

PLAN POŁĄCZENIA

**SCANMED SPÓŁKI AKCYJNEJ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

ORAZ

**„ARS MEDICAL” SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W PILE**

Warszawa, dnia 30 lipca 2025 r.

1. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA	3
2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK	3
2.1. Spółka Przejmująca	3
2.2. Spółka Przejmowana	3
3. SPOSÓB ŁĄCZENIA I PODSTAWA PRAWNA POŁĄCZENIA	4
3.1. Podstawy prawne i tryb połączenia.....	4
3.2. Wymagane zezwolenia i zgody.....	4
3.3. Uchwały o połączeniu spółek	4
3.4. Następstwo prawne.....	5
3.5. Warunki prawne połączenia.....	5
3.6. Dzień połączenia.....	5
4. AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	5
5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ	6
6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU	6
7. STATUT SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.....	6
8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ.....	6
9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK	6
10. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA.....	6

1. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA

Na użytek niniejszego Planu Połączenia przyjęto następujące definicje:

- a) **Plan Połączenia** – oznacza niniejszy dokument.
- b) **KSH** – oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.).
- c) **SCANMED S.A. lub Spółka Przejmująca** – oznacza SCANMED Spółkę Akcyjną z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Stefana Okrzei 1A, 03-715 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000298171, REGON: 351618159, NIP: 6751209442, o kapitale zakładowym w wysokości: 144 889 452,00 zł wpłaconym w całości.
- d) **„ARS MEDICAL” sp. z o.o. lub Spółka Przejmowana** – oznacza „ARS MEDICAL” spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Wojska Polskiego 43, 64-920 Piła, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000100851, REGON: 572069224, NIP: 7642360318, o kapitale zakładowym w wysokości: 120 000,00 zł.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1. Spółka Przejmująca

Spółką Przejmującą jest SCANMED Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Stefana Okrzei 1A, 03-715 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000298171, REGON: 351618159, NIP: 6751209442, o kapitale zakładowym w wysokości: 144 889 452,00 zł wpłaconym w całości.

2.2. Spółka Przejmowana

Spółką Przejmowaną jest „ARS MEDICAL” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, adres: ul. Wojska Polskiego 43, 64-920 Piła, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000100851, REGON: 572069224, NIP: 7642360318, o kapitale zakładowym w wysokości: 120 000,00 zł.

3. SPOSÓB ŁĄCZENIA I PODSTAWA PRAWNA POŁĄCZENIA

3.1. Podstawy prawne i tryb połączenia

Połączenie Spółek następuje na podstawie następujących przepisów:

- a) art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie przez przejęcie) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą,
- b) art. 515¹ § 1 KSH tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest uprawniona z wszystkich udziałów w Spółce Przejmowanej,
- c) art. 516 KSH (połączenie uproszczone) - tj. bez sporządzenia pisemnego sprawozdania Zarządów uzasadniającego połączenie oraz bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego,
- d) wspólnik Spółki Przejmowanej nie stanie się akcjonariuszem Spółki Przejmującej,
- e) Plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan Połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do wiadomości publicznej na stronach internetowych Spółek łączących się przez przejęcie na podstawie art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, odpowiednio dla Spółki Przejmującej – www.scanmed.pl i dla Spółki Przejmowanej – www.arsmedical.pila.pl

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego stosownie do art. 493 § 1 KSH.

Firma Spółki Przejmującej po połączeniu pozostanie bez zmian.

3.2. Wymagane zezwolenia i zgody

Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 1616 ze zm.), zamiar koncentracji przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Oświadczenie Spółki Przejmującej złożone w trybie art. 20b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r., poz. 869 ze zm.) stanowi **Załącznik nr 6** do Planu Połączenia. Oświadczenie Spółki Przejmowanej złożone w trybie art. 20b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r., poz. 869 ze zm.) stanowi **Załącznik nr 7** do Planu Połączenia.

