

„UCHWAŁA NR 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

„Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia wybrać na Przewodniczącego Zgromadzenia panią Halinę Głośną.” -----

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że w powyższym głosowaniu udział wzięło: 2.322.180 (dwa miliony trzysta dwadzieścia dwa tysiące sto osiemdziesiąt) akcji, z których oddano ważne głosy, stanowiących 69,15 % (sześćdziesiąt dziewięć i piętnaście setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 4.459.680 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano. -----

„UCHWAŁA NR 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: przyjęcia porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki: TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach, przyjmuje porządek obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zwołanego na dzień 22 lutego 2017 r., obejmujący: -----

- 1) Otwarcie Zgromadzenia.-----
- 2) Wybór przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, -----

- 3) *Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.* -----
- 4) *Zatwierdzenie porządku obrad.* -----
- 5) *Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody dla Zarządu Spółki na nabycie 450.000 sztuk akcji własnych serii A,* -----
- 6) *Przerwa w obradach dla zawarcia przez Spółkę umowy nabycia od Dariusza Gutowskiego 450.000 akcji w kapitale zakładowym Spółki, celem ich umorzenia,*
- 7) *Podjęcie uchwał w sprawach:*-----
 - *umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę,* -----
 - *obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A,*-----
 - *zmiany Statutu Spółki,*-----
 - *połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach ze spółką TAX-NET FINANSE sp. z o.o. z siedzibą w Mikołowie,* -----
- 8) *Wolne wnioski.* -----
- 9) *Zakończenie obrad.”* -----

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w powyższym głosowaniu udział wzięło 2.322.180 (dwa miliony trzysta dwadzieścia dwa tysiące sto osiemdziesiąt) akcji, z których oddano ważne głosy, stanowiących: 69,15 % (sześćdziesiąt dziewięć i piętnaście setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 4.459.680 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, w tym: 4.459.680 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano.-----

„UCHWAŁA NR 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: wyrażenia zgody dla Zarządu Spółki na nabycie 450.000 sztuk akcji własnych serii A

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach, działając na podstawie art. 359 § 2 w zw. z art. 362 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę oraz upoważnia Zarząd do nabycia w terminie do 30 czerwca 2017 roku w imieniu Spółki TAX-NET S.A. 450.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A o numerach od A 0 900 001 do A 1 350 000, od pana Dariusza Gutowskiego, za cenę 0,01 zł (jeden grosz) za jedną sztukę tj. za cenę łączną 4 500 zł (cztery tysiące pięćset złotych) w celu ich umorzenia. -----

2. Umorzenie akcji dokonane zostanie dobrowolnie w drodze ich nabycia przez Spółkę.” -----

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w powyższym głosowaniu udział wzięło: 2.322.180 (dwa miliony trzysta dwadzieścia dwa tysiące sto osiemdziesiąt) akcji, z których oddano ważne głosy, stanowiących: 69,15 % (sześćdziesiąt dziewięć i piętnaście setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 4.459.680 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, w tym: 4.459.680 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano.-----

„UCHWAŁA NR 4
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę

1. Działając na podstawie art. 359 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 9 ust.1 pkt 1) statutu Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie umarza 450.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji spółki TAX-NET S.A. serii „A” o nr od A 0 900 001 do A 1 350 000, o wartości nominalnej: 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda, które Spółka nabyła, za zgodą akcjonariusza oraz Zarządu, zgodnie z postanowieniami umowy z dnia 22 lutego 2017 r., sporządzonej w formie aktu notarialnego Repertorium A 306//2017 Anny Myszk, notariusz w Łędzinach, za łączną wartość nabycia 4.500,00 zł (cztery tysiące pięćset złotych) na podstawie i w wykonaniu uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22 lutego 2017 roku. -----
2. Wynikające z umorzenia akcji opisanych powyżej obniżenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze zmiany statutu bez zachowania procedury konwokacyjnej, o której mowa w art. 456 § 1 Kodeksu spółek handlowych, gdyż wynagrodzenie akcjonariuszy akcji umorzonych zostało zapłacone z kwoty, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych mogła być przeznaczona do podziału. -----
3. Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę w wysokości łącznej wartości nominalnej umarzanych akcji, to jest o kwotę 225.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych) z kwoty 1.678.882,50 zł (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy) do kwoty: 1.453.882,50 zł (jeden milion czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy).--
4. Umorzenie akcji nastąpi z chwilą zarejestrowania przez Sąd obniżenia kapitału zakładowego. -----

5. *Obniżenie kapitału zakładowego i związana z tym zmiana statutu nastąpi na podstawie odrębnych uchwał.* -----

