

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 15 lutego 2024 roku w Warszawie pomiędzy:

(1) spółką pod firmą **"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony, **jako spółką przejmującą, zwaną dalej „SPORT MEDICA”**, reprezentowaną przez:

- *Izabellę Murawską-Chojnowską – Prezesa Zarządu,*
- *Agnieszkę Broniarek – Członka Zarządu ds. Finansowych,*
- *Rafała Uniczko – Członka Zarządu,*

oraz

(2) spółką pod firmą **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, **jako spółką przejmowaną, zwaną dalej „PORY 78”**, reprezentowaną przez:

- *Roberta Kalotę – Członka Zarządu,*
- *Agnieszkę Wrzesińską – Członka Zarządu*

### PREAMBUŁA

1. **SPORT MEDICA** posiada 200.000 udziałów, o wartości nominalnej 100 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych) (zwanym dalej „Udziałami”) i jest jedynym wspólnikiem spółki PORY 78 (100% Udziałów).
2. W celu uproszczenia zarządzania spółkami **SPORT MEDICA** i PORY 78, a przede wszystkim w celu zmniejszenia kosztów funkcjonowania obu spółek, **SPORT MEDICA** i PORY 78 zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”), poprzez przejęcie całego majątku spółki przejmowanej tj. PORY 78 przez **SPORT MEDICA** jako spółkę przejmującą.
3. Z uwagi na to, iż **SPORT MEDICA** jest jedynym wspólnikiem PORY 78, stosownie do dyspozycji art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 KSH, postępowanie w przedmiocie łączenia będzie uproszczone, zgodnie z właściwymi przepisami KSH.

**MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:**

**1 TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK**

- 1.1 SPORT MEDICA jako spółka przejmująca jest spółką akcyjną.
- 1.2 PORY 78 jako spółka przejmowana, jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.

**2 FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK**

- 2.1 Spółka przejmująca: "SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA.
- 2.2 Spółka przejmowana: PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ.

**3 SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK**

- 3.1 Siedziba spółki przejmującej: Warszawa.
- 3.2 Siedziba spółki przejmowanej: Warszawa.

**4 SPOSÓB ŁĄCZENIA**

- 4.1 SPORT MEDICA jako spółka przejmująca w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH przejmie cały majątek PORY 78 jako spółki przejmowanej.
- 4.2 Z uwagi na okoliczność, iż SPORT MEDICA jako spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem (100 % Udziałów) PORY 78 jako spółki przejmowanej, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego SPORT MEDICA (spółki przejmującej) oraz bez wydawania SPORT MEDICA jako jednemu wspólnikowi PORY 78 (spółki przejmowanej) nowych udziałów w kapitale zakładowym SPORT MEDICA.

**5 PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ**

SPORT MEDICA jako spółka przejmująca nie przyzna żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH, wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w PORY 78 jako spółce przejmowanej.

**6 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU**

Ani PORY 78 jako spółka przejmowana, ani SPORT MEDICA jako spółka przejmująca nie przyzna żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH, członkom swoich organów lub innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

**7 ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Umowa Spółki SPORT MEDICA jako spółki przejmującej nie zostanie zmieniona w związku z niniejszym połączeniem.

**8 ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA**

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH w związku z art. 516 § 5 i 6 KSH załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:

- (i) Projekt uchwały zgromadzenia wspólników PORY 78 o połączeniu ze SPORT MEDICA (Załącznik Nr 1);
- (ii) Projekt uchwały walnego zgromadzenia SPORT MEDICA o połączeniu z PORY 78 (Załącznik Nr 2);
- (iii) Ustalenie wartości majątku PORY 78 jako spółki przejmowanej na dzień 1 stycznia 2024 r. (Załącznik Nr 3);
- (iv) Oświadczenie PORY 78 z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2024 r. (Załącznik Nr 4);
- (v) Oświadczenie SPORT MEDICA z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2024 r. (Załącznik Nr 5).

