ISIAG ustalona metodą opisaną powyżej wynosi 1,89 zł (jeden złoty osiemdziesiąt dziewięć groszy), zgodnie z kursem notowań akcji ISIAG na rynku publicznym, tj. w Alternatywnym Systemie Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Wartość ISIAG ustalona metodą rynkową wynosi 14.742.000,00 zł (czternaście milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące zł zero groszy). W związku z powyższym wartość (kapitalizacja) ISIAG na potrzeby Planu Połączenia wynosi 14.742.000,00 zł (czternaście milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące zł zero groszy).

3. Wycena Yellow Boson

Podstawą dla ustalenia wartości Yellow Boson na potrzeby Połączenia jest wartość godziwa spółki Yellow Boson ustalona w oparciu o wycenę majątkową skorygowanych aktywów netto dla przedsiębiorstwa w połączeniu z metodą dochodową Venture Capital dla projektów PVPL, sporządzoną na dzień 1 czerwca 2021 roku. Wartość godziwą ustalono według wyceny Yellow Boson na dzień 1 czerwca 2021 roku, sporządzonej zgodnie z opisanymi wyżej zasadami sporządzonej przez niezależnego biegłego rewidenta Annę Kużę (nr uprawnień 10473) dokonując wyceny w imieniu Kancelarii Biegłego Rewidenta Anna Kuza i Wspólnicy Spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie przy ul. Batorego 4/6 wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania pod nr 3804.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalono, że wartość przedsiębiorstwa Yellow Boson na potrzeby Połączenia wynosi 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze).

W związku z powyższym wartość (kapitalizacja) Yellow Boson na potrzeby Planu Połączenia wynosi 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze).

4. Podstawowe zasady ustalenia parytetu przydziału Akcji Emisji Połączeniowej

Wartość rynkową ISIAG (Spółki Przejmującej) ustalono na poziomie 14.742.000,00 zł (czternaście milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące zł zero groszy), co daje wartość jednej akcji w wysokości 1,89 zł (jeden złoty osiemdziesiąt dziewięć groszy). Wartość nominalna jednej akcji po Połączeniu wynosić będzie 0,10 zł (dziesięć groszy).

W celu ustalenia stosunku parytetu przydziału akcji ISIAG dla akcjonariuszy Yellow Boson, w pierwszej kolejności obliczono wartość rynkową Spółki Przejmującej oraz wartość rynkową Spółki Przejmowanej. Następnie, mając na uwadze, że akcjonariusze Yellow Boson powinni otrzymać akcje ISIAG odpowiadające wartości przejmowanego majątku Yellow Boson, ustalono, ile akcji ISIAG odpowiadać będzie wartości majątku Yellow Boson.

Wartość rynkowa przedsiębiorstwa Yellow Boson na potrzeby Połączenia wynosi 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze).

Akcjonariusze ISIAG (Spółki Przejmującej) będą posiadali liczbę akcji w kapitale zakładowym Spółki po Połączeniu odpowiadającą łącznie 12% (dwunastu procent) wszystkich akcji w kapitale zakładowym Spółki po Połączeniu. Każdy z akcjonariuszy Spółki Przejmowanej otrzyma w ramach Połączenia w zamian za 1 (jedną) akcję w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty), 572 (słownie: pięćset siedemdziesiąt dwie) Akcje Emisji Połączeniowej, w taki sposób, że łączna liczba wydanych akcjonariuszom Spółki Przejmowanej akcji emisji połączeniowej wynosić będzie 57.200.000 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy). Z uwagi na specyfikę procesu łączenia, przy ustalaniu wyników operacji matematycznych dla potrzeb ustalenia parytetu zastosowano powszechnie obowiązujące matematyczne zasady zaokrągleń.

V. WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

Akcjonariuszom Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 k.s.h.

VI. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Akcje Emisji Połączeniowej przyznane zostaną akcjonariuszom Yellow Boson i powstaną w Dniu Połączenia zgodnie z art. 493 § 2 i art. 494 § 4 k.s.h. Akcjonariusze Yellow Boson w Dniu Połączenia z mocy prawa staną się akcjonariuszami ISIAG bez obowiązku odrębnego objęcia i opłacenia Akcji Emisji Połączeniowej.

2. Akcje w podwyższonym kapitale zakładowym ISIAG zostaną przyznane osobom i podmiotom będącym akcjonariuszami Yellow Boson w Dniu Połączenia, proporcjonalnie do liczby akcji posiadanych przez nich w kapitale zakładowym Yellow Boson, z zachowaniem parytetu wymiany wskazanego w rozdziale IV ust. 4 Planu Połączenia.
3. Liczba Akcji Emisji Połączeniowej, jakie otrzyma każdy uprawniony akcjonariusz Yellow Boson, zostanie ustalona poprzez pomnożenie posiadanej przez niego liczby akcji w kapitale zakładowym Yellow Boson według stanu na Dzień Połączenia, przypadający na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy miejscowo dla Spółki Przejmującej, przez parytet wymiany wskazany w rozdziale IV ust. 4 Planu Połączenia.
4. W wyniku Połączenia nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego ISIAG z kwoty 780.000,00 zł (siedemset osiemdziesiąt tysięcy zero groszy) do kwoty 6.500.000,00 zł (słownie: sześć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy) tj. o kwotę 5.720.000,00 zł (pięć milionów dwieście tysięcy złotych zero groszy) w drodze emisji 57.200.000 (pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o cenie emisyjnej 3,71 zł (trzy złote siedemdziesiąt jeden groszy) każda akcja, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem i zarejestrowane w rejestrze akcjonariuszy Spółki.
5. Nadwyżka wartości majątku Yellow Boson ponad wartość nominalną nowo utworzonych akcji zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej (ISIAG).
6. Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przyznane bez obowiązku wniesienia przez akcjonariuszy Yellow Boson jakichkolwiek dopłat w gotówce, zgodnie ze stosunkiem wymiany określonym w rozdziale IV ust. 4 Planu Połączenia.
7. Formalny przydział Akcji Emisji Połączeniowej akcjonariuszom Yellow Boson nastąpi na podstawie uchwały Zarządu Spółki Przejmującej, podjętej w terminie do 7 Dni Roboczych po Dniu Połączenia.