3.3. Uchwały o połączeniu spółek

Na mocy art. 516 § 1 w związku z art. 516 § 6 KSH połączenie spółek wymaga uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, której projekt stanowi **Załącznik nr 2** do Planu Połączenia. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest uprawniona ze 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, brak jest konieczności podejmowania przez Scanmed S.A. jako Spółkę Przejmującą uchwały o połączeniu, na podstawie art. 516 § 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH. Niemniej jednak, mając na uwadze §21 ust.

1 pkt (f) Statutu Spółki Przejmującej, uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej zostanie podjęta, a jej projekt stanowi **Załącznik nr 1** do Planu Połączenia.

3.4. Następstwo prawne

Z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (art. 494 § 1 KSH).

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej (art. 494 § 2 KSH).

3.5. Warunki prawne połączenia

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana spełniają wymagane prawem warunki połączenia (art. 491 § 3 KSH), a w szczególności:

- Spółka Przejmująca nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- Spółka Przejmująca nie znajduje się w upadłości;
- Spółka Przejmowana nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- Spółka Przejmowana nie znajduje się w upadłości.

3.6. Dzień połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten - zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH - wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego.

4. AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Z uwagi na fakt, że wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej przysługują Spółce Przejmującej, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym opisanym w art. 516 KSH. Akcje Spółki Przejmującej nie zostaną wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej, a w Planie Połączenia:

- nie zostanie określony stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej,
- nie zostaną określone zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
- nie zostaną określone dopłaty,
- nie zostanie określony dzień, od którego akcje Spółki Przejmującej przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej w związku z połączeniem uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ OSOBOM SZCZEGÓLNE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z połączeniem nie zostają przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem członkom organów Spółki Przejmującej, jak i Spółki Przejmowanej, a także innym osobom, nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

7. STATUT SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Z uwagi na to, iż połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (na podstawie art. 515¹ § 1 KSH) oraz, że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem Spółek. W związku z powyższym, do połączenia Spółek nie ma zastosowania art. 499 § 2 pkt 2 KSH, a zatem nie ma obowiązku załączenia do Planu Połączenia projektu zmian statutu Spółki Przejmującej.

8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Wartość majątku (aktywów netto) Spółki Przejmowanej została ustalona metodą bilansową i na dzień 30 czerwca 2025 r. wynosi 49 085 478,72 zł (słownie: czterdzieści dziewięć milionów osiemdziesiąt pięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt osiem złotych, 72/100). Oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi **Załącznik nr 3** do Planu Połączenia.

9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK

Oświadczenia o stanie księgowym Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2025 r. stanowią odpowiednio **Załączniki nr 4 i 5** do Planu Połączenia.

10. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Plan Połączenia Spółek został uzgodniony i podpisany przez Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu 30 lipca 2025 r., co zostało stwierdzone niniejszymi podpisami.

Załączniki do Planu Połączenia:

Załącznik nr 1	Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek.
Załącznik nr 2	Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek.
Załącznik nr 3	Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2025 r.
Załącznik nr 4	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2025 r.
Załącznik nr 5	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2025 r.
Załącznik nr 6	Oświadczenie Spółki Przejmującej w trybie art. 20b Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.
Załącznik nr 7	Oświadczenie Spółki Przejmowanej w trybie art. 20b Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

W imieniu i na rzecz SCANMED S.A.:

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

W imieniu i na rzecz „ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Uchwała nr [...]
Walnego Zgromadzenia
SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie
z dnia [...] roku

w sprawie: połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

§1

1. Walne Zgromadzenie **SCANMED Spółki Akcyjnej** z siedzibą w Warszawie (dalej „**Spółka Przejmująca**” lub „**SCANMED S.A.**”), działając na podstawie przepisów art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (dalej: „**KSH**”) i art. 516 w związku z art. 506 KSH oraz § 21 ust. 1 pkt (f) statutu SCANMED S.A., postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, adres: ul. Wojska Polskiego 43, 64-920 Piła, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000100851, REGON: 572069224, NIP: 7642360318, o kapitale zakładowym w wysokości: 120 000,00 zł (dalej: „**ARS MEDICAL” Sp. z o.o.**”).