Zarząd "SPORT MEDICA" S.A.:



**Izabella Murawska-Chojnowska**

Prezes Zarządu



**Agnieszka Broniarek**

Członek Zarządu ds. Finansowych



**Rafał Uniczko**

Członek Zarządu

**Zarząd PORY 78 sp. z o.o.:**



---

**Robert Kalota**  
Członek Zarządu



---

**Agnieszka Wrzesińska**  
Członek Zarządu

**PROJEKT**  
**UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW**  
**SPÓŁKI PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**  
**O POŁĄCZENIU ZE SPÓŁKĄ**  
**"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia:

1. połączyć w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, dalej jako „KSH”, w zw. z art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH spółkę pod firmą **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, jako spółkę przejmowaną (zwaną dalej „**Spółką przejmowaną**”) ze spółką pod firmą **"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony jako spółką przejmującą (zwaną dalej „**Spółką przejmującą**”) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą;
2. wyrazić zgodę na Plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką przejmującą a Spółką przejmowaną w dniu 15 lutego 2024 r., stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz treść wszystkich załączników do Planu połączenia;
3. połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z Planem połączenia, a w szczególności:
  - a. z uwagi na okoliczność, że Spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki przejmowanej, kapitał zakładowy Spółki przejmującej nie zostanie podwyższony w związku z połączeniem;
  - b. zgodnie z Planem połączenia uzgodnionym pomiędzy łączącymi się spółkami w związku z połączeniem umowa Spółki przejmującej nie zostanie zmieniona;
  - c. wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH;
  - d. członkom organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.

\*\*\*\*\*

**PROJEKT**  
**UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI**  
**"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ**  
**W WARSZAWIE**  
**O POŁĄCZENIU ZE SPÓŁKĄ**  
**PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia:

1. połączyć w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, dalej jako „KSH”, w zw. z art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH spółkę pod firmą **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, jako spółkę przejmowaną (zwaną dalej „**Spółką przejmowaną**”) ze spółką pod firmą **"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony, jako spółką przejmującą (zwaną dalej „**Spółką przejmującą**”) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą;
2. wyrazić zgodę na Plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką przejmującą a Spółką przejmowaną w dniu 15 lutego 2024 r., stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz treść wszystkich załączników do Planu połączenia;
3. połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z Planem połączenia, a w szczególności:
  - a. z uwagi na okoliczność, że Spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki przejmowanej, kapitał zakładowy Spółki przejmującej nie zostanie podwyższony w związku z połączeniem;
  - b. zgodnie z Planem połączenia uzgodnionym pomiędzy łączącymi się spółkami, w związku z połączeniem, umowa Spółki przejmującej nie zostanie zmieniona;
  - c. wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH;
  - d. ani członkom organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.

\*\*\*\*\*

## USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Zarząd spółki **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, (zwanej dalej „**PORY 78**”), oświadcza w imieniu i na rzecz PORY 78 w trybie art. 499 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), co następuje:

w związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH PORY 78, jako spółki przejmowanej ze spółką pod firmą "**SPORT MEDICA**" **SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony (zwanej dalej „**SPORT MEDICA**”), jako spółką przejmującą, w oparciu o bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat PORY 78 sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku została ustalona w trybie art. 499 § 2 pkt 3 KSH następująca wartość majątku PORY 78 na dzień 1 stycznia 2024 roku:

- i. Suma aktywów wynosi 102.523.194,81 zł (sto dwa miliony pięćset dwadzieścia trzy tysiące sto dziewięćdziesiąt cztery złote oraz osiemdziesiąt jeden groszy);
- ii. Suma zobowiązań i rezerw na zobowiązania wynosi 15.937.494,43 zł (piętnaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt cztery złote oraz czterdzieści trzy grosze);
- iii. Majątek netto (aktywa netto) wynosi 86.585.700,38 zł ( osiemdziesiąt sześć milionów pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemset złotych oraz trzydzieści osiem groszy).

Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat PORY 78 sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku stanowią załączniki do niniejszego ustalenia.

Warszawa, dnia 15 lutego 2024 r.



Zarząd PORY 78 sp. z o.o.:



