

PLAN POŁĄCZENIA

**SCANMED SPÓŁKI AKCYJNEJ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

ORAZ

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

Warszawa, dnia 31 sierpnia 2026 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.
- 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 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.

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, 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 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 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 SZCZEGÓLNIIE 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 31 lipca 2026 r. wynosi **38 611 708,24 zł** (słownie: trzydzieści osiem milionów sześćset jedenaście tysięcy siedemset osiem złotych dwadzieścia cztery grosze). 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 31 lipca 2026 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 31 sierpnia 2026 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 31 lipca 2026 r.
Załącznik nr 4	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 lipca 2026 r.
Załącznik nr 5	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 lipca 2026 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.:

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Iwona Kazeł
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

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

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

Iwona Kazeł
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 [...].
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 [...].
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 (dalej: „KSH”) oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku „ARS MEDICAL” sp. z o.o. zostało sporządzone na dzień 31 lipca 2026 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 31 lipca 2026 roku, na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 31 lipca 2026 roku.

Wartość **aktywów** „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 31 lipca 2026 roku wynosi: **109 368 122,49 zł** (słownie: sto dziewięć milionów trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy sto dwadzieścia dwa złote czterdzieści dziewięć groszy).

Wartość **zobowiązań i rezerw na zobowiązania** „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 31 lipca 2026 roku wynosi **70 756 414,25 zł** (słownie: siedemdziesiąt milionów siedemset pięćdziesiąt sześć tysięcy czterysta czternaście złotych dwadzieścia pięć groszy).

Wartość majątku (wartość **aktywów netto**) „ARS MEDICAL” sp. z o.o. na dzień 31 lipca 2026 roku, według zastosowanej metody wyceny, wynosi: **38 611 708,24 zł** (słownie: trzydzieści osiem milionów sześćset jedenaście tysięcy siedemset osiem złotych dwadzieścia cztery grosze).

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 31 lipca 2026 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 **1 122 346 728,48 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień **31 lipca 2026 r.** przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31 lipca 2026 r.
Aktywa trwałe	762 534 505,03
Rzeczowe aktywa trwałe	355 527 851,79
Rzeczowe aktywa trwałe - IFRS 16	86 330 795,50
Znaki towarowe i relacje	14 668 069,71
Wartość firmy	153 589 513,60
Inne wartości niematerialne	7 056 294,73
Nieruchomości inwestycyjne	0,00
Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych	0,00
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	98 852 942,99
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - długoterminowe	0,00
Pożyczki udzielone - długoterminowe	0,00
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - długoterminowe	0,00
Pozostałe aktywa finansowe - długoterminowe	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 723 506,67
Należności długoterminowe	4 733 537,20
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	51 992,84
Pozostałe aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	359 812 223,45
Zapasy	18 870 547,29
Należności handlowe	171 430 680,15
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0,00
Pozostałe należności krótkoterminowe	80 153 164,64
Aktywa finansowe wyceniane w w. godziwej przez WF	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - krótkoterminowe	0,00
Pożyczki udzielone - krótkoterminowe	79 045 735,41
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
Pozostałe aktywa finansowe - krótkoterminowe	0,00
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	4 977 576,89
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 334 519,07
AKTYWA RAZEM	1 122 346 728,48

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.07.2026
Kapitały własne	529 351 055,16
Kapitał zakładowy	144 889 452,00
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	220 984 433,66
Kapitał zapasowy i rezerwy	115 953 146,32
Niepodzielony wynik finansowy	0,00
Wynik finansowy bieżącego okresu	47 524 023,18
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	301 346 348,79
Kredyty - długoterminowe	0,00
Pożyczki - długoterminowe	75 919 395,82
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - długoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - długoterminowe	77 657 884,07
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (inwestycyjne)	1 790 336,99
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (IRS/SWAP)	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 326 388,89
Rezerwa na świadczenia pracownicze - długoterminowe	1 476 942,83
Pozostałe rezerwy długoterminowe	1 339 640,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	100 835 760,19
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	291 649 324,53
Kredyt w rachunku bieżącym (bank overdraft)	0,00
Kredyty (bez kredytu w r-ku bieżącym, czyli bez bank overdraft)	0,00
Pożyczki - krótkoterminowe	3 850 325,81
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - krótkoterminowe	12 673 672,25
Zobowiązania handlowe	70 468 415,38
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	5 686 326,72
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	150 619 012,92
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (inwestycyjne)	25 417 100,38
Rezerwa na świadczenia pracownicze - krótkoterminowe	15 765 156,84
Pozostałe rezerwy - krótkoterminowe	840 969,04
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	6 328 345,19
PASYWA RAZEM	1 122 346 728,48

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż bilans na dzień 31 lipca 2026 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

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

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 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.

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 31 lipca 2026 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 **109 368 122,49 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień 31 lipca 2026 r. przedstawia się następująco:

	AKTYWA (W ZŁOTYCH)	31.07.2026
A.	Aktywa trwałe	59 107 713,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 150,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
	2. Wartość firmy	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 150,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	54 824 699,85
	1. Środki trwałe	41 157 554,18
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 067 448,20
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 847 101,15
	c) urządzenia techniczne i maszyny	936 538,39
	d) środki transportu	119 065,01
	e) inne środki trwałe	12 187 401,43
	2. Środki trwałe w budowie	13 378 095,67
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	289 050,00
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	2 813 257,02
	1. Nieruchomości	2 813 257,02
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- 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

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 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	1 463 607,11
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 463 607,11
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B.	Aktywa obrotowe	50 260 408,51
I.	Zapasy	4 519 107,15
	1. Materiały	4 519 107,15
	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	26 939 400,35
	1. Należności od jednostek powiązanych	557,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	557,00
	- do 12 miesięcy	557,00
	- 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	26 938 843,35
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	20 286 262,15
	- do 12 miesięcy	20 286 262,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 224 996,00
	c) inne	5 427 585,20
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	18 285 914,58
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 285 914,58
	a) w jednostkach powiązanych	15 054 559,18
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	15 054 559,18
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- 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	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 231 355,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 447 125,90
	- inne środki pieniężne	784 229,50
	- inne aktywa pieniężne	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	515 986,43
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00
	AKTYWA RAZEM	109 368 122,49
	PASYWA (W ZŁOTYCH)	31.07.2026
A.	Kapitał (fundusz) własny	38 611 708,24
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	120 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	42 477 352,14
	- 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	-4 117 451,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 756 414,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	11 999 332,48
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 239 102,02
	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 760 230,46
	- długoterminowe	390 425,00
	- krótkoterminowe	2 369 805,46
	3. Pozostałe rezerwy	0,00
	- długoterminowe	0,00
	- krótkoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	9 718 988,49
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	9 718 988,49
	a) kredyty i pożyczki	9 718 988,49
	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	29 016 876,01

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

	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 394 324,25
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	394 324,25
	- do 12 miesięcy	394 324,25
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	7 000 000,00
	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	20 419 208,15
	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:	14 130 405,51
	- do 12 miesięcy	14 130 405,51
	- 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	1 752 130,69
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 560 684,70
	i) inne	1 285 728,57
	4. Fundusze specjalne	1 203 343,61
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 021 217,27
	1. Ujemna wartość firmy	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 021 217,27
	- długoterminowe	19 968 878,43
	- krótkoterminowe	52 338,84
	PASYWA RAZEM	109 368 122,49

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż bilans na dzień 31 lipca 2026 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.

**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 oraz art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, 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.

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 oraz art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, 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.