

PLAN POŁĄCZENIA SPÓLEK:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „Spółka Przejmująca”)

oraz

1. **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 2. **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 3. **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 4. **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 5. **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 6. **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
 7. **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu,
- (zwane każda z osobą „Spółką Przejmowaną” oraz dalej łącznie „Spółkami Przejmowanymi”).

Uzgodniony i sporządzony w Warszawie, w dniu 16 września 2021 r.

1. WPROWADZENIE.

W związku z zamiarem połączenia, odpowiednie organy Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”).

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych – (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm., dalej „KSH.”). Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓLEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

Firma: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS **0000559374**, numer identyfikacji podatkowej (NIP) **7010486203**, numer statystyczny (REGON) **361595960**, którą reprezentuje jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jednego wspólnika:

Inwestycje Selektywne Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w likwidacji, z siedzibą we Wrocławiu, przy Wiosennej 5, 53-017 Wrocław. Zarejestrowany w Sądzie Okręgowym w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rodzinny i Rejestrowy pod numerem **879** prawidłowo reprezentowany zgodnie z art. 248 ust. 1 ustawy z dnia 1 czerwca 2004 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (t.j. Dz.U. 2020 poz. 95 z późn. zm., dalej „**Ustawa o Funduszach**”) przez Likwidatora:

Raiffeisen Bank International AG z siedzibą w Wiedniu pod adresem Am Stadtpark 9, A-1030 Wiedeń, wpisany do rejestru handlowego (Handelsgericht Wien) pod numerem FN 122.119m, z wpłaconym kapitałem zakładowym 1.003.265.844,05 EURO, działający w Polsce poprzez **Raiffeisen Bank International AG (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce** z siedzibą w Warszawie (00-844) przy

ul. Grzybowskiej 78, wpisanym do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000753494, NIP: 1080022658, REGON: 381633721 („Likwidator”).

2.2. SPÓŁKI PRZEJMOWANE

2.2.1. WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1.020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**, która reprezentowana jest przez jedynego komplementariusza:

- spółkę **WI Inwestycje Selektywne** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960

Dane jedynego akcjonariusza:

WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.2. WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1.020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**, która reprezentowana jest przez jedynego komplementariusza:

- spółkę **WI Inwestycje Selektywne** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960

Dane jedynego akcjonariusza:

WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.3. WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu



WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 4 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53.100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1.062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**, która reprezentowana jest przez jedyne komplementariusza:

- spółkę **WI Inwestycje Selekttywne** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960

Dane jedyne akcjonariusza:

WI Inwestycje Selekttywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.4. WI Inwestycje Selekttywne 1 S.A. z siedzibą we Wrocławiu

WI Inwestycje Selekttywne 1 S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1.050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**, która reprezentowana jest przez jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne akcjonariusza:

WI Inwestycje Selekttywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.5. WI Inwestycje Selekttywne 2 S.A. z siedzibą we Wrocławiu

WI Inwestycje Selekttywne 2 S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1.040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**, która reprezentowana jest przez jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne akcjonariusza:

WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.6. WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. z siedzibą we Wrocławiu

WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1.040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**, która reprezentowana jest przez jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne akcjonariusza:

WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.7. Talis S.A. z siedzibą we Wrocławiu

Talis S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100.000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**, która reprezentowana jest przez jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne akcjonariusza:

WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000559374, numer identyfikacji podatkowej (NIP) 7010486203, numer statystyczny (REGON) 361595960.

2.2.8. Struktura kapitałowa łączących się spółek

STRUKTURA KAPITAŁOWA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

		SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA			SPÓŁKI PRZEJMOWANE		
Inwestycje Selektywne Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w likwidacji, z siedzibą we Wrocławiu, przy Wiosennej 5, 53-017 Wrocław. RFI 879 REGON 146888305 NIP 1670026695	7 500 zł	WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Jerzego 1A, 50-518 Wrocław KRS 0000559374 REGON 361595960 NIP 7010486203	51 000 zł	WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000495834 REGON 147085407 NIP 5272709347			
	150 udziałów		1020 akcji				
	100% udziałów		100% akcji				
	100% głosów		100% głosów				
			51 000 zł		1020 akcji	WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000511335 REGON 147266824 NIP 5272715129	
			100% akcji		100% głosów		
			100% głosów				
			53 100 zł		1062 akcji		WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000483642 REGON 146958448 NIP 5272704491
			100% akcji		100% głosów		
	100% głosów						
	105 000 zł	1050 akcji	WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000570669 REGON 362268506				
	100% akcji	100% głosów					
	100% głosów						
	104 000 zł	1040 akcji		WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000577085 REGON 362573592			
	100% akcji	100% głosów					
	100% głosów						
	104 000 zł	1040 akcji			WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000582100 REGON 362808279		
	100% akcji	100% głosów					
	100% głosów						
	100 000 zł	100 000 akcji	Talis spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A KRS 0000620813 REGON 364632063 NIP 7010582220				
	100% akcji	100% głosów					
	100% głosów						

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE.

3.1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem każdej ze Spółek Przejmowanych i posiada 100% akcji w kapitale zakładowym każdej ze Spółek Przejmowanych, połączenie zostanie dokonane na podstawie przepisów KSH regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 KSH.

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku każdej ze Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej.

W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

3.2. Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie każdej ze Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

3.3. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 KSH i w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w każdej ze Spółek Przejmowanych (w tym jest komplementariuszem spółek komandytowo-akcyjnych), połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.