2. Połączenie nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą.

§2

1. Walne Zgromadzenie na podstawie art. 506 § 4 KSH wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony i podpisany przez Zarządy SCANMED S.A. i „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. w dniu 30 lipca 2025 r.

2. Plan Połączenia stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej Uchwały.

§ 3

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515¹ §1 KSH.

§ 4

W związku z połączeniem, statut Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.

§ 5

Walne Zgromadzenie SCANMED S.A. upoważnia Zarząd do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji połączenia.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym połączenie następuje z chwilą wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Uchwała Nr [...]
Zgromadzenia Wspólników
„ARS MEDICAL” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Pile
z dnia [...] roku

w sprawie: połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie ze spółką „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

§1

1. Zgromadzenie Wspólników „ARS MEDICAL” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (dalej „ARS MEDICAL” Sp. z o.o.”), działając na podstawie przepisów art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (dalej: „KSH”) oraz art. 516 w związku z art. 506 KSH postanawia o połączeniu „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej ze SCANMED Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Stefana Okrzei 1A, 03-715 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000298171, REGON: 351618159, NIP: 6751209442, o kapitale zakładowym w wysokości: 144 889 452,00 zł wpłaconym w całości (dalej „SCANMED S.A.” lub „Spółką Przejmującą”).

2. Połączenie nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj., przez przeniesienie całego majątku „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą (SCANMED S.A.).

§2

1. Zgromadzenie Wspólników „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 4 KSH wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony i podpisany przez Zarządy „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. i SCANMED S.A. w dniu 30 lipca 2025 r.

2. Plan Połączenia stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 3

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zgodnie z art. 515¹ § 1 KSH.

§ 4

W związku z połączeniem, statut Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.

§ 5

Zgromadzenie Wspólników „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. upoważnia Zarząd do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji połączenia.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym połączenie następuje z chwilą wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
„ARS MEDICAL” SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W PILE**

Zarząd „**ARS MEDICAL**” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 18; dalej: „**KSH**”) oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku „ARS MEDICAL” sp. z o.o. zostało sporządzone na dzień 30 czerwca 2025 roku dla celów połączenia ze SCANMED Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie. Do wyceny wartości majątku „ARS MEDICAL” sp. z o.o. zastosowano wycenę księgową. Wartość majątku „ARS MEDICAL” sp. z o.o. ustalono na dzień 30 czerwca 2025 roku, na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 30 czerwca 2025 roku.

Wartość **aktywów** „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2025 roku wynosi: **83 687 496,42 zł** (słownie: osiemdziesiąt trzy miliony sześćset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych, 42/100).

Wartość **zobowiązań i rezerw** na zobowiązania „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2025 roku wynosi **34 602 017,70 zł** (słownie: trzydzieści cztery miliony sześćset dwa tysiące siedemnaście złotych, 70/100).

Wartość **majątku (wartość aktywów netto)** „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2025 roku, według zastosowanej metody wyceny, wynosi **49 085 478,72 zł** (słownie: czterdzieści dziewięć milionów osiemdziesiąt pięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt osiem złotych, 72/100).

W imieniu i na rzecz „ARS MEDICAL” sp. z o.o.:

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SCANMED S.A.
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ)

Zarząd Scanmed S.A., stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 30 czerwca 2025 r., tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oświadcza, iż:

- 1) bilans Spółki Przejmującej zamyka się sumą bilansową w wysokości **843 277 249,77 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień **30 czerwca 2025 r.** przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w złotych)	30.06.2025
Aktywa trwałe	639 786 982,84
Rzeczowe aktywa trwałe	177 438 808,81
Rzeczowe aktywa trwałe - IFRS 16	77 560 735,20
Znaki towarowe i relacje	17 871 487,55
Wartość firmy	153 099 110,00
Inne wartości niematerialne	2 458 046,02
Nieruchomości inwestycyjne	0,00
Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych	0,00
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	123 512 006,40
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - długoterminowe	0,00
Pożyczki udzielone - długoterminowe	53 680 527,13
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - długoterminowe	0,00
Pozostałe aktywa finansowe - długoterminowe	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 364 479,77
Należności długoterminowe	2 690 018,31
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	111 763,65
Pozostałe aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	203 490 266,93
Zapasy	15 617 591,40
Należności handlowe	123 724 388,10
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0,00
Pozostałe należności krótkoterminowe	36 318 478,71
Aktywa finansowe wyceniane w w. godziwej przez WF	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - krótkoterminowe	0,00
Pożyczki udzielone - krótkoterminowe	0,00
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
Pozostałe aktywa finansowe - krótkoterminowe	0,00
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	4 376 586,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 453 222,18
AKTYWA RAZEM	843 277 249,77

Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w złotych)	30.06.2025
Kapitały własne	538 877 693,39
Kapitał zakładowy	144 889 452,00
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	511 324 298,46
Kapitał zapasowy i rezerwy	122 149 192,12
Niepodzielony wynik finansowy	-292 934 003,54
Wynik finansowy bieżącego okresu	53 448 754,35
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	208 963 420,27
Kredyty - długoterminowe	0,00
Pożyczki - długoterminowe	80 029 624,17
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - długoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - długoterminowe	70 937 330,34
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (inwestycyjne)	2 142 101,67
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (IRS/SWAP)	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 580 811,59
Rezerwa na świadczenia pracownicze - długoterminowe	1 430 580,00
Pozostałe rezerwy długoterminowe	1 339 640,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	11 503 332,50
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	95 436 136,11
Kredyt w rachunku bieżącym (bank overdraft)	0,00
Kredyty (bez kredytu w r-ku bieżącym, czyli bez bank overdraft)	0,00
Pożyczki - krótkoterminowe	3 274 217,81
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - krótkoterminowe	9 829 116,90
Zobowiązania handlowe	50 536 438,60
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	504 429,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	19 378 473,81
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (inwestycyjne)	1 733 713,32
Rezerwa na świadczenia pracownicze - krótkoterminowe	7 599 212,96
Pozostałe rezerwy - krótkoterminowe	1 178 541,56
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	1 401 992,15
PASYWA RAZEM	843 277 249,77

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż bilans na dzień 30 czerwca 2025 r. został sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmującej.

Ponadto, Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystywaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanego powyżej bilansu. Wartości wskazane w powyższym bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

W imieniu i na rzecz SCANMED S.A.:

Wiesław Drópiewski

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM „ARS MEDICAL” SP. Z O.O.
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ)

Zarząd „ARS MEDICAL” Sp. z o.o. zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 30 czerwca 2025 r., tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oświadcza, iż:

- 1) bilans Spółki Przejmowanej zamyka się sumą bilansową w wysokości **83 687 496,42 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień **30 czerwca 2025 r.** przedstawia się następująco:

„ARS MEDICAL” SP. Z O.O.

Bilans na dzień 30.06.2025

AKTYWA (W ZŁOTYCH)		30.06.2025
A. Aktywa trwałe		46 758 311,95
I. Wartości niematerialne i prawne		325 058,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		325 058,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		43 054 539,20
1. Środki trwałe		42 625 227,68
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 067 448,20
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 165 851,22
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 307 767,26
d) środki transportu		143 390,40
e) inne środki trwałe		13 940 770,60
2. Środki trwałe w budowie		429 311,52
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III. Należności długoterminowe		0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		2 822 173,05
1. Nieruchomości		2 822 173,05
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- udziały lub akcje		0,00

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	556 541,02
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 541,02
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
AKTYWA (W ZŁOTYCH)	30.06.2025
B. Aktywa obrotowe	36 929 184,47
I. Zapasy	4 915 135,44
1. Materiały	4 915 135,44
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Produkty gotowe	0,00
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II. Należności krótkoterminowe	15 634 427,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	15 634 427,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	15 518 805,28
- do 12 miesięcy	15 518 805,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 520,00
c) inne	72 101,75
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 743 795,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 743 795,90
a) w jednostkach powiązanych	7 319 979,08
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