VII. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE EMISJI POŁĄCZENIOWEJ BĘDĄ UPRAWNIAĆ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Wszystkie akcje nowej emisji serii D ISIAG będą równe w prawach co do dywidendy i głosu z akcjami pozostałych serii. Akcje serii D będą uprawnione do udziału w zysku począwszy od zysku ustalonego za rok obrotowy, w którym nastąpi rejestracja połączenia z Yellow Boson.

VIII. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania szczególnych praw wspólnikom Spółki Przejmowanej poza przyznaniem Akcji Emisji Połączeniowej.

IX. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU, JEŻELI TAKIE ZOSTAŁY PRYZNANE

W związku z Połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów Spółek ani jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

X. INNE POSTANOWIENIA

1. W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne, bezskuteczne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność, skuteczność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne, bezskuteczne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym, skutecznym i wykonalnym postanowieniem, które w możliwie największym stopniu będzie odzwierciedlało cel nieważnego, bezskutecznego lub niewykonalnego postanowienia.
2. Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, albowiem zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h., Plan Połączenia zostanie udostępniony publicznie na stronach internetowych łączących się Spółek.
3. Zamiar dokonania Połączenia nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów z uwagi na regulacje zawarte w art. 13 ust. 1 oraz art. 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r., poz. 369 z późn. zm.).

XI. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

Do Planu Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. dołączono następujące załączniki:

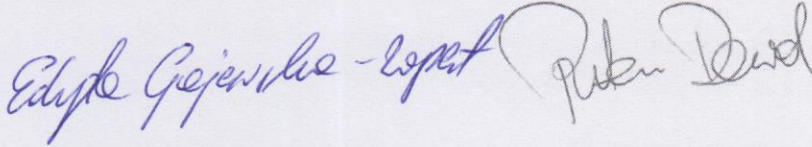
1. **Załącznik nr 1** – Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia ISIAG S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie połączenia ISIAG S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Yellow Boson S.A.. z siedzibą w Poznaniu;
2. **Załącznik nr 2** – Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu w sprawie połączenia ISIAG S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu;
3. **Załącznik nr 3** – Projekt zmian Statutu Spółki ISIAG S.A. z siedzibą w Warszawie;
4. **Załącznik nr 4** – Ustalenie wartości majątku Spółki Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu na dzień 1 czerwca 2021 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
5. **Załącznik nr 5** – Wycena wartości przedsiębiorstwa Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu na dzień 1 czerwca 2021 roku;
6. **Załącznik nr 6** – Oświadczenie Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu o stanie księgowym Spółki na dzień 1 czerwca 2021 roku.
7. **Załącznik nr 7** – Oświadczenie ISIAG S.A. z siedzibą w Warszawie o stanie księgowym Spółki na dzień 1 czerwca 2021 roku.

XII. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony w dniu 29 lipca 2021 roku w Warszawie, co zostało stwierdzone poniższymi podpisami:

Za ISIAG:

Za Yellow Boson:

Two handwritten signatures in blue ink. The first signature on the left is 'Edyta Gajewska - Zapert' and the second signature on the right is 'Dawid Puton'.

Edyta Gajewska - Zapert – Prezes Zarządu

Dawid Puton – Prezes Zarządu

Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych SA

00-867 Warszawa, Al. Jana Pawła II 27 NIP: 5242566601

BILANS WYKONANY NA DZIEŃ 2021.06.01**Wszystkie dokumenty**

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
Aktywa		
A. AKTYWA TRWAŁE	1,485,833.48	98,666.83
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	105,333.48	98,666.83
1. KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	0.00	0.00
2. WARTOŚĆ FIRMY	105,333.48	98,666.83
3. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
4. ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	0.00	0.00
1. ŚRODKI TRWAŁE	0.00	0.00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d) środki transportu	0.00	0.00
e) inne środki trwałe	0.00	0.00
2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0.00	0.00
3. ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0.00	0.00
III NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
1. OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0.00	0.00
2. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0.00	0.00
3. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0.00	0.00
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	1,380,500.00	0.00
1. NIERUCHOMOŚCI	0.00	0.00
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	1,380,500.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	1,380,500.00	0.00
- udziały lub akcje	1,380,500.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0.00	0.00
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	19,705.52	971,708.94
I. ZAPASY	0.00	0.00
1. MATERIAŁY	0.00	0.00
2. PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU	0.00	0.00
3. PRODUKTY GOTOWE	0.00	0.00
4. TOWARY	0.00	0.00

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
1. NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	1,000.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1,000.00	0.00
- do 12 miesięcy	1,000.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	5,079.50	222.96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1,490.50	0.00
- do 12 miesięcy	1,490.50	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3,589.00	222.96
c) inne	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	12,536.65	970,476.83
1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	12,536.65	970,476.83
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	900,000.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	900,000.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,536.65	70,476.83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,536.65	70,476.83
- inne środki pieniężne	0.00	0.00
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	0.00	0.00
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE	1,089.37	1,009.15
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0.00	0.00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0.00	0.00
Aktywa razem	1,505,539.00	1,070,375.77
Pasywa		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1,147,943.47	632,884.05
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	780,000.00	780,000.00
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:	1,042,905.01	1,042,905.01
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, w tym:	2,070,000.00	2,070,000.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-2,744,961.54	-2,744,961.54
VI ZYSK (STRATA) NETTO	0.00	-515,059.42
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	357,595.53	437,491.72
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0.00	0.00
1. REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0.00	0.00
2. REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
1. WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0.00	0.00
2. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0.00	0.00
3. WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	357,595.53	437,491.72
1. ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	357,595.53	437,491.72
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	281,012.00	386,694.14
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	8,999.88	5,545.31
- do 12 miesięcy	8,999.88	5,545.31
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	20,478.87	8,252.27
h) z tytułu wynagrodzeń	10,104.78	0.00
i) inne	37,000.00	37,000.00
4. FUNDUSZE SPECJALNE	0.00	0.00
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
1. UJEMNA WARTOŚCI FIRMY	0.00	0.00
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
Pasywa razem	1,505,539.00	1,070,375.77

Koniec wydruku

Instytut Szkoleń
i Analiz Gospodarczych SA
00-867 Warszawa, ul. Włocławska 11/27
pieczęć, podpis Pawła II 27
NIP 5242566601, REGON 140455002