3.4. Na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH nie jest wymagane poddanie Planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek lub ich komplementariuszy pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

3.5. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH. Plan połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

3.6. Plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej, czyli **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000559374 oraz na stronach internetowych każdej ze Spółek Przejmowanych, odpowiednio:

3.6.1. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000495834

3.6.2. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000511335,

3.6.3. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000483642,

3.6.4. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000570669,

3.6.5. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000577085,

3.6.6. dla spółki **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000582100,

3.6.7. dla spółki **Talis S.A.** - www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000620813,

nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółki Przejmowanej, na którym zostanie podjęta uchwała o

połączeniu.

3.7. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w bilansie końcowym przechodzących na nią aktywów Spółek Przejmowanych.

3.8. Połączenie spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej. Przez grupę kapitałową zgodnie z art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 275 ze zm.) należy rozumieć wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę. W związku z powyższym stosownie do art. 14 pkt 5) w/w ustawy połączenie **nie będzie podlegać** obowiązkowi zgłoszenia koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

3.9. Żadna ze Spółek **nie zatrudnia pracowników** wobec czego nie jest wymagane zawiadomienie pracowników o połączeniu Spółek ani uzyskanie jakichkolwiek konsultacji.

3.10. Na podstawie art. 503¹ § 1 KSH, wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek wyrażą zgodę na odstąpienie od:

- a) sporządzania sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
- b) udzielenia informacji o których mowa w art. 501 § 2 KSH,
- c) badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenia opinii z tego badania.

3.11. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki wszystkich Spółek Przejmowanych.

3.12. Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

4. PARYTETY WYMIANY AKCJI NA UDZIAŁY

4.1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% akcji (w tym jest komplementariuszem spółek komandytowo-akcyjnych) w każdej ze Spółek Przejmowanych, która stanowi jej spółkę jednoosobową - Plan połączenia nie zawiera stosunku wymiany akcji Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej, ani wysokości ewentualnych dopłat.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ.

5.1. W związku z faktem przejęcia jednoosobowych spółek należących do Spółki Przejmującej, w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany akcji, **nie wprowadza się zasad dotyczących przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.**

6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.

6.1. W związku z faktem przejęcia jednoosobowych spółek należących do Spółki Przejmującej, a w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany akcji, nie ustala się dnia, od którego udziały, o których mowa w pkt 5 powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

7.1. W wyniku połączenia **nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia**, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

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

8.1. W wyniku połączenia **nie przewiduje się szczególnych korzyści** dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

9. EKONOMICZNE PODSTAWY POŁĄCZENIA

Połączenie spółek „Spółki Przejmującej” oraz „Spółek Przejmowanych” jest częścią procesu restrukturyzacji spółek należących do z tej samej grupy kapitałowej, mającego na celu:

- a) uproszczenie struktury organizacyjnej oraz działalności w Polsce spółek z jednej grupy kapitałowej,
- b) uproszczenie struktury właścicielskiej i biznesowej Spółek,
- c) wzmocnienie wydajności działań Spółek poprzez uproszczenie przepływu dokumentów oraz wyeliminowanie wzajemnych umów zawieranych przez Spółki,
- d) zmniejszenie kosztów działalności Spółek,
- e) harmonizację struktury zarządów Spółek.

10. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH. do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

- 10.1. **Załącznik nr 1** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.) o połączeniu;
- 10.2. **Załącznik nr 2** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.3. **Załącznik nr 3** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.4. **Załącznik nr 4** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.);
- 10.5. **Załącznik nr 5** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.) o połączeniu;
- 10.6. **Załącznik nr 6** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.7. **Załącznik nr 7** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.8. **Załącznik nr 8** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.);
- 10.9. **Załącznik nr 9** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.) o połączeniu;
- 10.10. **Załącznik nr 10** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.11. **Załącznik nr 11** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.

r.;

- 10.12. **Załącznik nr 12** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.);
- 10.13. **Załącznik nr 13** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.) o połączeniu;
- 10.14. **Załącznik nr 14** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.15. **Załącznik nr 15** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.16. **Załącznik nr 16** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.);
- 10.17. **Załącznik nr 17** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.) o połączeniu;
- 10.18. **Załącznik nr 18** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.19. **Załącznik nr 19** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.20. **Załącznik nr 20** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.);
- 10.21. **Załącznik nr 21** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.) o połączeniu;
- 10.22. **Załącznik nr 22** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.23. **Załącznik nr 23** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.24. **Załącznik nr 24** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.);
- 10.25. **Załącznik nr 25** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (Talis S.A.) o połączeniu;
- 10.26. **Załącznik nr 26** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Talis S.A.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.27. **Załącznik nr 27** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Talis S.A.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.28. **Załącznik nr 28** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (Talis S.A.);
- 10.29. **Załącznik nr 29** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.) o połączeniu;
- 10.30. **Załącznik nr 30** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.31. **Załącznik nr 31** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;

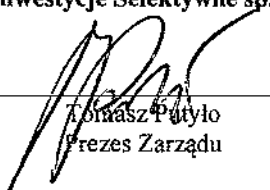
10.32. Załącznik nr 32 – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmującej (WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.).

Zgodnie z art. 498 KSH organy zarządzające Spółek biorących udział w Połączeniu, uzgodniły i zaakceptowały w dniu 16 września 2021 r. niniejszy Plan Połączenia, co potwierdzają złożonymi poniżej podpisami:

Data 16 września 2021 r.

