

PLAN POŁĄCZENIA

**SCANMED SPÓŁKI AKCYJNEJ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

ORAZ

**SCAN DEVELOPMENT SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Warszawa, dnia 30 kwietnia 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, 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) **SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. lub Spółka Przejmowana** – oznacza SCAN DEVELOPMENT spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością 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, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000349536, REGON: 142243480, NIP: 1132790063, o kapitale zakładowym w wysokości: 191 900,00 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, 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 SCAN DEVELOPMENT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000349536, REGON: 142243480, NIP: 1132790063, o kapitale zakładowym w wysokości: 191 900,00 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. 515 § 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 – <http://www.scanmed.pl/scan-development-sp-zoo/>

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 2024 r., poz. 979 ze zm.) stanowi **Załącznik nr 6** 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. 515 § 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 marca 2025 r. wynosi 28 784 470,84 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące czterysta siedemdziesiąt złotych 84/100). 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 31 marca 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 kwietnia 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 31 marca 2025 r.
Załącznik nr 4	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r.
Załącznik nr 5	Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r.
Załącznik nr 6	Oświadczenie Spółki Przejmującej w trybie art. 20b Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

W imieniu i na rzecz SCANMED S.A.:

Adam Szlachta
Prezes Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

W imieniu i na rzecz SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Adam Szlachta
Prezes Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT 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 ze SCAN DEVELOPMENT spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

§ 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 ze SCAN DEVELOPMENT spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Okrzei 1A, 03-715 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000349536, REGON: 142243480, NIP: 1132790063, o kapitale zakładowym w wysokości: 191 900,00 zł (dalej: „**SCAN DEVELOPMENT Sp. z o.o.**”).

2. Połączenie nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku SCAN DEVELOPMENT 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 SCAN DEVELOPMENT Sp. z o.o. w dniu 30 kwietnia 2025 r.

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

§ 3

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515 §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
SCAN DEVELOPMENT spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia [...] roku

w sprawie: połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie ze spółką SCAN DEVELOPMENT spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

§ 1

1. Zgromadzenie Wspólników **SCAN DEVELOPMENT spółki z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (dalej „**SCAN DEVELOPMENT 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 SCAN DEVELOPMENT Sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej ze SCANMED Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Okrzei 1A, 03-715 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, 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 SCAN DEVELOPMENT Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą (SCANMED S.A.).

§ 2

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

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

§ 3

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zgodnie z art. 515 § 1 KSH.

§ 4

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

§ 5

Zgromadzenie Wspólników SCAN DEVELOPMENT 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
SCAN DEVELOPMENT SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Zarząd **SCAN DEVELOPMENT spółki z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (dalej: **SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.**), 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 SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. zostało sporządzone na dzień 31 marca 2025 roku dla celów połączenia ze SCANMED Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie. Do wyceny wartości majątku SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. zastosowano wycenę księgową. Wartość majątku SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. ustalono na dzień 31 marca 2025 roku, na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 31 marca 2025 roku.

Wartość **aktywów** SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. na dzień 31 marca 2025 roku wynosi: **85 041 346,37 zł** (słownie: osiemdziesiąt pięć milionów czterdzieści jeden tysięcy trzysta czterdzieści sześć złotych 37/100).

Wartość **zobowiązań i rezerw** na zobowiązania SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. na dzień 31 marca 2025 roku wynosi **56 256 875,53 zł** (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset siedemdziesiąt pięć złotych 53/100).

Wartość **majątku (wartość aktywów netto)** SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o. na dzień 31 marca 2025 roku, według zastosowanej metody wyceny, wynosi **28 784 470,84 zł** (słownie: dwadzieścia osiem milionów siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące czterysta siedemdziesiąt złotych 84/100).

W imieniu i na rzecz SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Adam Szlachta
Prezes Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT 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 31 marca 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 **791 917 914,22 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień **31 marca 2025 r.** przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.03.2025
Aktywa trwałe	616 266 676,87
Rzeczowe aktywa trwałe	180 334 073,74
Rzeczowe aktywa trwałe - IFRS 16	54 389 923,00
Znaki towarowe i relacje	18 610 737,83
Wartość firmy	153 099 110,00
Inne wartości niematerialne	2 375 951,88
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	52 928 205,13
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - długoterminowe	0,00
Pozostałe aktywa finansowe - długoterminowe	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 214 726,80
Należności długoterminowe	2 674 461,20
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	127 480,89
Pozostałe aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	175 651 237,35
Zapasy	15 339 379,84
Należności handlowe	129 972 377,64
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0,00
Pozostałe należności krótkoterminowe	11 496 107,81
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

