

Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014r.

w sprawie: wyboru przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.-----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia wybrać na przewodniczącego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 25 kwietnia 2014r. - panią Halinę **Głośną** (Głośna).-----

W tajnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji, stanowiących 58,32 % (pięćdziesiąt osiem i trzydzieści dwie setne procenta) akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000 (cztery miliony pięćset tysięcy), w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100,00 % (sto procent) głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

Na przewodniczącego Walnego Zgromadzenia wybrana została zatem Halina **Głośna**, córka Mariana i Wandy, zamieszkała pod adresem: 43-190 Mikołów ul. Przyjaciół nr 16, której tożsamość notariusz ustalił na podstawie dowodu osobistego serii AGM nr 258366.-----

3. W ramach pkt 3) ogłoszonego porządku obrad, przewodniczący Walnego Zgromadzenia podpisał wyłożoną listę obecności na Walnym Zgromadzeniu i oświadczył, że:-----

- 1) Spółka jest spółką publiczną, w rozumieniu art.4 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych, notowaną na NewConnect,-----
- 2) Walne Zgromadzenie zwołane zostało przez Zarząd Spółki w trybie przewidzianym art.402¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych (Ksh), przez ogłoszenie na stronie internetowej Spółki (www.tax-net.pl) oraz w sposób określony dla przekazywania informa-

cji bieżących, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych; w szczególności ogłoszenie o Walnym Zgromadzeniu umieszczone zostało na stronie internetowej Spółki w terminie przewidzianym w treści art.402¹ § 2 Ksh i zawierało informację przewidzianą w treści art.402² Ksh, a Spółka przekazała Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie raporty bieżące z dnia 28 marca 2014r. o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z projektami uchwał, a to raport ESPI nr 4/2014 oraz raport EBI nr 8/2014, -----

- 3) na Walnym Zgromadzeniu, w chwili jego otwarcia obecnych było pięciu akcjonariuszy, posiadających łącznie 2.250.000 akcji, wyłącznie serii A (akcje uprzywilejowane co do głosu), co stanowiło 58,32 % kapitału zakładowego spółki akcyjnej, dających im łącznie prawo do 4.500.000 głosów, co potwierdza podpisana lista obecności,-----
- 4) zgodnie z § 21 ust.4 statutu Spółki, Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji,-----
- 5) wszystkie akcje w Spółce są w pełni opłacone. -----

W świetle powyższych ustaleń, przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdził, że Walne Zgromadzenie zwołane zostało prawidłowo i jest zdolne do podejmowania uchwał przewidzianych porządkiem obrad.-----

II.

W ramach pkt 4) ogłoszonego porządku obrad, Walne Zgromadzenie, powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: wyboru komisji skrutacyjnej. -----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia wybrać do komisji skrutacyjnej następujące osoby: -----

- 1) Joanna **Nowak**,-----
- 2) Miłoslawa **Kilarska**.-----

W tajnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 5) ogłoszonego porządku obrad, Walne Zgromadzenie, powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 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 25 kwietnia 2014 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) podjęcie uchwały w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej.-----
- 5) Zatwierdzenie porządku obrad.-----
- 6) Podjęcie uchwał w sprawach:-----
 - uchYLENIA uchwały nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę.-----

- uchyleneia uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. obnizzenia kapitału zakładowego w związku z umorzeniem akcji własnych. -
 - uchyleneia uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zmiany statutu spółki.-----
 - uchyleneia uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie podwyzszenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki. -----
 - umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę. -----
 - obnizzenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A i C.-----
 - zmiany Statutu Spółki. -----
 - podwyzszenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki.-----
 - połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach ze spółką EUROIN BRP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz spółką ALMANACH CONSULTING Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. -----
 - w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej.-----
- 7) Wolne wnioski.-----
- 8) Zakończenie obrad. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret pierwszy przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 4

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014r.**

w sprawie: uchylenia uchwały nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę. -----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **TAX-NET Spółka Akcyjna** w Katowicach, z chwilą podjęcia niniejszej uchwały, uchyla uchwałę nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret drugi przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