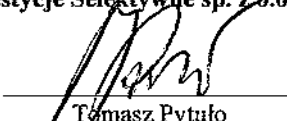
Za Spółkę Przejmującą:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

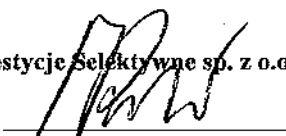

Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu

Za Spółki Przejmowane:

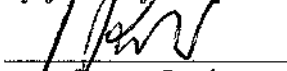
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu jedynego Komplementariusza Spółki

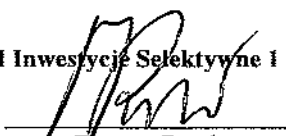
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu jedynego Komplementariusza Spółki

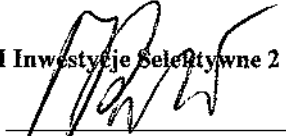
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu jedynego Komplementariusza Spółki

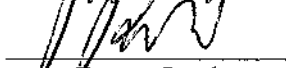
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu

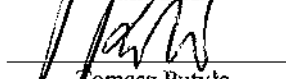
WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu

WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu

Talis S.A.


Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu

Załącznik nr 1

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000495834, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** oraz **Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** oraz **Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: ważne głosy oddano z __ (__) akcji które stanowią __ % (__ procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to __ (__), głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: ważne głosy oddano z **150** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez Zarządy łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000495834

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.
z dnia ___ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 51000 złotych podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

dalej jako „Spółka przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selekttywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selekttywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych - **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 3 S.A.** oraz **Talis S.A.** na Spółkę Przejmującą – **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o.**

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym spółka **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o.** połączy się poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych - **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selekttywne 3 S.A.** oraz **Talis S.A.** w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza tj. spółki pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych uchwał.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: ważne głosy oddano z 1020 akcji które stanowią 100 % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to 100 (sto), głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana ___ córki/syna ___ (Pesel___), zamieszkałej/zamieszkałego ___, ulica ___ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego ___ z terminem ważności do dnia ___ roku.

§ 10.

Oplaty:

- taksza notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./
__ zł,
- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany



Załącznik 2 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.

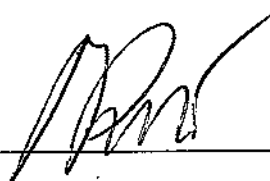
**Ustalenie wartości majątku netto spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000495834**, NIP: 5272709347, REGON: 147085407, której kapitał zakładowy wynosi 51000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **3 094 402,02 zł** (trzy miliony dziewięćdziesiąt cztery tysiące czterysta dwa złote 02/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



**Tomasz Putyło – Prezes Zarządu
jedynego komplementariusza spółki**

Załącznik 3 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000495834 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 3 094 402,02 zł (trzy miliony dziewięćdziesiąt cztery tysiące czterysta dwa złote 02/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **3 094 402,02 zł** (trzy miliony dziewięćdziesiąt cztery tysiące czterysta dwa złote 02/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący zysk netto w wysokości 136 321,59 zł (sto trzydzieści sześć tysięcy trzysta dwadzieścia jeden złotych 59/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

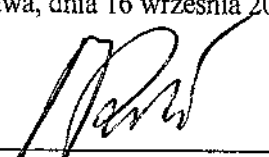
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową\Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Prezes Zarządu jedyne Komplementariusza Spółki
Tomasz Putyło

Załącznik 4 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.



**WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
2 SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 2 SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272709347

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000495834

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000, ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000, zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotyach.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedyne akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Taiis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	879 377,57	879 377,57
B. Aktywa obrotowe, w tym	2 215 024,45	2 437 691,87
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	3 094 402,02	3 317 069,44

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	3 094 402,02	2 958 080,43
- kapitał (fundusz) podstawowy	51 000,00	51 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		358 989,01
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		353 838,01
PASYWA RAZEM	3 094 402,02	3 317 069,44

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 950,58	4 281,88
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	3 950,58	4 281,88
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	240 696,51	590 672,56
- aktualizacja wartości aktywów		228 614,10
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	100 424,34	689 968,07
- aktualizacja wartości aktywów	99 796,42	660 902,97
E. Podatek dochodowy		5 151,00
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	136 321,59	-108 728,39

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

9/10

WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 2 SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Plik XML, z którego pochodzi ten wydruk jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu Ustawy o rachunkowości

za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Inwestycje_Selektywne_Sp_z_o.o_2_S.K.A_SF_31..pdf



WI Inwestycje Selektywne Sp. z o.o. 2 S.K.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	0,00	353 838,01
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	0,00	353 838,01

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 5

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000511335, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: ważne głosy oddano z 1020 akcji które stanowią 100 % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to 100 % głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: spółce WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. - ważne głosy oddano z **1020** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. pod adresem www.iikwidacja-funduszy.pl/krs/0000511335

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 51000 złotych podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

dalej jako „Spółka przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **364632063**, i numer NIP: **7010582220**

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą.

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie którym WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. przejmie Spółki Przejmowane - w wyniku czego WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych uchwał.

§2

12

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w spółce **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** ważne głosy oddano z **1020** akcji które stanowią **100 % (sto)** procent kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 (sto)**, głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana __ córki/syna __ (Peseł __), zamieszkałej/zamieszkałego __, ulica __ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego __ z terminem ważności do dnia __ roku.

§ 10.

Opłaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./ __ zł,
- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.

Załącznik 6 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.

**Ustalenie wartości majątku netto spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518)**, przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000511335**, NIP: 5272715129, REGON: 147266824, której kapitał zakładowy wynosi 51000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **-38 982 350,82 zł** (minus trzydzieści osiem milionów dziewięćset osiemdziesiąt dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych 82/100) , a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



**Tomasz Putyło – Prezes Zarządu
jedynego komplementariusza spółki**

Załącznik 7 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000511335 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 6 554 713,75 zł (sześć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące siedemset trzysta siedemset 75/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **-38 982 350,82 zł** (minus trzydzieści osiem milionów dziewięćset osiemdziesiąt dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych 82/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -245 764,65zł (minus dwieście czterdzieści pięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt cztery złote 65/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

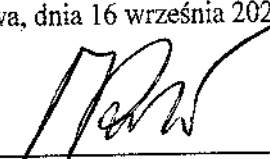
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021-r.