---

**Robert Kalota**

Członek Zarządu



---

**Agnieszka Wrzesińska**

Członek Zarządu

Pory 78 Sp. z o.o.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 074,21</b>	<b>1 404,74</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>34 010,24</b>	<b>62 079,01</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>100 386 939,27</b>	<b>92 899 688,24</b>
Nieruchomości	5 144 353,30	5 259 586,22
Długoterminowe aktywa finansowe	95 242 585,97	87 640 102,02
a. w jednostkach powiązanych	95 242 585,97	87 640 102,02
- inne długoterminowe aktywa finansowe	95 242 585,97	87 640 102,02
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>234 698,00</b>	<b>213 124,44</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	234 698,00	213 124,44
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>100 656 721,72</b>	<b>93 176 296,43</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>565 359,81</b>	<b>220 141,68</b>
z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	565 359,81	220 141,68
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 290 815,57</b>	<b>379 134,52</b>
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 290 815,57	379 134,52
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 297,71</b>	<b>2 876,53</b>
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 866 473,09</b>	<b>602 152,73</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>102 523 194,81</b>	<b>93 778 449,16</b>
<b>PASYWA</b>	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>		
Kapitał podstawowy	20 000 000,00	20 000 000,00
Kapitał zapasowy	59 527 429,13	53 020 475,12
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	7 058 271,25	6 506 954,01
Zysk/(strata) netto	0,00	0,00
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>86 585 700,38</b>	<b>79 527 429,13</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 273 303,14</b>	<b>9 718 213,05</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 555 754,70	9 111 523,27
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36 708,56	26 332,34
Pozostałe rezerwy	680 839,88	580 357,44
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>401 593,77</b>	<b>401 593,77</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>852 993,53</b>	<b>721 609,22</b>
z tytułu dostaw i usług	798 551,64	670 325,79
zaliczki otrzymane na dostawę	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 249,31	50 816,70
z tytułu wynagrodzeń	3 776,30	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
inne	416,28	466,73
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 409 603,99</b>	<b>3 409 603,99</b>
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 937 494,43</b>	<b>14 251 020,03</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>102 523 194,81</b>	<b>93 778 449,16</b>

Sporządził: Agnieszka Broniarek - Główna Księgowa

*Agnieszka Broniarek*

*Agnieszka Broniarek*  
Główna Księgowa

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Robert Kalota*

*Agnieszka Wrzesińska*  
Członek Zarządu  
*Agnieszka Wrzesińska*

Pory 78 Sp. z o.o.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024 - 01.01.2024</u>	<u>01.01.2023 - 31.12.2023</u>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>6 659 826,06</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>6 986 872,82</b>
Amoryzacja	0,00	143 632,22
Zużycie materiałów i energii	0,00	2 781 114,68
Usługi obce	0,00	3 130 683,33
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	223 540,27
Wynagrodzenia	0,00	581 686,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	105 146,04
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	21 069,82
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>(327 046,76)</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>312 820,79</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>8 322,43</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>(22 548,40)</b>
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>8 742 997,52</b>
Odsetki, w tym:	0,00	8 742 997,52
- od jednostek powiązanych	0,00	8 741 079,95
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>0,00</b>	<b>8 720 389,12</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 662 117,87</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>7 058 271,25</b>

Sporządził: Agnieszka Broniarek - Główna Księgowa

Agnieszka Broniarek  
  
Główna Księgowa

  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Robert Kalota

  
Członek Zarządu  
Agnieszka Wrzesińska

## OŚWIADCZENIE

### PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA

Zarząd spółki **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, (zwanej dalej „**PORY 78**”), oświadcza w imieniu i na rzecz PORY 78 w trybie art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), co następuje:

w związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH PORY 78, jako spółki przejmowanej ze spółką pod firmą „**SPORT MEDICA**” SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony (zwanej dalej „**SPORT MEDICA**”), jako spółki przejmującej, w oparciu o bilans PORY 78 sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat PORY 78 sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku, został ustalony w trybie art. 499 § 2 pkt 4) oraz § 3 KSH następujący stan księgowy PORY 78 na dzień 1 stycznia 2024 roku:

1. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 102.523.194,81 zł (sto dwa miliony pięćset dwadzieścia trzy tysiące sto dziewięćdziesiąt cztery złote oraz osiemdziesiąt jeden groszy);
2. W pozycji zysk/strata netto rachunek zysków i strat na dzień 1 stycznia 2024 roku wykazuje zysk w wysokości 0,00 zł (zero złotych oraz zero groszy) natomiast według stanu za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku (tzn. za poprzedni okres rozliczeniowy) rachunek zysków i strat wykazywał zysk netto w wysokości 7.058.271,25 zł (siedem milionów pięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście siedemdziesiąt jeden złotych oraz dwadzieścia pięć groszy).

Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat PORY 78 sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Warszawa, dnia 15 lutego 2024 r.

Załącznik Nr 4 do Planu połączenia "SPORT MEDICA" S.A. oraz PORY 78 sp. z o.o.