- udzielone pożyczki	7 319 979,08
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 423 816,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 417 926,32
- inne środki pieniężne	5 890,50
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	635 826,10
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM	83 687 496,42

PASYWA (W ZŁOTYCH)

30.06.2025

A. Kapitał (fundusz) własny	49 085 478,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	120 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	45 947 969,21
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	131 807,82
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 885 701,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 602 017,70
I. Rezerwy na zobowiązania	8 276 533,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 686 649,95
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 527 447,15
- długoterminowe	393 888,00
- krótkoterminowe	1 133 559,15
3. Pozostałe rezerwy	62 436,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	62 436,00
II. Zobowiązania długoterminowe	11 550 102,06
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	11 550 102,06
a) kredyty i pożyczki	11 550 102,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00
e) inne	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 705 611,83
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	336 642,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	336 642,17
- do 12 miesięcy	336 642,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile

b) inne	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 564 580,84
a) kredyty i pożyczki	1 690 258,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 544 024,43
- do 12 miesięcy	7 544 024,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 696 493,56
h) z tytułu wynagrodzeń	1 418 055,68
i) inne	215 748,49
4. Fundusze specjalne	804 388,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 069 770,71
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 069 770,71
- długoterminowe	1 016 124,43
- krótkoterminowe	53 646,28
PASYWA RAZEM	83 687 496,42

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż bilans na dzień 30 czerwca 2025 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmowanej.

Ponadto, Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystywaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmowana nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanego powyżej bilansu. Wartości wskazane w powyższym bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

W imieniu i na rzecz „ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski

Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak

Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
SCANMED SPÓŁKI AKCYJNEJ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

My, niżej podpisani członkowie Zarządu **SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie**, działając na podstawie przepisów art. 20b ustawy z 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity Dz.U. z 2025, poz. 869) oraz art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1616), pod rygorem odpowiedzialności karnej, oświadczamy, że zamiar koncentracji polegającej na połączeniu SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, adres: ul. Wojska Polskiego 43, 64-920 Piła, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000100851, REGON: 572069224, NIP: 7642360318, o kapitale zakładowym w wysokości: 120 000,00 złotych, **nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.**

Wyjaśniamy, iż SCANMED Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie działając jako spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem „ARS MEDICAL” sp. z o.o. posiadającym 100% udziałów, co zgodnie z art. 4 pkt 14) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów jest przesłanką uznania ww. spółek uczestniczących w połączeniu za należących do tej samej grupy kapitałowej.

W związku z powyższym połączenie nie wymaga zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

W imieniu i na rzecz SCANMED S.A.:

Wiesław Drópiewski

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

„ARS MEDICAL” SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W PILE

My, niżej podpisani członkowie Zarządu „**ARS MEDICAL” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**, działając na podstawie przepisów art. 20b ustawy z 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity Dz.U. z 2025, poz. 869) oraz art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r, poz. 1616), pod rygorem odpowiedzialności karnej oświadczamy, że zamiar koncentracji polegającej na połączeniu SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie z „ARS MEDICAL” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, adres: ul. Wojska Polskiego 43, 64-920 Piła, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000100851, REGON: 572069224, NIP: 7642360318, o kapitale zakładowym w wysokości: 120 000,00 złotych, **nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.**

Wyjaśniamy, iż SCANMED Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie działając jako spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem „ARS MEDICAL” sp. z o.o. posiadającym 100% udziałów, co zgodnie z art. 4 pkt 14) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów jest przesłanką uznania ww. spółek uczestniczących w połączeniu za należących do tej samej grupy kapitałowej.

W związku z powyższym połączenie nie wymaga zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

W imieniu i na rzecz „ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski

Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak

Członek Zarządu
„ARS MEDICAL” sp. z o.o.