Prezes Zarządu jedyne Komplementariusza Spółki
Tomasz Putyło

Załącznik 8 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.



**WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
3 SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres

od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 3 SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272715129

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000511335

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustaiania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie, powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.

b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,

c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;

2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;

2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwijania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedyne akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

4/10

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	3 006 082,19	
B. Aktywa obrotowe, w tym	3 548 631,56	6 533 352,80
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	6 554 713,75	6 533 352,80

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-11 289 163,69	-11 043 399,04
- kapitał (fundusz) podstawowy	51 000,00	51 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	17 843 877,44	17 576 751,84
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	3 779 892,52	3 694 915,74
PASYWA RAZEM	6 554 713,75	6 533 352,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	22 219,65	6 420,85
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	22 219,65	6 420,85
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	310 657,73	485 381,42
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	534 202,73	1 471 521,22
- aktualizacja wartości aktywów	258 405,54	1 067 381,22
E. Podatek dochodowy		1 932,00
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-245 764,65	-994 492,65

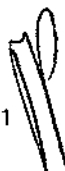
PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

9/10

WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 3 SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Plik XML, z którego pochodzi ten wydruk jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu Ustawy o rachunkowości

za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Inwestycje_Selektywne_Sp_z_o.o._3_S.K.A._SF_31..pdf



WI Inwestycje Selektywne Sp. z o.o. 3 S.K.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	17 843 877,44	17 574 819,84
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	17 843 877,44	17 574 819,84

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- pryczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 9

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000483642, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. oraz Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: ważne głosy oddano z **1062** akcji które stanowią **100 % (sto procent)** kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: spółce WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. - ważne głosy oddano z **1062** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000483642

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 53100 złotych podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

dalej jako „Spółka przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **147085407**, i numer NIP: **5272709347**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą.

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie którym WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. przejmie Spółki Przejmowane - w wyniku czego WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych uchwał.

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w spółce **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** ważne głosy oddano z **1062** akcji które stanowią **100 % (sto procent)** kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 (sto)**, głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana __ córki/syna __ (Pesel __), zamieszkałej/zamieszkałego __, ulica __ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego __ z terminem ważności do dnia __ roku.

§ 10.

Opłaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./ __ zł,
- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany

Załącznik 10 do Planu Połączenia
Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.

**Ustalenie wartości majątku netto spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000483642**, NIP: 5272704491, REGON: 146958448, której kapitał zakładowy wynosi 53100 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **-5 896 880,87 zł** (minus pięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset osiemdziesiąt złotych 87/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



**Tomasz Putyło – Prezes Zarządu
jedynego komplementariusza spółki**

Załącznik 11 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000483642 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 2 358 119,13 zł (dwa miliony trzysta pięćdziesiąt osiem tysięcy sto dziewiętnaście złotych 13/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **-5 896 880,87 zł** (minus pięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset osiemdziesiąt złotych 87/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -425 017,06 zł (minus czterysta dwadzieścia pięć tysięcy siedemnaście złotych 06/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

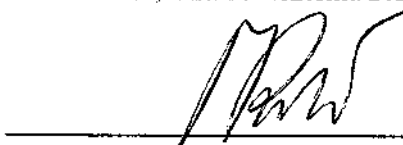
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Prezes Zarządu jedyne Komplementariusza Spółki
Tomasz Putyło

Załącznik 12 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.

MP

**WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
4 SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**

MP

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 4 SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA
Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272704491

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000483642

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.



Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.

b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,

c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. ”

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.”

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

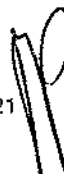
Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedynego akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka

akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 372 486,48	1 372 486,48
B. Aktywa obrotowe, w tym	985 632,65	890 649,71
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	2 358 119,13	2 263 136,19

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-5 896 880,87	-5 471 863,81
- kapitał (fundusz) podstawowy	53 100,00	53 100,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	8 255 000,00	7 735 000,00
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	2 358 119,13	2 263 136,19

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:		332 926,82
- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	8 208,84	861 858,19
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	8 208,84	861 858,19
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	103 191,78	247 007,24
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	520 000,00	1 448 200,28
- aktualizacja wartości aktywów		391 159,85
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-425 017,06	-1 730 124,41

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

9/10

WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, 4 SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Plik XML, z którego pochodzi ten wydruk jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu Ustawy o rachunkowości

za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

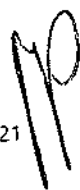


INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Inwestycje_Selektywne_Sp._z_o.o._4_S.K.A._SF_31..pdf



WI Inwestycje Selektywne Sp. z o.o. 4 S.K.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	8 255 000,00	7 735 000,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	8 255 000,00	7 735 000,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 13

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000570669, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: ważne głosy oddano z 1050 akcji które stanowią 100 % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to 100 % głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
 2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
 3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
 4. Przyjęcie porządku obrad.
 5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
 6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** oraz WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
 7. Wolne wnioski.
 8. Zamknięcie obrad.
- Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. ważne głosy oddano z **1050** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000570669

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 105000 złotych podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

dalej jako „Spółka Przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą – WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A..

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. połączy się poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych - WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzenie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza tj. spółki pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych uchwał.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. ważne głosy oddano z **1050** akcji które stanowią **100 % (sto procent)** kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 (sto)**, głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana ___ córki/syna ___ (Pesel___), zamieszkałej/zamieszkałego __, ulica ___ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego ___ z terminem ważności do dnia ___ roku.