**Uchwała nr 5
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.**

w sprawie: uchylenia uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w związku z umorzeniem akcji własnych.-----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **TAX-NET Spółka Akcyjna** w Katowicach, z chwilą podjęcia niniejszej uchwały, uchyla uchwałę nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w związku z umorzeniem akcji własnych. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret trzeci przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 6
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: uchylenia uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zmiany statutu spółki. -----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **TAX-NET Spółka Akcyjna** w Katowicach, z chwilą podjęcia niniejszej uchwały, uchyla uchwałę nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie zmiany statutu spółki.-----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret czwarty przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 7
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: uchylenia uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki.-

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **TAX-NET Spółka Akcyjna** w Katowicach, z chwilą podjęcia niniejszej uchwały, uchyla uchwałę nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret piąty przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 8
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 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, w związku z podjęciem przez niniejsze Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały nr 4 w sprawie uchylecia uchwały nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie umarza 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji spółki TAX-NET S.A. serii „A” o nr od 1 – 450.000, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda, które Spółka nabyła, za zgodą akcjonariusza, zgodnie z umową z dnia 29 czerwca 2012 r., za łączną wartość nabycia 638.420,00 zł (sześćset trzydzieści osiem tysięcy czterysta dwadzieścia złotych) na podstawie i w wykonaniu uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2012 r. oraz 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji spółki TAX-NET S.A. serii „C” o nr od 1 – 50.000, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda, które Spółka nabyła, za zgodą akcjonariusza, zgodnie z umową z dnia 7 lutego 2014 r., za łączną wartość nabycia 218.000,00 zł (dwieście osiemnaście tysięcy złotych) na podstawie i w wykonaniu uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 grudnia 2013 r. -----
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 250.000,00 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) z kwoty 1.928.882,50 zł (jeden milion dziewięćset dwadzieścia osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy) do kwoty 1.678.882,50 zł (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy 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 podjętych przez niniejsze Walne Zgromadzenie. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret szósty przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 9
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A i C. -----

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 8 niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki postanawia, co następuje:-----

§ 1

1. Obniża się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1.928.882,50 zł (jeden milion dziewięćset dwadzieścia osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100 złotych) do kwoty 1.678.882,50 (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100 złotych) tj. o kwotę 250.000,00 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100 złotych) odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarzanych Akcji Własnych Spółki. -----

2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki następuje poprzez umorzenie 450 000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii „A” o nr od 1 – 450.000, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 225.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100 złotych) oraz 50 000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii „C” o nr od 1 – 50.000, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100 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. -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret siódmy przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 10
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 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 5 w sprawie uchylenia uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w związku z umorzeniem akcji własnych, uchwały nr 6 w sprawie uchylenia uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zmiany statutu spółki, uchwały nr 7 w sprawie uchylenia uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, uchwały nr 8 w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę i uchwały nr 9 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A i C Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała zmianę § 6.1 Statutu Spółki, który w zamian dotychczasowego otrzymuje następujące brzmienie: -----

„§ 6.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.678.882,50 zł (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100) i dzieli się na: -----

- 1) 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji imiennych uprzywilejowanych serii A, o kolejnych numerach od A 0 450 001 do A 2 700 000, o wartości nominalnej po 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy), -----
- 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 (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 (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 (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 (pięćdziesiąt groszy) każda” -----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałę powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret ósmy przyjętego porządku obrad: -----

- a) Walnemu Zgromadzeniu przedstawiono pisemną opinię Zarządu Spółki, uzasadniającą powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną akcji,-----
- b) Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę: -----

Uchwała nr 11
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki.-----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach, działając na podstawie 430 § 1, art. 431 § 1 i § 2 pkt. 1, art. 432, oraz art. 336 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 22 pkt 3) statutu Spółki, a także w związku z podjęciem przez niniejsze Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały nr 7 w sprawie uchylecia uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia

2013 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze subskrypcji prywatnej, emisji akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, uchwały nr 8 w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę i uchwały nr 9 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych serii A i C oraz uchwały nr 10 w sprawie zmiany Statutu Spółki, uchwała co następuje: -----