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia SCANMED Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie ze SCAN DEVELOPMENT spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Pozostałe aktywa finansowe - krótkoterminowe	0,00
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	3 212 380,15
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 630 991,91
AKTYWA RAZEM	791 917 914,22
Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.03.2025
Kapitały własne	519 510 593,70
Kapitał zakładowy	144 889 452,00
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	511 324 298,46
Kapitał zapasowy i rezerwowy	40 493 453,59
Niepodzielony wynik finansowy	-200 248 928,13
Wynik finansowy bieżącego okresu	23 052 317,78
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	174 413 358,53
Kredyty - długoterminowe	0,00
Pożyczki - długoterminowe	79 670 621,77
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - długoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - długoterminowe	45 666 379,94
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (inwestycyjne)	2 287 387,50
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (IRS/SWAP)	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 502 284,60
Rezerwa na świadczenia pracownicze - długoterminowe	1 430 580,00
Pozostałe rezerwy długoterminowe	1 339 640,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	11 516 464,72
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	97 993 961,99
Kredyt w rachunku bieżącym (bank overdraft)	0,00
Kredyty (bez kredytu w r-ku bieżącym, czyli bez bank overdraft)	0,00
Pożyczki - krótkoterminowe	3 264 285,31
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego - krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania finansowe zgodnie z IFRS 16 - krótkoterminowe	9 911 405,68
Zobowiązania handlowe	36 341 954,84
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	594 265,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	37 027 847,82
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (inwestycyjne)	1 375 630,35
Rezerwa na świadczenia pracownicze - krótkoterminowe	7 024 943,72
Pozostałe rezerwy - krótkoterminowe	982 866,06
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	1 470 763,21
PASYWA RAZEM	791 917 914,22

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż bilans na dzień 31 marca 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.

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.:

Adam Szlachta

Prezes Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Wiestaw Drópiewski

Członek Zarządu
SCANMED S.A.

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SCAN DEVELOPMENT SP. Z O.O.
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ)

Zarząd Scan Development Sp. z o.o. zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 31 marca 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 **85 041 346,37 złotych**;
- 2) szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień **31 marca 2025 r.** przedstawia się następująco:

AKTYWA (W ZŁOTYCH)		31.03.2025
A. Aktywa trwałe		82 679 647,12
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		80 018 368,84
1. Środki trwałe		74 671 150,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		9 568 800,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		64 628 861,71
c) urządzenia techniczne i maszyny		473 488,69
d) środki transportu		0,00
e) inne środki trwałe		0,00
2. Środki trwałe w budowie		5 347 218,44
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	0,00
1. Nieruchomości	0,00
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
- 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	2 661 278,28
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 661 278,28
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
AKTYWA (W ZŁOTYCH)	31.03.2025
B. Aktywa obrotowe	2 361 699,25
I. Zapasy	0,00
1. Materiały	0,00
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
Należności krótkoterminowe	2 156 172,42

II.

1. Należności od jednostek powiązanych	1 516 231,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 484 606,07
- do 12 miesięcy	1 484 606,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	31 625,23
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	639 941,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	253 283,71
- do 12 miesięcy	253 283,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	383 508,48
c) inne	3 148,93
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00

III. Inwestycje krótkoterminowe

99 988,84

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 988,84
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 988,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	99 988,84
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105 537,99
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM	85 041 346,37
PASYWA (W ZŁOTYCH)	31.03.2025
A. Kapitał (fundusz) własny	28 784 470,84
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	191 900,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	35 995 865,72
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 919 101,66
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
- 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	-8 944 563,63
VI. Zysk (strata) netto	1 541 268,75
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	
VII. (wielkość ujemna)	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 256 875,53
I. Rezerwy na zobowiązania	1 947 748,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 947 748,10
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	52 928 205,13
1. Wobec jednostek powiązanych	52 928 205,13
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00

a) kredyty i pożyczki	0,00
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	1 380 922,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
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	1 380 922,30
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	359 945,15
- do 12 miesięcy	359 945,15
- 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	89 744,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
i) inne	931 233,15
4. Fundusze specjalne	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
PASYWA RAZEM	85 041 346,37

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż bilans na dzień 31 marca 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 SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Adam Szlachta
Prezes Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT sp. z o.o.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCAN DEVELOPMENT 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 2024, poz. 979) 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 ze SCAN DEVELOPMENT spółką z ograniczoną odpowiedzialnością 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, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000349536, REGON: 142243480, NIP: 1132790063, o kapitale zakładowym w wysokości: 191 900,00 zł, 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 SCAN DEVELOPMENT 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.:

Adam Szlachta
Prezes Zarządu
SCANMED S.A.

Paweł Kaźmierczak
Członek Zarządu
SCANMED S.A.

Wiesław Drópiewski
Członek Zarządu
SCANMED S.A.