§ 10.

Oplaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./
___ zł,

- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.

Załącznik 14 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.

Ustalenie wartości majątku netto spółki

WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.

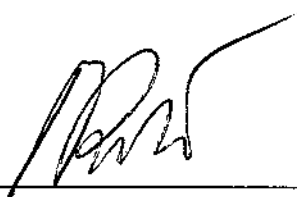
z siedzibą we Wrocławiu

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000570669**, NIP: 7010501782, REGON: 362268506, której kapitał zakładowy wynosi 105000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **-18 145 928,72 zł** (minus osiemnaście milionów sto czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia osiem złotych 72/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik 15 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000570669 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 4 754 239,75 zł (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt cztery tysiące dwieście trzydzieści dziewięć złotych 75/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **-18 145 928,72 zł** (minus osiemnaście milionów sto czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia osiem złotych 72/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący zysk netto w wysokości 75 197,35 zł (siedemdziesiąt pięć tysięcy sto dziewięćdziesiąt siedem złotych 35/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

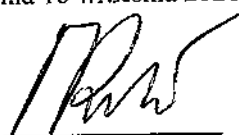
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Prezes Zarządu
Tomasz Putyło

Załącznik 16 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne I S.A.



WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 1 SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 1 SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010501782

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000570669

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał

własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.

b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,

c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000, ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000, zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w

wartości nominalnej;
2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedyne akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
B. Aktywa obrotowe, w tym	4 754 239,75	4 702 272,67
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	413,28	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	4 754 239,75	4 702 272,67

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-18 145 928,72	-18 221 126,07
- kapitał (fundusz) podstawowy	105 000,00	105 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	22 900 168,47	22 923 398,74
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 468 909,62	2 412 986,31
PASYWA RAZEM	4 754 239,75	4 702 272,67

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i

zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

6 408,80

5 674,00

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

6 408,80

5 674,00

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

657 715,64

39 302,71

- aktualizacja wartości aktywów

49 031,83

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

576 109,49

947 147,99

- aktualizacja wartości aktywów

898,52

54 475,62

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

75 197,35

-913 519,28



PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters, likely representing the initials of the signatory.

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Inwestycje_Selektywne_1_S.A._SF_31.08.2021_INF_D.pdf



WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

	31.08.2021	31.12.2020
Zobowiązania finansowe		
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	22 900 168,47	22 324 957,50
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	22 900 168,47	22 324 957,50
Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie		
Razem	0,00	0,00
Zobowiązania dotyczące emerytur		
Razem	0,00	0,00
Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych		
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 17

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.,
WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** (Spółki Przejmowancj)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000577085, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000577085

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 104000 złotych podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

dalej jako „Spółka Przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na

1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą – WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A..

- 2) **Wyrzucić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. połączy się poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych - WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrzucić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza tj. spółki pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych powyżej uchwał.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 % (sto)** procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 (sto)**, głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana __ córki/syna __ (Pesel __), zamieszkałej/zamieszkałego __, ulica __ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego __ z terminem ważności do dnia __ roku.

§ 10.

Oplaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./ __ zł,
- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.

Załącznik 18 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.

Ustalenie wartości majątku netto spółki

WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.

z siedzibą we Wrocławiu

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000577085**, NIP: 7010508838, REGON: 362573592, której kapitał zakładowy wynosi 104000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **1 943 560,05 zł** (jeden milion dziewięćset czterdzieści trzy tysiące pięćset sześćdziesiąt złotych 05/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik 19 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000577085 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 1 943 560,05 zł (jeden milion dziewięćset czterdzieści trzy tysiące pięćset sześćdziesiąt złotych 05/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **1 943 560,05 zł** (jeden milion dziewięćset czterdzieści trzy tysiące pięćset sześćdziesiąt złotych 05/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -6 066,73 zł (minus sześć tysięcy sześćdziesiąt sześć złotych 73/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.


Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową\Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.


Prezes Zarządu
Tomasz Putyło

Załącznik 20 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.

MP

WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 2 SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**

MP

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 2 SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010508838

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000577085

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;

2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu

kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. ”

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.”

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedynego akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe

B. Aktywa obrotowe, w tym

1 943 560,05

1 949 626,78

- zapasy

- należności krótkoterminowe

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

D. Udziały (akcje) własne

AKTYWA RAZEM

1 943 560,05

1 949 626,78

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 943 560,05	1 949 626,78
- kapitał (fundusz) podstawowy	104 000,00	104 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	1 943 560,05	1 949 626,78

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i

zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

6 066,73

6 267,78

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

6 066,73

6 267,78

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

79 890,40

120 559,45

- aktualizacja wartości aktywów

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

79 890,40

549 975,24

- aktualizacja wartości aktywów

79 890,40

549 975,24

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

-6 066,73

-435 683,57

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_inwestycje_Selektywne_2_S.A._SF_31.08.2021_INF_D.pdf

Handwritten signature or initials in black ink, located in the bottom right corner of the page.

WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 21

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000582100, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.**, **Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.**, **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** **Talis S.A.** (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana ___.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

MP

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
 2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
 3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
 4. Przyjęcie porządku obrad.
 5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
 6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
 7. Wolne wnioski.
 8. Zamknięcie obrad.
- Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 %** (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000582100

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.
z dnia ___ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 104000 złotych podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

dalej jako „Spółka Przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą – WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A..

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. połączy się poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych - WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza tj. spółki pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych powyżej uchwał.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w Spółce WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. ważne głosy oddano z **1040** akcji które stanowią **100 % (sto procent)** kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 (sto)**, głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana ___ córki/syna ___ (Pesel ___), zamieszkałej/zamieszkałego ___, ulica ___ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego ___ z terminem ważności do dnia ___ roku.