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1.678.882,50 zł (jeden milion sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100) do kwoty 1.878.882,50 zł (jeden milion osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100) to jest o kwotę 200.000,00 zł (dwieście tysięcy złotych 00/100) w drodze emisji 400.000 (czterystu tysięcy) akcji imiennych zwykłych serii G o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda akcja. -----
2. Akcje serii G zostaną zaoferowane inwestorom Wojciechowi Kryńskiemu i Jackowi Szwarc w drodze subskrypcji prywatnej po cenie emisyjnej 0,60 zł (sześćdziesiąt groszy) każda, tj. w drodze oferty złożonej przez Spółkę.-----
3. Inwestorami, do których skierowana jest oferta objęcia akcji nowej emisji są Wojciech Kryński i Jacek Szwarc. Dokładne dane podmiotów, do których skierowana jest emisja prywatna znajdują się w Sprawozdaniu Zarządu z wyceny aportu.-----
4. Akcje nowej emisji zostaną objęte za wkłady niepieniężne w postaci 100 udziałów spółki GROUND FROST sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Targowej 20a, 03-731 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000426173, stanowiących 100% kapitału zakładowego i tyle samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Łączna wartość godziwa wkładu niepieniężnego została ustalona na 240 000 zł, zgodnie ze Sprawozdaniem Zarządu z wyceny aportu z dnia 23-04-2014 r. potwierdzoną opinią biegłego rewidenta z dnia 24-04-2014 r. Wkłady na pokrycie akcji wniesione zostaną przez inwestorów na podstawie:-----
 - 1) umowy objęcia 200 000 akcji imiennych zwykłych serii G, na których pokrycie pan Wojciech Kryński wniesie 50 udziałów w spółce GROUND FROST sp. z o.o.-----
 - 2) umowy objęcia 200 000 akcji imiennych zwykłych serii G, na których pokrycie pan Jacek Szwarc wniesie 50 udziałów w spółce GROUND FROST sp. z o.o.

Wkłady określone w pkt 1 i 2 zostaną wniesione przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.-----

5. W interesie Spółki w całości pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy prawa pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji w stosunku do liczby posiadanych akcji (pozbawienie prawa poboru). Wszystkie akcje serii G zaoferowane zostaną Inwestorom zgodnie z postanowieniami ust. 4. Uzasadnieniem pozbawienia prawa poboru akcji nowej emisji serii G jest cel emisji akcji serii G jakim jest powiększenie udziału w rynku usług księgowo-doradczych miasta stołecznego Warszawy. Przejęcie 100% udziałów w spółce GROUND FROST sp. z o.o., której przedmiotem jest działalność zbliżona do działalności TAX-NET S.A., jak również wprowadzenie do spółki jak i organu nadzorczego Spółki akcjonariuszy, posiadających duże doświadczenie w dziedzinie stanowiącej przedmiot działalności Spółki, co pozwoli na rozwój marki na przedstawionym wyżej rynku. -----
6. Akcje serii G będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 roku, to jest od dywidendy za 2014 rok. -----
7. Umowa o objęciu akcji zawarta zostanie w terminie do dnia 31.05.2014 r.-----
8. Upoważnia się Zarząd Spółki do:-----
 - a) określenia warunków umowy o której mowa w ust. 7 niniejszej uchwały; -----
 - b) złożenia do sądu rejestrowego wniosku o rejestrację zmiany Statutu Spółki w trybie art. 431 § 4 Ksh -----
9. Zmienia się § 6.1 Statutu Spółki, który w zamian dotychczasowego otrzymuje następujące brzmienie: -----

„§ 6.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.878.882,50 zł (jeden milion osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 50/100)) i dzieli się na: -----

 - 1) 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji imiennych uprzywilejowanych serii A, o kolejnych numerach od A 0 450 001 do A 2 700 000, o wartości nominalnej po 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy),-----
 - 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 (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 (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 (pięćdziesiąt groszy) każda,-----
- 5) 450.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F, o kolejnych numerach od F 000 001 do F 450 000, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda.-----
- 6) 400.000 (czteryście tysięcy) akcji imiennych zwykłych serii G, o kolejnych numerach od G 000 001 do G 400 000, o wartości nominalnej 0,50 (pięćdziesiąt groszy) każda.” -----

10. Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalania tekstu jednolitego Statutu Spółki.-----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałą powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret dziewiąty przyjętego porządku obrad:-----

- 1) przewodniczący Walnego Zgromadzenia, stosownie do treści art.505 § 4 Kodeksu spółek handlowych, przedstawił wspólnikom ustnie istotne elementy treści planu połączenia oraz wszystkie pozostałe kwestie, o których mowa w wymienionym przepisie, -----
- 2) Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę: -----