Edyta Gajewska-Lapert
PREZES

ISIAG SA	01.06.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	0
- od jednostek powiązanych	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0
- w tym od jednostek powiązanych (do obliczeń)	0
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (zw. - wart.dod.; zm.- wart.ujemna)	0
- w tym od jednostek powiązanych (do obliczeń)	0
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0
- w tym od jednostek powiązanych (do obliczeń)	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0
- w tym od jednostek powiązanych (do obliczeń)	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	211079,77
I. AMORTYZACJA	0
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	5751,9
III. USŁUGI OBCE	44898,01
IV. PODATKI I OPŁATY, w tym:	0
- podatek akcyzowy	0
V. WYNAGRODZENIA	128975,5
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA, w tym:	25235,14
- emerytalne	0
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	6219,22
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-211079,77
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	99373,29
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0
II. DOTACJE	99005,18
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0
IV. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	368,11
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22852,94
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	22852,94
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-134559,42
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1000000
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, w tym:	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
II. ODSETKI, w tym:	0
- od jednostek powiązanych	0
III. ZYSKI Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	1000000
- od jednostek powiązanych	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0
V. INNE	0
H. KOSZTY FINANSOWE	1380500
I. ODSETKI, w tym:	0
- dla jednostek powiązanych	0
II. STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	1380500
- w jednostkach powiązanych	0
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0
IV. INNE	0
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-515059,42
J. PODATEK DOCHODOWY	0
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (zwiększenia straty)	0
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-515059,42

YELLOW BOSON Spółka Akcyjna
 ul. Wilczak 18/1 61-623 Poznań
 NIP 5213838356

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 01-06-2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Kapitał (fundusz) własny	87 657,63	100 000,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2 Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1 Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI Zysk (strata) netto	-12 342,37	0,00
d) środki transportu			VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 346,61	0,00
2 Środki trwałe w budowie			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3 Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1 Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		

	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 346,61	0,00
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					- do 12 miesięcy		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje			b)	inne		
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 346,61	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B	Aktywa obrotowe	100 004,24	100 000,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 346,61	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	12 346,61	0,00
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			f)	zobowiązania weksłowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	100 004,24	100 000,00			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 004,24	100 000,00			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 004,24	100 000,00			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 004,24	100 000,00			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	100 004,24	100 000,00			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	100 004,24	100 000,00

Oświadczenie
zawierające informację o stanie księgowym
Spółki Przejmowanej
Yellow Boson S.A.
z siedzibą w Poznaniu

Zarząd Spółki pod firmą Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu („Spółka Przejmowana”) oświadcza, że zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., niniejszym załącza do Planu połączenia informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, jako spółki łączącej się.

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż według stanu na dzień 1 czerwca 2021 r:

1. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 100.004,24 zł (słownie: sto tysięcy cztery złote i dwadzieścia cztery grosze);
2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazuje sumę: 87.657,53 zł (osiemdziesiąt siedem tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem i pięćdziesiąt trzy grosze).

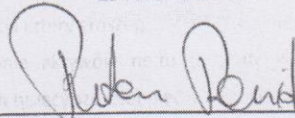
Bilans na dzień 1 czerwca 2021 r. został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w takim samym układzie co ostatni bilans roczny.

Bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej na dzień 1 czerwca 2021 r. będące podstawą niniejszego oświadczenia stanowią do niego załącznik.

Załączniki:

1. Bilans Yellow Boson S.A. na dzień 1 czerwca 2021 r.
2. Rachunek zysków i strat Yellow Boson S.A. na dzień 1 czerwca 2021 r.

Za Yellow Boson:



Dawid Puton – Prezes Zarządu

Poznań, dnia 29 lipca 2021 roku

Oświadczenie
zawierające informację o stanie księgowym
Spółki Przejmującej
Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A.
z siedzibą w Warszawie

Zarząd Spółki pod firmą Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmująca”) oświadcza, że zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., niniejszym załącza do Planu Połączenia informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej, jako spółki łączącej się.

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż według stanu na dzień 1 czerwca 2021 r.:

1. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 070 375,77 zł.
2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazuje sumę: 632 884,05 zł.

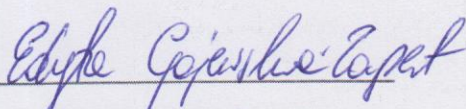
Bilans na dzień 1 czerwca 2021 r. został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w takim samym układzie co ostatni bilans roczny.

Bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej na dzień 1 czerwca 2021 r. będące podstawą niniejszego oświadczenia stanowią do niego załącznik.

Załączniki:

1. Bilans Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. na dzień 1 czerwca 2021 r.
2. Rachunek zysków i strat Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. na dzień 1 czerwca 2021 r.

Za Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A.:



Edyta Gajewska – Zapert – Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 29 lipca 2021 roku

PROJEKT

Uchwała nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu

z dnia ...

w sprawie połączenia Instytutu Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. z siedzibą w Warszawie ze spółką Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu oraz w sprawie wyrażenia zgody na proponowane zmiany statutu spółki Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Yellow Boson Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poznaniu (zwanej dalej: „Yellow Boson”, „Spółka” lub „Spółka Przejmowana”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 kodeksu spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”), uchwala, co następuje:

§ 1. POŁĄCZENIE

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu wyraża zgodę na połączenie ze spółką pod firmą Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000373900; NIP: 5242566601; REGON: 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł, w całości wpłaconym („ISIAG” lub „Spółka Przejmująca”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą w zamian za nowo emitowane akcje zwykłe na okaziciela serii D, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki – na zasadach określonych w Planie Połączenia ISIAG Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie oraz Yellow Boson Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poznaniu, uzgodnionym w dniu 29 lipca 2021 roku („Plan Połączenia”), który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. Na skutek połączenia opisanego w § 1 niniejszej uchwały, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 780.000,00 zł (siedemset osiemdziesiąt tysięcy złotych zero groszy) do kwoty 6.500.000,00 zł (słownie: sześć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy), tj. o kwotę 5.720.000,00 zł (słownie: pięć milionów siedemset dwadzieścia tysięcy złotych zero groszy) w drodze emisji 57.200.000 (słownie: pięćdziesięciu siedmiu milionów dwustu tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o cenie emisyjnej wynoszącej 3,71 zł (trzy złote siedemdziesiąt jeden groszy) każda akcja, które zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem.
2. Akcje serii D zostaną wydane w procesie połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą, akcjonariuszom Spółki Przejmowanej, na zasadzie art. 494 § 4 k.s.h. oraz w oparciu o szczegółowe postanowienia Planu Połączenia, i nie wymagają ani objęcia ani opłacenia.
3. Akcje serii D zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w następującym stosunku: za jedną akcją Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) zostanie przyznane