§ 10.

Opłaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./
___ zł,

- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany



Załącznik 22 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.

Ustalenie wartości majątku netto spółki

WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.

z siedzibą we Wrocławiu

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we **Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000582100**, NIP: 7010514626, REGON: 362808279, której kapitał zakładowy wynosi 104000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **-2 021 253,94 zł** (minus dwa miliony dwadzieścia jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt trzy złote 94/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyzsza wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik 23 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.

**Oświadczenie Zarządu spółki
WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.
z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000582100 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 184,38 zł (sto osiemdziesiąt cztery złote 38/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **-2 021 253,94 zł** (minus dwa miliony dwadzieścia jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt trzy złote 94/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -1 141 648,45 zł (minus jeden milion sto czterdzieści jeden tysięcy sześćset czterdzieści osiem złotych 45/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.


Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową\Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Prezes Zarządu
Tomasz Putyło

Załącznik 24 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.



WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 3 SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**

MP

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE 3 SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010514626

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000582100

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał

własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie, powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000, ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000, zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
 - 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- Aktywa obrotowe
- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
 - 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
 - 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedynego akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
B. Aktywa obrotowe, w tym	184,38	4 486,18
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	184,38	4 486,18

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-45 536 880,19	-44 395 231,74
- kapitał (fundusz) podstawowy	104 000,00	104 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	45 537 064,57	44 399 717,92
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 021 438,32	1 975 702,77
PASYWA RAZEM	184,38	4 486,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,
zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

6 408,80

7 144,85

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

6 408,80

7 144,85

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

20 021 000,00

190,45

- aktualizacja wartości aktywów

20 020 000,00

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

21 156 239,65

2 330 174,79

- aktualizacja wartości aktywów

623 018,60

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

-1 141 648,45

-2 337 129,19

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_inwestycje_Selektywne_3_SA_SF_31.08.2021_INF_D.pdf



WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	45 535 957,57	44 399 717,92
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	45 535 957,57	44 399 717,92

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 25

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Talis S.A. (Spółki Przejmowanej)

AKT NOTARIALNY

Dnia __2021 roku dwa tysiące dwudziestego pierwszego (__) w obecności __ - notariusza w Warszawie, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy __, w lokalu nr __, w budynku przy ulicy __, w lokalu nr __ odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000620813, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

PROTOKÓŁ

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą Talis S.A. z siedzibą we Wrocławiu, otworzył Pan __ informując, że w dniu dzisiejszym, o godzinie __ odbywa się w budynku położonym w Warszawie, przy ulicy __ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie tejże Spółki i zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o następującej treści:

**„Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
Talis S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie art. 409 § 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Talis S.A., w głosowaniu tajnym, wybiera na przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia Pana __.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce Talis S.A. ważne głosy oddano z **100000** akcji które stanowią **100** % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100 %** głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 3.

Przewodniczący sporządził listę obecności, podpisał ją i oświadczył, że na dzisiejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki, nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad, wobec czego, zgodnie z treścią art. 405 § 1 KSH Zgromadzenie, pomimo braku formalnego zwołania jest ważne i zdolne do podjęcia wiążących uchwał.

MP

§ 4.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały następującej treści:

**„Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
Talis S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Talis S.A. przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółek: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. (jako Spółki Przejmowane) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą), jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Przewodniczący podziękował za wybór, funkcję przyjął i potwierdził, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu tajnym, przy czym: w Spółce Talis S.A. ważne głosy oddano z **100000** akcji które stanowią **100** % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to **100** % głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

W tym miejscu Przewodniczący, zgodnie z art. 505 § 4 KSH, zapoznał obecnych na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z treścią Planu Połączenia, uzgodnionego przez organy zarządzające łączących się spółek w dniu 16 września 2021 r.

Przewodniczący poinformował również, że Plan Połączenia wraz z załącznikami został w dniu 16 września 2021 r. ogłoszony na oficjalnej stronie internetowej spółki Talis S.A. pod adresem www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000620813

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki
Talis S.A.
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie połączenia Spółek**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki **Talis S.A.** działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej Talis S.A. w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Talis S.A. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 100000 złotych podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

dalej jako „Spółka Przejmowana”

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielnym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą – WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A..

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. połączy się poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych - WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A. oraz WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. oraz Talis S.A. w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

W tym miejscu, Pan ___ w imieniu Komplementariusza tj. spółki pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oświadczył, że stosowanie do art. 146 § 2 KSH jedyny komplementariusz Spółki tj. spółka pod firmą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na treść powyższych uchwał.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje organ zarządzający Spółki WI Inwestycje Selektywne 3 S.A. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

§5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący oświadczył, iż uchwała powyższa została podjęta w głosowaniu jawnym, przy czym: w Spółce Talis S.A. ważne głosy oddano z 100000 akcji które stanowią 100 % (sto procent) kapitału zakładowego, liczba ważnych głosów to 100 (sto), głosów „za” oddano głosów „przeciw” oddano 0 (zero) i głosów „wstrzymujących się” oddano 0 (zero).

§ 5.

Wobec nie zgłoszenia wolnych wniosków oraz wyczerpania porządku obrad Przewodniczący uznał Walne Zgromadzenie za zakończone.

§ 6.

1. Do protokołu załączono listę obecności.
2. Notariusz poinformował przewodniczącego o treści art. 421 § 2 oraz 421 § 3 KSH.

§ 7.

Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka i płacone są one przelewem na rachunek bankowy kancelarii notarialnej.

§ 8.

Wypisy niniejszego aktu mogą być wydawane Spółce i Akcjonariuszom w dowolnej ilości.