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w powyższym głosowaniu udział wzięło: 1.872.180 (jeden milion osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto osiemdziesiąt), z których oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, stanowiących: 55,75 % (pięćdziesiąt pięć i siedemdziesiąt pięć setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, w tym: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano. -----

„UCHWAŁA NR 5

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach

z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TAX-NET Spółka Akcyjna (zwanej dalej „Spółką”) działając na podstawie art. 455 § 1 w związku z art. 430 § 1 oraz art. 360 § 1 pkt 2 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z podjęciem uchwały nr 4 niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki postanawia, co następuje: -----

§ 1

1. *Obniża się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1.678.882,50 zł (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy)*

do kwoty 1.453.882,50 zł (jeden milion czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy), tj. o kwotę 225.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych), odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarzanych Akcji Własnych Spółki.-----

2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki następuje poprzez umorzenie 450000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii „A” o nr od A 0 900 001 - A 1 350 000, o wartości nominalnej: 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 225.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych).-----
3. Celem obniżenia kapitału zakładowego jest realizacja podjętej przez niniejsze Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały o umorzeniu akcji własnych nabytych przez Spółkę tj. dostosowanie wartości kapitału zakładowego Spółki do liczby akcji Spółki, która pozostanie w wyniku umorzenia akcji własnych Spółki.----
4. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze zmiany statutu bez zachowania procedury konwokacyjnej, o której mowa w art. 456 § 1 Kodeksu spółek handlowych, gdyż wynagrodzenie akcjonariuszy akcji umorzonych zostało zapłacone z kwoty, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych mogła być przeznaczona do podziału. -----
5. Obniżenie kapitału zakładowego następuje z chwilą zarejestrowania przez właściwy Sąd.” -----

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w powyższym głosowaniu udział wzięło: 1.872.180 (jeden milion osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto osiemdziesiąt), z których oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, stanowiących: 55,75 % (pięćdziesiąt pięć i siedemdziesiąt pięć setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, w tym: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano. -----

„UCHWAŁA NR 6
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: zmiany statutu Spółki

Działając na podstawie przepisów art. 430 § 1 i art. 455 Kodeksu spółek handlowych oraz § 9 ust. 1 pkt 1) statutu Spółki, w związku z podjęciem przez niniejsze Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały nr 4 w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę i uchwały nr 5 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala zmianę § 6 Statutu Spółki, który w zamian dotychczasowego otrzymuje następujące brzmienie: -----

„§6.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 1.453.882,50 zł (jeden milion czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy) i dzieli się na: -----

- 1) 1.800.000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji imiennych serii A, o kolejnych numerach od A 0 450 001 do A 0 900 000 oraz A 1 350 001 do A 2 700 000, o wartości nominalnej po 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda, -----*
- 2) 300.000 (trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii B, o kolejnych numerach od B 000 001 do B 300 000, o wartości nominalnej po 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda, -----*
- 3) 232.765 (dwieście trzydzieści dwa tysiące siedemset sześćdziesiąt pięć) akcji na okaziciela serii D, o kolejnych numerach od D 000 001 do D 232 765, o wartości nominalnej 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda, -----*
- 4) 125.000 (sto dwadzieścia pięć tysięcy) akcji na okaziciela serii E, o kolejnych numerach od E 000 001 do E 125 000, o wartości nominalnej 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda, -----*

5) 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F, o kolejnych numerach od F 000 001 do F 450 000, o wartości nominalnej 0,50 zł (zero złotych i pięćdziesiąt groszy) każda. -----

2. Akcje serii „A” o kolejnych numerach A 0 450 001 do A 0 900 000, od A 1 350 001 do A 2 475 000 oraz A 2 587 501 do A 2 700 000 są uprzywilejowane w ten sposób, iż na każdą z nich przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu.” ---

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w powyższym głosowaniu udział wzięło: 1.872.180 (jeden milion osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto osiemdziesiąt), z których oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, stanowiących 55,75 % (pięćdziesiąt pięć i siedemdziesiąt pięć setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki, czyli łącznie oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, w tym: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) głosów „za”, a głosów „wstrzymujących się” i „przeciw” nie oddano. -----

„UCHWAŁA NR 7

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

TAX-NET S. A. z siedzibą w Katowicach

z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie: połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach ze spółką TAX-NET Finanse sp. z o.o. z siedzibą w Mikołowie

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TAX-NET Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach, działając na podstawie przepisu art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 k.s.h., uchwala się co następuje: -----