Uchwała nr 12

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach

z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach ze spółką EUROIN BRP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz spółką ALMANACH CONSULTING Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.-----

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki **TAX-NET S.A.** z siedzibą w Katowicach, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000349538, której kapitał zakładowy wynosi 1.928.882,50 zł (jeden milion dziewięćset dwadzieścia osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote i pięćdziesiąt groszy), działając na podstawie art. 506 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych – dalej Ksh oraz § 22 pkt 7) statutu spółki, uchwała dokonać połączenia spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach - jako Spółką Przejmującą ze spółkami:-----
 - 1) EUROIN BRP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000422598, której kapitał zakładowy wynosi 105.000,00 zł (sto pięć tysięcy złotych) - jako Spółką Przejmowaną 1, -----
 - 2) ALMANACH CONSULTING Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000024742 której kapitał zakładowy wynosi 125.000,00 zł (sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych) - jako Spółką Przejmowaną 2,-----
- zwanymi dalej Spółkami Przejmowanymi, na warunkach określonych w Planie Połączenia uzgodnionym przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 12 lutego 2014 r.-----
2. Połączenie spółek nastąpi w sposób określony w przepisie art. 492 § 1 pkt 1) Ksh, to jest poprzez przeniesienie całości majątku spółki EUROIN BRP spółka z ograniczo-

ną odpowiedzialnością oraz ALMANACH CONSULTING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach.-----

3. Zgodnie z art. 506 § 4 Ksh, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyraża niniejszym zgodę na uzgodniony przez Zarządy wszystkich łączących się spółek Plan Połączenia z dnia 12 lutego 2014 r., który zgodnie z przepisem art. 500 § 1 Ksh został złożony w dniu 13 lutego 2014 r. w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, oraz został opublikowany na stronie internetowej spółki pod adresem www.tax-net.pl w dniu 19 lutego 2014 roku zgodnie z art. 500 § 2¹ Ksh.-----
4. Ze względu na posiadanie przez TAX-NET S.A. 100 % udziałów w każdej z łączących się spółek, w związku z połączeniem kapitał zakładowy spółki TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach nie zostanie zmieniony, oraz nie będzie następowała zmiana w składzie akcjonariatu Spółki Przejmującej.-----
5. W związku z połączeniem spółek nie przewiduje się przyznania wspólnikom w Spółkach Przejmowanych bądź jakimkolwiek osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, praw w Spółce Przejmującej, oraz nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, jak również dla innych osób uczestniczących w połączeniu.-----

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki TAX-NET S.A. w Katowicach wyraża zgodę na działanie po połączeniu Spółki Przejmującej na podstawie statutu spółki TAX-NET S.A. w brzmieniu dotychczasowym.-----

§ 3

Przeniesienie majątku Spółek Przejmowanych następuje w dniu wpisania połączenia do rejestru TAX-NET S.A. i wykreślenia z rejestru Spółek Przejmowanych.-----

§ 4

Podstawą połączenia są bilanse Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych na dzień 01 stycznia 2014 roku.-----

§ 5

Niniejsza uchwałą wchodzi w życie z dniem podjęcia-----

W jawnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano

z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałą powzięto zatem jednomyślnie.-----

W ramach pkt 6) tiret dziesiąty przyjętego porządku obrad Walne Zgromadzenie powzięło następującą uchwałę:-----

Uchwała nr 13
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TAX-NET S.A. z siedzibą w Katowicach
z dnia 25 kwietnia 2014 r.

w sprawie: powołania członka Rady Nadzorczej. -----

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki **TAX-NET S.A.** z siedzibą w Katowicach, działając na podstawie § 18 ust. 2 statutu Spółki, powołuje w skład Rady Nadzorczej Spółki pana Wojciecha **Kryńskiego**, PESEL: 75111206476.-----

W tajnym głosowaniu nad powyższą uchwałą, ważnych głosów oddano z 2.250.000 akcji, stanowiących 58,32 % akcji w kapitale zakładowym; ważnych głosów oddano 4.500.000, w tym „za” uchwałą 4.500.000 głosów, co stanowiło 100 % głosów oddanych; głosów przeciwnych i głosów wstrzymujących się nie było. Uchwałą powzięto zatem jednomyślnie.-----