

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

Ja, niżej podpisany **Akcjonariusz**:

Imię nazwisko lub nazwa; adres zamieszkania/siedziby akcjonariusza ¹	
Numer identyfikacyjny (w przypadku osób fizycznych PESEL, w przypadku innych akcjonariuszy REGON)	
Ilość akcji	
Dane kontaktowe (adres e-mail i numer telefonu)	

niniejszym ustanawia jako swojego **pełnomocnika** Panią/Pana¹:

Imię nazwisko, adres zamieszkania Pełnomocnika	
Numer identyfikacyjny (PESEL)	

do uczestniczenia oraz wykonywania prawa głosu z posiadanych przeze mnie akcji spółki TAX-NET Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 22 lutego 2017 r. Pełnomocnictwo ważne jest do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia.

Pełnomocnik ma obowiązek głosować zgodnie z poniższymi instrukcjami (instrukcje co do głosowania zaznacza się poprzez wpisanie znaku „X” lub słowa „TAK” w odpowiedniej rubryce).

W przypadku zmiany treści proponowanych uchwał podczas zgromadzenia, pełnomocnik upoważniony jest do głosowania w sprawie tych zmian według własnego uznania / upoważniony jest do głosowania przeciw tym zmianom.¹

¹ Niepotrzebne skreślić

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

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

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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 sztuk akcji w kapitale zakładowym Spółki, celem ich umorzenia.

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

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.

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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 r. 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.

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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.

Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika

1. Działając na podstawie art. 359 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 9 ust.1 pkt 1) statutu Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie umarza 450.000 (czterysta 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... , za łączną wartość nabycia 4.500,00 zł (cztery tysiące pięćset złotych) na podstawie i w wykonaniu uchwały nr 3 niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22 lutego 2017 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 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 podjętych przez niniejsze Walne Zgromadzenie.

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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 00/100 złotych) odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarzanych Akcji Własnych Spółki.

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki następuje poprzez umorzenie 450 000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii „A” o nr od A 0 900 001 – A 1 350 000, 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).
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.

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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 uchwała 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 50/100) 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 0 900 001 oraz A 1 350 000 do A 2 700 000, o wartości nominalnej po 0,50 zł (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 (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,

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

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.

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.”

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

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., uchwała 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

Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika

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 jakiegokolwiek 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.

**Formularz pozwalający na wykonywanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu
TAX-NET S.A. prawa głosu przez pełnomocnika**

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZA	PRZECIW	WSTRZYMUJĄCY SIĘ	ŻĄDANIE SPRZECIWU	ZGODNIE Z UZNANIEM PEŁNOMOCNIKA

czytelny podpis Akcjonariusza
lub osób reprezentujących Akcjonariusza będącego spółką handlową
- zgodnie z zasadami reprezentacji

Uwaga:

- każda strona formularza powinna być parafowana;
- należy załączyć kopię zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu;
- w przypadku akcjonariusza będącego spółką handlową należy załączyć kopię odpisu z KRS,
- pełnomocnictwa w formie elektronicznej należy przesyłać nie później niż do godziny 15.00 dnia poprzedzającego WZ, natomiast pełnomocnictwa w formie pisemnej należy złożyć najpóźniej do momentu rozpoczęcia WZ.