572 (słownie: pięćset siedemdziesiąt dwie) akcje Spółki Przejmującej serii D, w taki sposób, że łącznie na rzecz akcjonariuszy Spółki Przejmowanej wydane zostanie 57.200.000 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) akcji serii D w Spółce Przejmującej. Nowo emitowane akcje serii D będą równe w prawach co do dywidendy i głosu. Akcje serii D będą uprawnione do udziału w zysku Spółki począwszy od zysku ustalonego za rok obrotowy, w którym nastąpi rejestracja połączenia z Yellow Boson.

4. Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Urz.UE z 30.06.2017 r., Nr 168, str. 12), w zakresie, w jakim znajdują one zastosowanie, poprzez dokonanie przydziału Akcji Emisji Połączeniowej na rzecz grupy oznaczonych adresatów, tj. akcjonariuszów Spółki Przejmowanej, w liczbie nieprzekraczającej 149.

§ 3. ZGODA NA PLAN POŁĄCZENIA

Wobec uchwalonego Połączenia Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia.

§ 4. UBIEGANIE SIĘ O WPROWADZENIE AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ DO OBROTU W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU

Spółka Przejmująca będzie się ubiegać o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu w ramach rynku akcji NewConnect, prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., wszystkich akcji serii D w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, wyemitowanych w związku z połączeniem Spółki ze Spółką Przejmującą.

§ 5. ZGODA NA PROPONOWANE ZMIANY STATUTU SPÓŁKI ISIAG S.A.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na następujące proponowane zmiany statutu Spółki Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. jako Spółki Przejmującej:

- I. Artykuł 1 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„Firma Spółki brzmi: Yellow Boson Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu firmy Yellow Boson S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.”

- II. Artykuł 7 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„7.1 Przedmiotem przedsiębiorstwa spółki jest – według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

1. 18.11 Z - Drukowanie gazet
2. 18.12 Z - Pozostałe drukowanie
1. 18.20 Z - Reprodukacja zapisanych nośników informacji.
2. 20.59.Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana,

3. 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
4. 25.21.Z Produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
5. 25.30.Z Produkcja wytwornic pary, z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą,
6. 25.50.Z Kucie, prasowanie, wylaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków,
7. 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
8. 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
9. 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,
10. 27.11.Z Produkcja elektrycznych silników, prądnic i transformatorów,
11. 27.12.Z Produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej,
12. 27.20.Z Produkcja baterii i akumulatorów,
13. 27.33.Z Produkcja sprzętu instalacyjnego,
14. 27.40.Z Produkcja elektrycznego sprzętu oświetleniowego,
15. 27.51.Z Produkcja elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,
16. 27.52.Z Produkcja nieelektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,
17. 27.90.Z Produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego,
18. 28.11.Z Produkcja silników i turbin, z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych i motocyklowych,
19. 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego,
20. 28.13.Z Produkcja pozostałych pomp i sprężarek,
21. 28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów,
22. 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych,
23. 28.21.Z Produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,
24. 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków,
25. 28.25.Z Produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych,
26. 28.49.Z Produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych,
27. 28.91.Z Produkcja maszyn dla metalurgii,
28. 28.92.Z Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwo,
29. 28.99.Z Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana,
30. 29.31.Z Produkcja wyposażenia elektrycznego i elektronicznego do pojazdów silnikowych,
31. 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
32. 33.14.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
33. 35.14.Z Handel energią elektryczną,
34. 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej,
35. 35.12.Z Przesyłanie energii elektrycznej,
36. 35.13.Z Dystrybucja energii elektrycznej,
37. 21.Z Wytwarzanie paliw gazowych,
38. 35. 22.Z Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym,
39. 35. 23.Z Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym,
40. 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
41. 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
42. 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
43. 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
44. 42.91.Z Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
45. 42.99.Z Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane,
46. 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę,
47. 43.13.Z Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich,
48. 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,

49. 43.29.Z Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,
50. 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane,
51. 43.22.Z Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
52. 46.71. Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
53. 46.19. Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
54. 45.11.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek,
55. 45.19.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
56. 45.32.Z. Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
57. 46.11.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą płodów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów,
58. 46.12.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych,
59. 46.13.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych,
60. 46.14.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów,
61. 46.15.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych,
62. 46.18.Z. Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów,
63. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
64. 46.43.Z. Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego,
65. 46.51.Z. Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
66. 46.52.Z. Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
67. 46.63.Z. Sprzedaż hurtowa maszyn wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie oraz inżynierii lądowej i wodnej,
68. 46.69.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
69. 46.71.Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
70. 46.73.Z. Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
71. 46.74.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego,
72. 46.75.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,
73. 46.76.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,
74. 46.90.Z. Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
75. 46.77.Z. Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
76. 47.19.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
77. 47.30.Z. Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
78. 47.41.Z. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
79. 47.42.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
80. 47.43.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
81. 47.59.Z. Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
82. 47.78.Z. Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
83. 47.91.Z. Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,

84. 47.99.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
85. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
86. 49.41.Z Transport drogowy towarów,
87. 52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
88. 52.21.Z Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
89. 58.11.Z Wydawanie książek,
90. 58.13.Z Wydawanie gazet,
91. 58.14.Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
92. 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza,
93. 61.10.Z - Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.
94. 61.20. Z - Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej
95. 61.90 Z - Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.
96. 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,
97. 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
98. 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
99. 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
100. 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
101. 63.12. Z. Działalność portali internetowych,
102. 63.99.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
103. 66.12.Z Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych
104. 66.11.Z Zarządzanie rynkami finansowymi,
105. 66.21.Z Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat,
106. 66. 30. Z. Działalność związana z zarządzaniem funduszami,
107. 64.20.Z Działalność holdingów finansowych,
108. 64.30.Z Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych,
109. 64.92.Z Pozostałe formy udzielania kredytów,
110. 66.19. Z Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
111. 64.99. Z. Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
112. 66.19. Z. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
113. 68.10. Z. Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
114. 68.20. Z. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
115. 68.3. Działalność związana z obsługą nieruchomości wykonywana na zlecenie,
116. 68.31.Z Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
117. 68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
118. 69.20.Z Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe,
119. 70.10. Z. Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
120. 70.2. Doradztwo związane z zarządzaniem,
121. 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relation) i komunikacja,
122. 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
123. 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,