§ 9.

Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia Pani/Pana ___ córki/syna ___ (Pesel ___), zamieszkałej/zamieszkałego ___, ulica ___ notariusz stwierdził na podstawie okazanego dowodu osobistego ___ z terminem ważności do dnia ___ roku.

§ 10.

Oplaty:

- taksa notarialna / § 1 i § 9 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku Dz. U. Nr 148, poz. 1564, ze zm./
___ zł,

- podatku od towarów i usług według stawki 23% /art. 41 w zw. z art. 146 a) ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług Dz. U. Nr 54, poz. 535, ze zm./ __ zł,

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.



Załącznik 26 do Planu Połączenia
Informacja o wartości majątku spółki Talis S.A.

Ustalenie wartości majątku netto spółki

Talis S.A.


z siedzibą we Wrocławiu

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **Talis S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-518)**, przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000620813**, NIP: 7010582220, REGON: 364632063, której kapitał zakładowy wynosi 100000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **-24 411 643,83 zł** (minus dwadzieścia cztery miliony czterysta jednaście tysięcy sześćset czterdzieści trzy złote 83/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

**Oświadczenie Zarządu spółki
Talis S.A.**

**z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki
na dzień 31 sierpnia 2021 roku
sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd komplementariusza spółki **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000620813 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 3 970 439,51 zł (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt tysięcy czterysta trzydzieści dziewięć złotych 51/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: **-24 411 643,83 zł** (minus dwadzieścia cztery miliony czterysta jedenaście tysięcy sześćset czterdzieści trzy złote 83/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -728 430,78 zł (minus siedemset dwadzieścia osiem tysięcy czterysta trzydzieści złotych 78/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową\Statutem Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Przejmującą WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Prezes Zarządu
Tomasz Putyło

Załącznik 28 do Planu Połączenia
Bilans i Rachunek Zysków i Strat spółki Talis S.A.

10

TALIS SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: TALIS SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010582220

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000620813

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na dzień sporządzenia

sprawozdania istnieją ryzyka, które w sposób istotny mogą stanowić dla Spółki zagrożenie do kontynuacji działalności.

TALIS S.A. dotyczą dwa postępowania sądowe – (1) o zapłatę z powództwa Wierzyciela kwoty 4 941 176,51 zł oraz (2) postępowanie pojednawcze z wniosku Spółki przeciwko Wierzycielowi.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, część środków pieniężnych wskazanych we sprawozdaniu, w wysokości 3 970 439,51 zł są środkami o ograniczonym dysponowaniu. Są to środki zajęte przez komornika ale z uwagi na wadliwość klauzuli zdeponowane tymczasowo na rachunku depozytowym.

Na datę bilansową kapitał własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd zaproponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;

- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia

spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedyne akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
B. Aktywa obrotowe, w tym	3 970 439,51	3 970 439,51
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	3 970 439,51	3 970 439,51
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	3 970 439,51	3 970 439,51

MP

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-24 411 643,83	-23 683 213,05
- kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	28 382 083,34	27 653 652,56
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	680,05	20,05
PASYWA RAZEM	3 970 439,51	3 970 439,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,
zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

5 422,56

46 678,57

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

5 422,56

46 678,57

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

757 977,02

- aktualizacja wartości aktywów

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

723 008,22

1 671 940,28

- aktualizacja wartości aktywów

585 940,23

E. Podatek dochodowy

143 317,00

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

-728 430,78

-1 103 958,83

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Handwritten signature or initials in black ink, consisting of a stylized 'M' and 'O'.

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

Talis_SA_SF_31.08.2021_INF_DOD.pdf



Talis S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	23 429 315,28	22 706 307,06
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	23 429 315,28	22 706 307,06

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

- 4) Zdarzenia po dniu bilansowym

W aktywach bilansu na dn. 31.08.2021 r. nie została ujęta należność w kwocie 143 317,00 zł od Urzędu Skarbowego z tytułu zwrotu podatku dochodowego powiązanego z wypłatą dywidendy w 2020 r. przez W Distribution S.A., która jest warunkowa i zależy od dalszego przebiegu sytuacji opisanej niżej:

1. W dniu 6 marca 2017 r. TALIS i Wojciech Stradowski zawarli umowę sprzedaży 51 Akcji W DISTRIBUTION S.A.. Stosownie do jej treści, Wojciech Stradowski zbył a TALIS S.A. nabyła 51 Akcji.

2. Transza II ceny sprzedaży została uiszczona przez TALIS S.A. w terminie;

3. Pomiędzy Stronami powstał spór dotyczący zapłaty Transzy III i Transzy IV;

4. TALIS S.A. w piśmie z dnia 24 października 2019 r. złożył oświadczenie o odstąpieniu od umowy sprzedaży Akcji;

5. Obecnie w tej sprawie toczy się postępowanie sądowe w którym TALIS S.A. kwestionuje ważność nabycia przez siebie 51 Akcji i w konsekwencji zasadność roszczenia dochodzonego przez Wojciecha Stradowskiego w Postępowaniu – zapłaty III i IV Transzy;

Obecnie, w ramach prowadzonego postępowania przed mediatorem, strony postępowania zamierzają zawrzeć ugodę na podstawie której m.in. TALIS złoży oświadczenie o cofnięciu Oświadczenia o odstąpieniu i strony postępowania doprowadzą do ujawnienia TALIS S.A., jako akcjonariusza posiadającego 51 Akcji (w rejestrze akcjonariuszy W DISTRIBUTION prowadzonym przez ING Bank Śląski S.A.).