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TAX-NET Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000349538 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”) postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą: TAX-NET FINANSE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Mikołowie, przy ul. Żwirki i Wigury 6, 43-190 Mikołów, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000398353(dalej: „**Spółka Przejmowana**”).-----
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostaje dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, z tym zastrzeżeniem, że w związku z posiadaniem przez Spółkę Przejmującą (tj. TAX-NET S.A.) wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (tj. TAX-NET FINANSE sp. z o.o.), tj. 100 (sto) udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych), Spółka Przejmująca nie wyda wspólnikowi Spółki Przejmującej akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, a zatem kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony. -----

§ 2

1. Na podstawie art. 506 § 4 k.s.h., Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TAX-NET Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach wyraża zgodę na plan połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach (jako Spółki Przejmującej) ze spółką TAX-NET FINANSE sp. z o.o. (jako Spółki Przejmowanej), uzgodniony i przyjęty przez Zarządy obu łączących się spółek w dniu 17 stycznia 2017 r. (dalej: „**Plan Połączenia**”), który, w tym samym dniu (to jest w dniu 17 stycznia 2017 r.), na podstawie art. 500 § 2¹ k.s.h., został bezpłatnie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek, tj.: na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: www.tax-net.pl oraz na stronie internetowej Spółki

Przejmowanej pod adresem: www.finance.tax-net.pl. Plan Połączenia, w związku z dyspozycją przepisu art. 516 § 4 w zw. z § 6 Kodeksu spółek handlowych, nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z treścią przepisu art. 502 Kodeksu spółek handlowych. -----

2. Plan połączenia stanowi integralną część niniejszej Uchwały, jako Załącznik.----

§ 3

Ponieważ Spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki przejmowanej, połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., tj. w trybie uproszczonym, przy uwzględnieniu statusu Spółki Przejmującej jako spółki publicznej. -----

§ 4

Stosownie do treści art. 515 § 1 k.s.h., a także ze względu na okoliczność, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej (§ 3), połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. -----

§ 5

Zgodnie z art. 514 § 1 k.s.h., Spółka Przejmująca, w ramach połączenia, nie obejmuje akcji własnych. -----

§ 6

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h.). Ponadto, w związku z połączeniem, członkom organów Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostają przyznane żadne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) k.s.h. -----

§ 7

W związku z połączeniem, nie dokonuje się jakichkolwiek zmian postanowień Statutu Spółki Przejmującej.-----

§ 8

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TAX-NET Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych oraz prawnych, niezbędnych do przeprowadzenia procesu połączenia TAX-NET S.A. (Spółki Przejmującej) z TAX-NET FINANSE sp. z o.o. (Spółką Przejmowaną), zgodnie z niniejszą uchwałą oraz obowiązującymi przepisami.-----

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.” -----

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że w jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważne głosy oddano z 1.872.180 (jeden milion osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto osiemdziesiąt) akcji, z których oddano: 3.559.680 (trzy miliony pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) ważnych głosów, stanowiących: 55,75 % (pięćdziesiąt pięć i siedemdziesiąt pięć setnych procenta) kapitału zakładowego Spółki. W głosowaniu przeprowadzonym stosownie do art. 506 § 3 Kodeksu spółek handlowych, w drodze oddzielnego głosowania w każdej grupie akcji, oddano następujące ilości głosów: -----

a) w grupie akcji uprzywilejowanych oddano: 3.375.000 (trzy miliony trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy) głosów. Głosy ważne oddano z 1.687.500 (jeden milion sześćset osiemdziesiąt siedem tysięcy pięćset) akcji, stanowiących 50,25 % (pięćdziesiąt i dwadzieścia pięć setnych procenta). „Za” uchwałą oddano 3.375.000 (trzy miliony trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy) głosów, co stanowiło 100,00 % (sto procent) ważnie oddanych głosów. Głosów przeciwnych i wstrzymujących się nie oddano. -----

b) w grupie akcji zwykłych oddano: 184.680 (sto osiemdziesiąt cztery tysiące sześćset osiemdziesiąt) głosów. Głosy ważne oddano z 184.680 (sto osiemdziesiąt cztery tysiące sześćset osiemdziesiąt) akcji, stanowiących: 5,50 % (pięć i pięć dziesiątych procenta) kapitału zakładowego Spółki. „Za” uchwałą oddano 184.680 (sto osiemdziesiąt cztery tysiące sześćset osiemdziesiąt) głosów, co stanowiło 100,00 % (sto procent) ważnie oddanych głosów. Głosów przeciwnych i wstrzymujących się nie oddano. -----
Wobec powyższego przewodniczący zgromadzenia stwierdził, że uchwała ta została podjęta w głosowaniu jawnym. -----