

**PLAN POŁĄCZENIA
PRZEZ PRZEJĘCIE**

pomiędzy

**BETAMED SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Katowicach
jako spółka przejmująca**

oraz

**CENTRUM MEDYCZNE APOMED SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Opolu
jako spółka przejmowana**

Katowice, 20 października 2026 r.

**PLAN POŁĄCZENIA PRZEZ PRZEJĘCIE
(POŁĄCZENIE W TRYBIE UPROSZCZONYM)**

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony 20 października 2026 r. stosownie do treści art. 499 w zw. z art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 18, dalej jako: „**KSH**”) przez:

zarząd spółki:

Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703, o kapitale zakładowym 2.749.702,80 złotych (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”),

oraz

zarząd spółki:

Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opolu przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”).

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”.

PREAMBUŁA

Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

Planowane połączenie obu Spółek ma na celu uproszczenie struktury grupy i przyczyni się do ograniczenia kosztów administracyjnych związanych z zarządzaniem dwoma odrębnymi podmiotami.

W wyniku połączenia wszelkie prawa i obowiązki umowne oraz prawa majątkowe Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

ZWAŻYWSZY NA POWYŻSZE, w dniu 20 października 2026 r. Plan Połączenia został uzgodniony w Katowicach pomiędzy zarządem Spółki Przejmującej oraz zarządem Spółki Przejmowanej.

1. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1.1. Spółka Przejmująca

Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703.

Jej kapitał zakładowy wynosi 2.749.702,80 złotych i dzieli się na 27.497.028 akcji o łącznej wartości nominalnej 2.749.702,80 złotych.

Jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej jest Air Liquide Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Jasnogórska 9, 31-358 Kraków, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie Wydział VI Gospodarczy pod numerem KRS 000122583, REGON 351107625, NIP 9441251003, o kapitale zakładowym 300.810.000,00 zł.

Air Liquide Polska Sp. z o.o. posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej: 7.484.000 serii A, 2.000.000 serii B, 17.936.000 serii C, 77.028 serii D.

1.2. Spółka Przejmowana

Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opolu przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 5.000,00 złotych i dzieli się na 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 złotych.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca.

2. SPOSÓB ŁĄCZENIA SPÓŁEK

Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie się przez przejęcie) w zw. z art. 516 § 6 KSH, tj. Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej, której jest jedynym wspólnikiem („**Połączenie**”).

Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca jest uprawniona ze 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art. 516 § 6 KSH, do Połączenia nie znajdują zastosowania art. 494 § 4 oraz art. 499 § 1 pkt 2) – 4) KSH. Tym samym, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a niniejszy Plan Połączenia nie zawiera informacji w zakresie:

- stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej za akcje w Spółce Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych;
- zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej; oraz
- dnia, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 516 § 5 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH niniejszy Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności, jak również nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się Spółek, o których to sprawozdaniach mowa w art. 501 § 1 KSH.

Zgodnie z art. 516 § 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH, w odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie zostanie przeprowadzone bez powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej, o której to uchwale mowa w art. 506 § 1 KSH.

W wyniku Połączenia struktura akcjonariatu w Spółce Przejmującej nie ulegnie zmianie tj. jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej pozostanie Air Liquide Polska sp. o.o.

3. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ NA AKCJE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ DOPŁAT

W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych akcji Spółki Przejmującej ani ewentualnych dopłat, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2) KSH.

4. ZASADY PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU

W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych akcji Spółki Przejmującej, wobec czego wskazywanie zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego nowe akcje uprawniają do udziału w zysku (art. 499 § 1 pkt 3 i pkt 4 KSH) jest bezprzedmiotowe.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Zarządy łączących się Spółek oświadczają, że w związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie przewiduje przyznania komukolwiek szczególnych praw.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU, JEŻELI TAKIE ZOSTAŁY PRYZNANE

Zarządy łączących się Spółek oświadczają, że w związku z Połączeniem nie przewidują przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

7. USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

W związku z tym, że Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych akcji, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów. Do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono metodą aktywów netto na bazie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2026 r., zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. z dnia 30 marca 2026 r., Dz.U. z 2026 r. poz. 522). Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą.