Mając na uwadze powyższe, dopiero po uzyskaniu tego wpisu Prezes spółki Talis S.A. będzie mógł złożyć oświadczenie o tym, że spółka Talis S.A. jest właścicielem 51 Akcji w spółce W DISTRIBUTION S.A. Złożenie oświadczenia jest warunkiem wystąpienia o zwrot podatku przysługujący na podstawie art. 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Spółka wystąpi o zwrot podatku, jeśli stan faktyczny pozwoli na dochodzenie zwrotu.

Załącznik nr 29

Do Planu Połączenia spółki:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
ze spółkami:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A.,

– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** (Spółki Przejmowanej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia ___ października 2021 r.**

Dnia ___ października 2021 r. w Warszawie odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, KRS: 0000559374 (dalej także jako „Spółka”). Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan ___

Pan ___ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Wybór Protokolanta Zgromadzenia.
4. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. uzgodnionego w dniu 16 września 2021 r.
7. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. (jako Spółką Przejmującą) ze Spółką WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A., (jako Spółki Przejmowane) jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
8. Wolne wnioski.
9. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia ___ października 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana ___ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ października 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.) (dalej jako: „KSH”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78, 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 KSH.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ października 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej Rolna 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 16 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. postanawia:

1) **Polaczyć** spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000495834**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147085407** i numer NIP: **5272709347**,

oraz

Polaczyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000511335**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 51000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1020 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **147266824** i numer NIP: **5272715129**,

oraz

Polaczyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000483642**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 53100 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1062 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda, posiadającej numer REGON: **146958448** i numer NIP: **5272704491**,

oraz

Polaczyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 1 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000570669**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 105000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1050 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362268506** i numer NIP: **7010501782**,

oraz

Polaczyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 2 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000577085**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362573592** i numer NIP: **7010508838**,

oraz

Połączyć spółkę **WI Inwestycje Selektywne 3 S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000582100**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 104000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 1040 akcji o wartości nominalnej 100 zł każda, posiadającej numer REGON: **362808279** i numer NIP: **7010514626**,

oraz

Połączyć spółkę **Talis S.A.** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000620813**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 100000 złotych w pełni wpłaconym, podzielonym na 100000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, posiadającej numer REGON: **364632063** i numer NIP: **7010582220**,

razem jako „Spółki Przejmowane”

ze spółką:

WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559374**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 7500 złotych w pełni wpłaconym, posiadającej numer REGON: **361595960**, i numer NIP: **7010486203**

dalej jako „Spółka Przejmująca”

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą – WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o..

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 16 września 2021 r., zgodnie z którym Spółka Przejmująca połączy się poprzez przejęcie Spółek przejmowanych w wyniku czego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 16 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia Spółki Przejmowane ulegną rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o., gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w Spółkach Przejmowanych.

§4

5

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:

Załącznik 30 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

**Ustalenie wartości majątku netto
spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000559374**, NIP: 7010486203, REGON: 361595960, której kapitał zakładowy wynosi 7500 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę **557 576,25 zł** (pięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 25/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia połączenia ze Spółkami: WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.



Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik 31 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

Oświadczenie Zarządu spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu z dnia 16 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd **WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000559374 (Spółka Przejmująca, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 15 981 768,03 zł (piętnaście milionów dziewięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemset sześćdziesiąt osiem złotych 03/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: 557 576,25 zł (pięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 25/100),
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -353 429,98 zł (minus trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta dwadzieścia dziewięć złotych 98/100).

Powyzsza informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

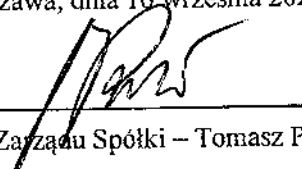
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółkami WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 2 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 3 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o. 4 S.K.A., WI Inwestycje Selektywne 1 S.A., WI Inwestycje Selektywne 2 S.A., WI Inwestycje Selektywne 3 S.A., Talis S.A. i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 16 września 2021 r.


Prezes Zarządu Spółki – Tomasz Putyło

Załącznik 32 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki WI Inwestycje Selektywne sp. z o.o.

Handwritten signature or initials in the bottom right corner of the page.

WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI INWESTYCJE SELEKTYWNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010486203

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000559374

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
 - 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki Przejmującej oraz jako jedyne go akcjonariusza) ze spółkami (i) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 2 spółka komandytowo-akcyjna, (ii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3 spółka komandytowo-akcyjna, (iii) WI Inwestycje Selektywne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 4 spółka komandytowo-akcyjna, (iv) WI Inwestycje Selektywne 1 spółka akcyjna, (v) WI Inwestycje Selektywne 2 spółka akcyjna, (vi) WI Inwestycje Selektywne 3 spółka akcyjna, (vii) Talis spółka akcyjna (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwale, w tym środki trwałe	12 169 704,75	9 050 704,75
B. Aktywa obrotowe, w tym	3 812 063,28	88 805,02
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	3 006,85	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	15 981 768,03	9 139 509,77

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	557 576,25	911 006,23
- kapitał (fundusz) podstawowy	7 500,00	7 500,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	15 424 191,78	8 228 503,54
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	7 014 191,78	52 126,63
PASYWA RAZEM	15 981 768,03	9 139 509,77

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	107 621,45	5 067,17
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	107 621,45	5 067,17
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	234 110,98	316 069,21
- aktualizacja wartości aktywów		86 509,76
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	479 919,51	590 783,60
- aktualizacja wartości aktywów	224 752,76	228 000,00
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-353 429,98	-279 781,56

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Inwestycje_Selektywne_Sp._z_o.o._SF_31.08.2021_1.pdf



WI Inwestycje Selektywne Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	15 424 191,78	8 222 126,63
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	15 424 191,78	8 222 126,63

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.