124. 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
 125. 72.20.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
 126. 73.20. Z. Badanie rynku i opinii publicznej,
 127. 73.11.Z Działalność agencji reklamowych,
 128. 74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 129. 77.11.Z Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek
 130. 77.12.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
 131. 77.21.Z Wypożyczenie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
 132. 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
 133. 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 134. 78.10 Z - Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników.
 135. 79.90 C - Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana.
 136. 82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
 137. 82.19.Z Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,
 138. 82.20 Z - Działalność centrów telefonicznych (call center).
 139. 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
 140. 82.99 Z - Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.
 141. 85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
 142. 85.52.Z Pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
 143. 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu,
 144. 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 145. 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację,
 146. 90.01.Z Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych,
 147. 90.02.Z Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych,
 148. 90.03.Z Artystyczna i literacka działalność twórcza,
 149. 90.04.Z Działalność obiektów kulturalnych,
 150. 93.11.Z Działalność obiektów sportowych,
 151. 93.21.Z Działalność wesołych miasteczek i parków rozrywki,
 152. 93.29.Z Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
 153. 94.12.Z Działalność organizacji profesjonalnych,
 154. 94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 155. 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.
- 7.2. Zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki może nastąpić bez wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia powzięta będzie większością dwóch trzecich głosów przy obecności osób przedstawiających przynajmniej połowę kapitału akcyjnego”.

III. Artykuł 8 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„8.1. Kapitał zakładowy spółki wynosi 6.500,00 PLN (sześć milionów pięćset tysięcy złotych) i dzieli się na 5 000 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 800 000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 000 000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr

(dziesięć groszy) każda oraz 57 200 000 (pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

8.2. Akcje serii A, B i C zostały pokryte w całości wkładami pieniężnymi.

8.3. Akcje serii D zostały pokryte w wyniku połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, dokonanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Yellow Boson Spółka Akcyjna na Spółkę (połączenie przez przejęcie) w zamian za nowo emitowane akcje serii D, które Spółka wydała akcjonariuszom Yellow Boson Spółka Akcyjna proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji w kapitale zakładowym Yellow Boson Spółka Akcyjna.

8.4. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne.”

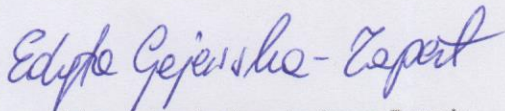
§ 6. UPOWAŻNIENIA

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu.

§ 7. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

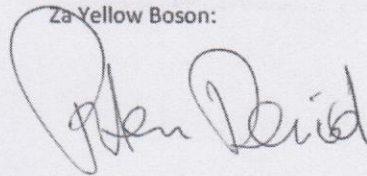
Za ISIAG:



Edyta Gajewska-Zapert – Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 29 lipca 2021 roku

Za Yellow Boson:



Dawid Puton – Prezes Zarządu

PROJEKT

Uchwała nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. z siedzibą w Warszawie

z dnia ...

w sprawie połączenia Instytutu Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. ze spółką Yellow Boson S.A. z siedzibą w Poznaniu, wyrażenia zgody na proponowane zmiany statutu Spółki oraz w sprawie ubiegania się o wprowadzenie akcji serii D do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instytutu Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej: „ISIAG”, „Spółka” lub „Spółka Przejmująca”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 kodeksu spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”), uchwała, co następuje:

§ 1. POŁĄCZENIE

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą ISIAG Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie wyraża zgodę na połączenie ze spółką pod firmą Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000746465, NIP 5213838356, REGON 381139441, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł („Yellow Boson” lub „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę w zamian za nowo emitowane akcje zwykłe na okaziciela serii D, które Spółka wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej – na zasadach określonych w Planie Połączenia ISIAG Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie oraz Yellow Boson Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poznaniu, uzgodnionym w dniu 29 lipca 2021 roku („Plan Połączenia”), który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. Wobec uchwalonego Połączenia Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyraża zgodę na:
 - a) treść Planu Połączenia;
 - b) zmiany Statutu Spółki związane z Połączeniem, wskazane w § 3 niniejszej uchwały.

§ 2. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI

1. Na skutek połączenia opisanego w § 1 niniejszej uchwały, kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony z kwoty 780.000,00 zł (siedemset osiemdziesiąt tysięcy złotych i zero groszy) do kwoty 6.500.000,00 zł (słownie: sześć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy), tj. o kwotę 5.720.000,00 zł (słownie: pięć milionów siedemset dwadzieścia tysięcy złotych zero groszy) w drodze emisji 57.200.000 (słownie: pięćdziesięciu siedmiu milionów dwustu tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o cenie emisyjnej wynoszącej 3,71 zł (trzy złote siedemdziesiąt jeden groszy) każda akcja, które zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem.
2. Akcje serii D zostaną wydane w procesie połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną, akcjonariuszom Spółki Przejmowanej, na zasadzie art. 494 § 4 k.s.h. oraz w oparciu o szczególne postanowienia Planu Połączenia, i nie wymagają ani objęcia ani opłacenia.

3. Akcje serii D zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w następującym stosunku: za jedną akcję Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) zostanie przyznane 572 (słownie: pięćset siedemdziesiąt dwie) akcje Spółki serii D, w taki sposób, że łącznie na rzecz akcjonariuszy Spółki Przejmowanej wydane zostanie 57.200.000 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) akcji serii D. Nowo emitowane akcje serii D będą równe w prawach co do dywidendy i głosu. Akcje serii D będą uprawnione do udziału w zysku Spółki począwszy od zysku ustalonego za rok obrotowy, w którym nastąpi rejestracja połączenia z Yellow Boson.
4. Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Urz.UE z 30.06.2017 r., Nr 168, str. 12), w zakresie, w jakim znajdują one zastosowanie, poprzez dokonanie przydziału Akcji Emisji Połączeniowej na rzecz grupy oznaczonych adresatów, tj. akcjonariuszów Spółki Przejmowanej, w liczbie nieprzekraczającej 149.