Zarząd PORY 78 sp. z o.o. :



---

**Robert Kalota**

Członek Zarządu



---

**Agnieszka Wrzesińska**

Członek Zarządu

Pory 78 Sp. z o.o.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 074,21</b>	<b>1 404,74</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>34 010,24</b>	<b>62 079,01</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>100 386 939,27</b>	<b>92 899 688,24</b>
Nieruchomości	5 144 353,30	5 259 586,22
Długoterminowe aktywa finansowe	95 242 585,97	87 640 102,02
a. w jednostkach powiązanych	95 242 585,97	87 640 102,02
- inne długoterminowe aktywa finansowe	95 242 585,97	87 640 102,02
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>234 698,00</b>	<b>213 124,44</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	234 698,00	213 124,44
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>100 656 721,72</b>	<b>93 176 296,43</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>565 359,81</b>	<b>220 141,68</b>
z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	565 359,81	220 141,68
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 290 815,57</b>	<b>379 134,52</b>
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 290 815,57	379 134,52
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 297,71</b>	<b>2 876,53</b>
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 866 473,09</b>	<b>602 152,73</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>102 523 194,81</b>	<b>93 778 449,16</b>
<b>PASYWA</b>	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>		
Kapitał podstawowy	20 000 000,00	20 000 000,00
Kapitał zapasowy	59 527 429,13	53 020 475,12
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	7 058 271,25	6 506 954,01
Zysk/(strata) netto	0,00	0,00
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>86 585 700,38</b>	<b>79 527 429,13</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 273 303,14</b>	<b>9 718 213,05</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 555 754,70	9 111 523,27
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36 708,56	26 332,34
Pozostałe rezerwy	680 839,88	580 357,44
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>401 593,77</b>	<b>401 593,77</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>852 993,53</b>	<b>721 609,22</b>
z tytułu dostaw i usług	798 551,64	670 325,79
zaliczki otrzymane na dostawę	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 249,31	50 816,70
z tytułu wynagrodzeń	3 776,30	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
inne	416,28	466,73
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 409 603,99</b>	<b>3 409 603,99</b>
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 937 494,43</b>	<b>14 251 020,03</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>102 523 194,81</b>	<b>93 778 449,16</b>

Sporządził: Agnieszka Broniarek - Główna Księgowa

Agnieszka Broniarek  
Główna Księgowa

CZŁONEK ZARZĄDU  
Robert Halota

Członek Zarządu  
Agnieszka Wyrzezińska

Pory 78 Sp. z o.o.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024 - 01.01.2024</u>	<u>01.01.2023 - 31.12.2023</u>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>6 659 826,06</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>6 986 872,82</b>
Amoryzacja	0,00	143 632,22
Zużycie materiałów i energii	0,00	2 781 114,68
Usługi obce	0,00	3 130 683,33
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	223 540,27
Wynagrodzenia	0,00	581 686,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	105 146,04
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	21 069,82
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>(327 046,76)</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>312 820,79</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>8 322,43</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>(22 548,40)</b>
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>8 742 997,52</b>
Odsetki, w tym:	0,00	8 742 997,52
- od jednostek powiązanych	0,00	8 741 079,95
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>0,00</b>	<b>8 720 389,12</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 662 117,87</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>7 058 271,25</b>

Sporządził: Agnieszka Broniarek - Główna Księgowa

Agnieszka Broniarek  
Główna Księgowa

CZŁONEK ZARZĄDU  
Robert Kalota

Członek Zarządu  
Agnieszka Wrześcińska

**OŚWIADCZENIE**  
**"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA**  
**O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA**

Zarząd spółki pod firmą **"SPORT MEDICA" SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077247, NIP: 5213095056, REGON: 016291775, kapitał zakładowy w wysokości 18.731.000,00 zł, w całości wpłacony (zwanej dalej „**SPORT MEDICA**”), oświadcza w imieniu i na rzecz **SPORT MEDICA** w trybie art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), co następuje:

w związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 **KSH** **SPORT MEDICA**, jako spółki przejmującej ze spółką pod firmą **PORY 78 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Pory 78, 02-757 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000401865, NIP: 5213622277, REGON: 145878138, kapitał zakładowy w wysokości 20.000.000,00 zł, (zwaną dalej „**PORY 78**”), jako spółką przejmowaną, w oparciu o bilans **SPORT MEDICA** sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat **SPORT MEDICA** sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku, **został ustalony w trybie art. 499 § 2 pkt 4 oraz § 3 KSH następujący stan księgowy SPORT MEDICA na dzień 1 stycznia 2024 roku.**

1. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 156.058.943,66 zł ( sto pięćdziesiąt sześć milionów pięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset czterdzieści trzy złote oraz sześćdziesiąt sześć groszy);
2. W pozycji wynik netto rachunek zysków i strat na dzień 1 stycznia 2024 roku wykazuje zysk w wysokości 0,00 zł (zero złotych oraz zero groszy), natomiast według stanu za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku (tzn. za poprzedni okres rozliczeniowy) rachunek zysków i strat wykazywał zysk netto w wysokości 5.762.741,62 zł ( pięć milionów siedemset sześćdziesiąt dwa tysiące siedemset czterdzieści jeden złotych oraz sześćdziesiąt dwa grosze).

Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz rachunek zysków i strat **SPORT MEDICA** na dzień 1 stycznia 2024 roku stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Warszawa, dnia 15 lutego 2024 r.



Załącznik Nr 5 do Planu połączenia "SPORT MEDICA" S.A. oraz PORY 78 sp. z o.o.

Zarząd "SPORT MEDICA" S.A.



**Izabela Murawska-Chojnowska**

Prezes Zarządu



**Agnieszka Broniarek**

Członek Zarządu ds. Finansowych



**Rafał Uniczko**

Członek Zarządu

Sport Medica S.A.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>9 127 201,17</b>	<b>2 524 098,47</b>
Wartość firmy	7 472 181,23	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>63 758 621,00</b>	<b>57 219 008,13</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>848 898,77</b>	<b>704 593,77</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>61 960 500,00</b>	<b>53 516 500,00</b>
Udziały lub akcje	61 960 500,00	53 516 500,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 896 549,52</b>	<b>9 623 704,54</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 896 549,52	9 623 704,54
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>146 591 770,46</b>	<b>123 587 904,91</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 696 429,43</b>	<b>1 065 726,89</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 573 788,40</b>	<b>2 677 343,68</b>
z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	3 573 788,40	2 677 343,68
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 693 629,85</b>	<b>2 283 766,43</b>
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	493 629,85	2 282 507,43
inne środki pieniężne	3 200 000,00	1 259,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>503 325,52</b>	<b>480 549,05</b>
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 467 173,20</b>	<b>6 507 386,05</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>156 058 943,66</b>	<b>130 095 290,96</b>
<b>PASYWA</b>	<u>01.01.2024</u>	<u>01.01.2023</u>
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>		
Kapitał podstawowy	18 731 000,00	18 131 000,00
Kapitał zapasowy	16 290 000,00	16 290 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	130 819,32	730 819,32
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	-29 567 269,83	-23 804 528,21
Zysk/(strata) netto	0,00	0,00
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>5 584 549,49</b>	<b>11 347 291,11</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 873 165,21</b>	<b>2 538 747,73</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	893 479,64	942 511,29
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 329 685,57	946 236,44
Pozostałe rezerwy	650 000,00	650 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>136 523 161,94</b>	<b>107 797 325,49</b>
kredyty i pożyczki	19 374 781,17	0,00
inne zobowiązania finansowe	117 148 380,77	107 797 325,49
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>10 499 678,43</b>	<b>7 617 980,88</b>
z tytułu dostaw i usług	6 115 913,80	4 598 610,21
zaliczki otrzymane na dostawę	1 151 306,29	1 133 940,30
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 268 629,55	685 377,07
z tytułu wynagrodzeń	606 623,75	448 452,39
fundusze specjalne	1 325 796,47	720 192,34
inne	31 408,57	31 408,57
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>578 388,59</b>	<b>793 945,75</b>
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>150 474 394,17</b>	<b>118 747 999,85</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>156 058 943,66</b>	<b>130 095 290,96</b>

Sporządził: Anna Wilczyńska - Główna Księgowa

Anna Wilczyńska

Główna Księgowa

Agnieszka Broniarek

Członek Zarządu ds. Finansowych

Rafał Uniczko

Członek Zarządu

Izabella Murawska-Chojnowska

Prezes Zarządu

Sport Medica S.A.  
ul. Pory 78  
02-757 Warszawa

## Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

	<u>01.01.2024 - 01.01.2024</u>	<u>01.01.2023- 31.12.2023</u>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>89 901 449,56</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>85 127 640,28</b>
Amoryzacja	0,00	4 464 036,76
Zużycie materiałów i energii	0,00	17 048 862,93
Usługi obce	0,00	38 123 499,53
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	492 893,57
Wynagrodzenia	0,00	20 535 402,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 966 563,40
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 496 381,33
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>4 773 809,28</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>2 343 908,13</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>2 049 367,92</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>5 068 349,49</b>
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>113 977,67</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>10 831 271,41</b>
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>0,00</b>	<b>(5 648 944,25)</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>113 797,37</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>(5 762 741,62)</b>

Sporządził: Anna Wilczyńska - Główna Księgowa

Anna Wilczyńska  
Główna Księgowa

Agnieszka Broniarek  
Członek Zarządu ds. Finansowych

Izabella Murawska-Chojnowska  
Prezes Zarządu

Rafał Uniczko  
Członek Zarządu