§ 3. ZMIANY STATUTU SPÓŁKI

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić statut Spółki w następujący sposób:

I. Artykuł 1 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„Firma Spółki brzmi: Yellow Boson Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu firmy Yellow Boson S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.”

II. Artykuł 7 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„7.1 Przedmiotem przedsiębiorstwa spółki jest – według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

1. 18.11.Z - Drukowanie gazet
2. 18.12.Z - Pozostałe drukowanie
1. 18.20.Z - Reprodukacja zapisanych nośników informacji.
2. 20.59.Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
3. 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
4. 25.21.Z Produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
5. 25.30.Z Produkcja wytwornic pary, z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą,
6. 25.50.Z Kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków,
7. 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
8. 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
9. 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,
10. 27.11.Z Produkcja elektrycznych silników, prądnic i transformatorów,
11. 27.12.Z Produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej,
12. 27.20.Z Produkcja baterii i akumulatorów,
13. 27.33.Z Produkcja sprzętu instalacyjnego,
14. 27.40.Z Produkcja elektrycznego sprzętu oświetleniowego,
15. 27.51.Z Produkcja elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,
16. 27.52.Z Produkcja nieelektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,



17. 27.90.Z Produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego,
18. 28.11.Z Produkcja silników i turbin, z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych i motocyklowych,
19. 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego,
20. 28.13.Z Produkcja pozostałych pomp i sprężarek,
21. 28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów,
22. 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatych, przekładni zębatych i elementów napędowych,
23. 28.21.Z Produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,
24. 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków,
25. 28.25.Z Produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych,
26. 28.49.Z Produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych,
27. 28.91.Z Produkcja maszyn dla metalurgii,
28. 28.92.Z Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa,
29. 28.99.Z Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana,
30. 29.31.Z Produkcja wyposażenia elektrycznego i elektronicznego do pojazdów silnikowych,
31. 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
32. 33.14.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
33. 35.14.Z Handel energią elektryczną,
34. 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej,
35. 35.12.Z Przesyłanie energii elektrycznej,
36. 35.13.Z Dystrybucja energii elektrycznej,
37. 21.Z Wytwarzanie paliw gazowych,
38. 35. 22.Z Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym,
39. 35. 23.Z Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym,
40. 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
41. 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
42. 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
43. 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
44. 42.91.Z Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
45. 42.99.Z Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane,
46. 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę,
47. 43.13.Z Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich,
48. 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,
49. 43.29.Z Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,
50. 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane,
51. 43.22.Z Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
52. 46.71. Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
53. 46.19. Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
54. 45.11.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek,
55. 45.19.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
56. 45.32.Z. Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
57. 46.11.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą płodów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów,
58. 46.12.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych,



59. 46.13.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych,
60. 46.14.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów,
61. 46.15.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych,
62. 46.18.Z. Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów,
63. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
64. 46.43.Z. Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego,
65. 46.51.Z. Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
66. 46.52.Z. Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
67. 46.63.Z. Sprzedaż hurtowa maszyn wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie oraz inżynierii lądowej i wodnej,
68. 46.69.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
69. 46.71.Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
70. 46.73.Z. Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
71. 46.74.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego,
72. 46.75.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,
73. 46.76.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,
74. 46.90.Z. Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
75. 46.77.Z. Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
76. 47.19.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
77. 47.30.Z. Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
78. 47.41.Z. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
79. 47.42.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
80. 47.43.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
81. 47.59.Z. Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
82. 47.78.Z. Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
83. 47.91.Z. Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
84. 47.99.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
85. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
86. 49.41.Z. Transport drogowy towarów,
87. 52.10.B. Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
88. 52.21.Z. Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
89. 58.11.Z. Wydawanie książek,
90. 58.13.Z. Wydawanie gazet,
91. 58.14.Z. Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
92. 58.19.Z. Pozostała działalność wydawnicza,
93. 61.10.Z - Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.
94. 61.20. Z - Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej
95. 61.90 Z - Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.



96. 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,
97. 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
98. 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
99. 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
100. 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
101. 63.12. Z. Działalność portali internetowych,
102. 63.99.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
103. 66.12.Z Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych
104. 66.11.Z Zarządzanie rynkami finansowymi,
105. 66.21.Z Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat,
106. 66. 30. Z. Działalność związana z zarządzaniem funduszami,
107. 64.20.Z Działalność holdingów finansowych,
108. 64.30.Z Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych,
109. 64.92.Z Pozostałe formy udzielania kredytów,
110. 66.19. Z Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
111. 64.99. Z. Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
112. 66.19. Z. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
113. 68.10. Z. Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
114. 68.20. Z. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
115. 68.3. Działalność związana z obsługą nieruchomości wykonywana na zlecenie,
116. 68.31.Z Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
117. 68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
118. 69.20.Z Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe,
119. 70.10. Z. Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
120. 70.2. Doradztwo związane z zarządzaniem,
121. 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relation) i komunikacja,
122. 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
123. 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
124. 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
125. 72.20.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
126. 73.20. Z. Badanie rynku i opinii publicznej,
127. 73.11.Z Działalność agencji reklamowych,
128. 74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
129. 77.11.Z Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek
130. 77.12.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
131. 77.21.Z Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
132. 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
133. 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane,
134. 78.10 Z - Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników.



135. 79.90 C - Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana.
136. 82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
137. 82.19.Z Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,
138. 82.20 Z - Działalność centrów telefonicznych (call center).
139. 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
140. 82.99 Z - Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.
141. 85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
142. 85.52.Z Pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
143. 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu,
144. 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
145. 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację,
146. 90.01.Z Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych,
147. 90.02.Z Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych,
148. 90.03.Z Artystyczna i literacka działalność twórcza,
149. 90.04.Z Działalność obiektów kulturalnych,
150. 93.11.Z Działalność obiektów sportowych,
151. 93.21.Z Działalność wesołych miasteczek i parków rozrywki,
152. 93.29.Z Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
153. 94.12.Z Działalność organizacji profesjonalnych,
154. 94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana,
155. 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.
- 7.2. Zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki może nastąpić bez wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia powzięta będzie większością dwóch trzecich głosów przy obecności osób przedstawiających przynajmniej połowę kapitału akcyjnego”.

III. Artykuł 8 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„8.1. Kapitał zakładowy spółki wynosi 6.500,00 PLN (sześć milionów pięćset tysięcy złotych) i dzieli się na 5 000 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 800 000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 000 000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda oraz 57 200 000 (pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

8.2. Akcje serii A, B i C zostały pokryte w całości wkładami pieniężnymi.

8.3. Akcje serii D zostały pokryte w wyniku połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, dokonanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Yellow Boson Spółka Akcyjna na Spółkę (połączenie przez przejęcie) w zamian za nowo emitowane akcje serii D, które Spółka wydała akcjonariuszom Yellow Boson Spółka Akcyjna proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji w kapitale zakładowym Yellow Boson Spółka Akcyjna.

8.4. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne.”

**§ 4. UBIEGANIE SIĘ O WPROWADZENIE AKCJI SERII D
DO OBROTU W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia, że Spółka będzie się ubiegać o wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu w ramach rynku akcji NewConnect, prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., wszystkich akcji serii D, wyemitowanych na podstawie niniejszej uchwały. W związku z tym upoważnia się Zarząd Spółki do złożenia odpowiednich wniosków o takie wprowadzenie do obrotu oraz do dokonania wszelkich innych czynności z tym związanych.

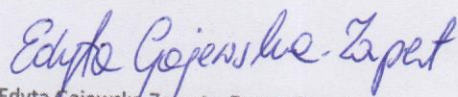
§ 5. UPOWAŻNIENIA

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu.

§ 6. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

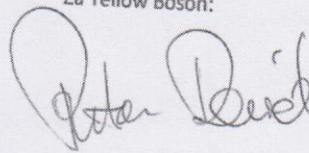
Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, ze skutkiem w zakresie połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu i zmian w statucie Spółki – w dniu dokonania odpowiedniego wpisu w rejestrze przedsiębiorców.

Za ISIAG:



Edyta Gajewska-Zapert – Prezes Zarządu

Za Yellow Boson:



Dawid Puton – Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 29 lipca 2021 roku

PROJEKT
zmian Statutu Spółki
Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A. z siedzibą w Warszawie

W związku z planowanym połączeniem spółki pod firmą Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000373900, o numerze NIP 5242566601, REGON 140455002, o kapitale zakładowym w wysokości 780.000,00 zł, w całości wpłaconym (Spółka Przejmująca) ze spółką pod firmą Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000746465, NIP 5213838356, REGON 381139441, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł (Spółka Przejmowana), proponuje się wprowadzenie następujących zmian do statutu Spółki Przejmującej:

I. Artykuł 1 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„Firma Spółki brzmi: Yellow Boson Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu firmy Yellow Boson S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.”

II. Artykuł 7 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

„7.1 Przedmiotem przedsiębiorstwa spółki jest – według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

1. 18.11.Z - Drukowanie gazet
2. 18.12.Z - Pozostałe drukowanie
1. 18.20.Z - Reprodukacja zapisanych nośników informacji.
2. 20.59.Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
3. 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
4. 25.21.Z Produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
5. 25.30.Z Produkcja wytwornic pary, z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą,
6. 25.50.Z Kucie, prasowanie, wylaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków,
7. 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
8. 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
9. 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,
10. 27.11.Z Produkcja elektrycznych silników, prądnic i transformatorów,
11. 27.12.Z Produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej,
12. 27.20.Z Produkcja baterii i akumulatorów,
13. 27.33.Z Produkcja sprzętu instalacyjnego,
14. 27.40.Z Produkcja elektrycznego sprzętu oświetleniowego,
15. 27.51.Z Produkcja elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,
16. 27.52.Z Produkcja nieelektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego,
17. 27.90.Z Produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego,
18. 28.11.Z Produkcja silników i turbin, z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych i motocyklowych,
19. 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego,
20. 28.13.Z Produkcja pozostałych pomp i sprężarek,
21. 28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów,

22. 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych,
23. 28.21.Z Produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,
24. 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków,
25. 28.25.Z Produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych,
26. 28.49.Z Produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych,
27. 28.91.Z Produkcja maszyn dla metalurgii,
28. 28.92.Z Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa,
29. 28.99.Z Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana,
30. 29.31.Z Produkcja wyposażenia elektrycznego i elektronicznego do pojazdów silnikowych,
31. 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
32. 33.14.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
33. 35.14.Z Handel energią elektryczną,
34. 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej,
35. 35.12.Z Przesyłanie energii elektrycznej,
36. 35.13.Z Dystrybucja energii elektrycznej,
37. 21.Z Wytwarzanie paliw gazowych,
38. 35. 22.Z Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym,
39. 35. 23.Z Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym,
40. 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
41. 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
42. 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
43. 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
44. 42.91.Z Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
45. 42.99.Z Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane,
46. 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę,
47. 43.13.Z Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich,
48. 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,
49. 43.29.Z Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,
50. 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane,
51. 43.22.Z Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
52. 46.71. Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
53. 46.19. Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
54. 45.11.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek,
55. 45.19.Z. Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
56. 45.32.Z. Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
57. 46.11.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą płodów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów,
58. 46.12.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych,
59. 46.13.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych,
60. 46.14.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów,

61. 46.15.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych,
62. 46.18.Z. Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów,
63. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
64. 46.43.Z. Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego,
65. 46.51.Z. Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
66. 46.52.Z. Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
67. 46.63.Z. Sprzedaż hurtowa maszyn wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie oraz inżynierii lądowej i wodnej,
68. 46.69.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
69. 46.71.Z. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
70. 46.73.Z. Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
71. 46.74.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego,
72. 46.75.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,
73. 46.76.Z. Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,
74. 46.90.Z. Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
75. 46.77.Z. Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
76. 47.19.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
77. 47.30.Z. Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
78. 47.41.Z. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
79. 47.42.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
80. 47.43.Z. Sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
81. 47.59.Z. Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
82. 47.78.Z. Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
83. 47.91.Z. Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
84. 47.99.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
85. 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
86. 49.41.Z. Transport drogowy towarów,
87. 52.10.B. Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
88. 52.21.Z. Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
89. 58.11.Z. Wydawanie książek,
90. 58.13.Z. Wydawanie gazet,
91. 58.14.Z. Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
92. 58.19.Z. Pozostała działalność wydawnicza,
93. 61.10.Z - Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.
94. 61.20. Z - Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej
95. 61.90 Z - Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.

96. 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,
97. 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
98. 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
99. 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
100. 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
101. 63.12. Z. Działalność portali internetowych,
102. 63.99.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
103. 66.12.Z Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych
104. 66.11.Z Zarządzanie rynkami finansowymi,
105. 66.21.Z Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat,
106. 66. 30. Z. Działalność związana z zarządzaniem funduszami,
107. 64.20.Z Działalność holdingów finansowych,
108. 64.30.Z Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych,
109. 64.92.Z Pozostałe formy udzielania kredytów,
110. 66.19. Z Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
111. 64.99. Z. Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
112. 66.19. Z. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
113. 68.10. Z. Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
114. 68.20. Z. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
115. 68.3. Działalność związana z obsługą nieruchomości wykonywana na zlecenie,
116. 68.31.Z Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
117. 68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
118. 69.20.Z Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe,
119. 70.10. Z. Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
120. 70.2. Doradztwo związane z zarządzaniem,
121. 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relation) i komunikacja,
122. 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
123. 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
124. 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
125. 72.20.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
126. 73.20. Z. Badanie rynku i opinii publicznej,
127. 73.11.Z Działalność agencji reklamowych,
128. 74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
129. 77.11.Z Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek
130. 77.12.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
131. 77.21.Z Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
132. 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,

133. 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 134. 78.10 Z - Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników.
 135. 79.90 C - Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana.
 136. 82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
 137. 82.19.Z Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,
 138. 82.20 Z - Działalność centrów telefonicznych (call center).
 139. 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
 140. 82.99 Z - Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.
 141. 85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
 142. 85.52.Z Pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
 143. 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu,
 144. 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 145. 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację,
 146. 90.01.Z Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych,
 147. 90.02.Z Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych,
 148. 90.03.Z Artystyczna i literacka działalność twórcza,
 149. 90.04.Z Działalność obiektów kulturalnych,
 150. 93.11.Z Działalność obiektów sportowych,
 151. 93.21.Z Działalność wesołych miasteczek i parków rozrywki,
 152. 93.29.Z Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
 153. 94.12.Z Działalność organizacji profesjonalnych,
 154. 94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 155. 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.
- 7.2. Zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki może nastąpić bez wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia powzięta będzie większością dwóch trzecich głosów przy obecności osób przedstawiających przynajmniej połowę kapitału akcyjnego”.

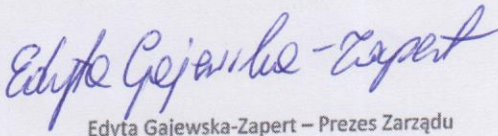
III. Artykuł 8 statutu Spółki Przejmującej uzyskuje następujące nowe brzmienie:

- „8.1. Kapitał zakładowy spółki wynosi 6.500,00 PLN (sześć milionów pięćset tysięcy złotych) i dzieli się na 5 000 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 800 000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, 1 000 000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda oraz 57 200 000 (pięćdziesiąt siedem milionów dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
- 8.2. Akcje serii A, B i C zostały pokryte w całości wkładami pieniężnymi.
- 8.3. Akcje serii D zostały pokryte w wyniku połączenia Spółki ze spółką Yellow Boson Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Wilczak 18/1, 61-623 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000746465; NIP: 5213838356; REGON: 381139441, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, dokonanego na podstawie art.

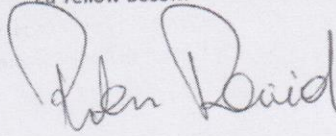
492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Yellow Boson Spółka Akcyjna na Spółkę (połączenie przez przejęcie) w zamian za nowo emitowane akcje serii D, które Spółka wydała akcjonariuszom Yellow Boson Spółka Akcyjna proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji w kapitale zakładowym Yellow Boson Spółka Akcyjna.
8.4. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne.”

d
ll
ze
3
4
5
6

Za ISIAG:


Edyta Gajewska-Zapert – Prezes Zarządu

Za Yellow Boson:


Dawid Puton – Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 29 lipca 2021 roku

YELLOW BOSON SA
 ul. Wilczak 18/1
 61-623 Poznań
 NIP 5213838356
 (dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2021 -01-06-2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
		54 807,13	0,00
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 807,13	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
		67 149,50	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	49 785,67	0,00
III	Usługi obce	4 403,83	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy	12 000,00	0,00
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	- emerytalne	960,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		-12 342,37	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
		-12 342,37	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
		-12 342,37	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
		-12 342,37	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)		

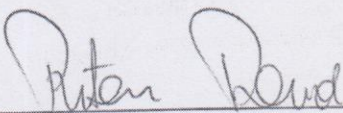
**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
Yellow Boson S.A.
z siedzibą w Poznaniu
na dzień 1 czerwca 2021 roku**

Podstawą dla ustalenia wartości Yellow Boson na potrzeby Połączenia jest wartość godziwa spółki Yellow Boson ustalona w oparciu o wycenę majątkową skorygowanych aktywów netto dla przedsiębiorstwa w połączeniu z metodą dochodową Venture Capital dla projektów PVPL, sporządzoną na dzień 1 czerwca 2021 roku. Wartość godziwą ustalono według wyceny Yellow Boson na dzień 1 czerwca 2021 roku, sporządzonej zgodnie z opisanymi wyżej zasadami sporządzonej przez niezależnego biegłego rewidenta Annę Kuzę (nr uprawnień 10473) dokonując wyceny w imieniu Kancelarii Biegłego Rewidenta Anna Kuza i Wspólnicy Spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie przy ul. Batorego 4/6 wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania pod nr 3804.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalono, że wartość przedsiębiorstwa Yellow Boson na potrzeby Połączenia wynosi 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze).

W związku z powyższym wartość (kapitalizacja) Yellow Boson na potrzeby Planu Połączenia wynosi 212.361.918,63 zł (dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych sześćdziesiąt trzy grosze).

Za Yellow Boson:



Dawid Puton – Prezes Zarządu

Poznań, dnia 29 lipca 2021 roku