8. SKUTKI POŁĄCZENIA

Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.

Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Połączenie Spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w statucie Spółki Przejmującej.

Wobec powyższego, statut Spółki Przejmującej pozostanie niezmieniony.

9. ZGODY I ZEZWOLENIA

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. z dnia 7 listopada 2025 r. Dz.U. z 2025 r. poz. 1714) zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Żadna ze Spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (tj. z dnia 8 lipca 2026 r., Dz.U. z 2026 r. poz. 941).

10. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zarządy obu Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH.

Zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <https://betamed.pl/> oraz stronie internetowej Spółki Przejmowanej: <https://apomed.pl/>, nie później niż na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia Spółek.

11. EGZEMPLARZE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w wersji elektronicznej z kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi.

Do Planu Połączenia zostały dołączone następujące Załączniki:

Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek;

Załącznik nr 2 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2026 roku;

Załącznik nr 3 – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku;

Załącznik nr 3a – Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 1 września 2026;

Załącznik nr 3b – Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.

Załącznik nr 4 – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku;

Załącznik nr 4a – Bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.

Załącznik nr 4b – Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

 Digitally signed by
Jakub Senderowski
Date: 2026.10.20
17:02:03 +02'00'

Jakub Senderowski
Prezes Zarządu
Betamed S.A.



Signed by /
Podpisano przez:

Marzena Lech

Date / Data:
2026-10-20 16:11

Marzena Lech
Członek Zarządu
Betamed S.A.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ:

 Digitally signed by
Jakub Senderowski
Date: 2026.10.20
17:02:42 +02'00'

Jakub Senderowski
Prezes Zarządu
Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o.



Signed by /
Podpisano przez:

Marzena Lech

Date / Data:
2026-10-20 16:12

Marzena Lech
Członek Zarządu
Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o.

Załącznik nr 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek

Uchwała nr [...]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu
z dnia [...]

w sprawie połączenia spółki Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu (jako Spółki Przejmowanej) ze spółką Betamed S.A. z siedzibą w Katowicach (jako Spółki Przejmującej)

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

- 1) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o., po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 k.s.h. istotnych elementów Planu Połączenia, po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony i podpisany w dniu [...] roku przez Zarząd Betamed S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Zarząd Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana).
- 2) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. postanawia o połączeniu spółek:
 - a) Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703, o kapitale zakładowym 2.749.702,80 złotych (jako Spółki Przejmującej),
 - oraz
 - b) Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opolu przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych (jako Spółki Przejmowanej),

w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w Planie Połączenia uzgodnionym i podpisanym w dniu [...], bezpłatnie udostępnionym do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <https://betamed.pl/> oraz stronie internetowej Spółki Przejmowanej: <https://apomed.pl/>, w dniu [...].

- 3) Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym określonym w art. 516 § 6 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 4) Z uwagi na art. 516 § 6 KSH, Zarząd nie przedstawia informacji, o której mowa w art. 501 § 2 KSH, a Plan Połączenia nie był poddany badaniu biegłego rewidenta.

- 5) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Medyczne Apomed Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2026 roku

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ, TJ. CENTRUM MEDYCZNE APOMED SP. Z O.O. NA OKREŚLONY DZIEŃ W MIESIĄCU POPRZEDZAJĄCYM UDOSTĘPNIENIE PLANU POŁĄCZENIA NA STRONACH INTERNETOWYCH SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ, TJ. NA DZIEŃ 1 WRZEŚNIA 2026 ROKU

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki **Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu** przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych („**Spółka Przejmowana**”) informuje, że niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało sporządzone na dzień 1 września 2026 roku w związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmowanej ze spółką **Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach** przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703, o kapitale zakładowym 2.749.702,80 złotych („**Spółka Przejmująca**”).

Metoda i podstawa określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono metodą aktywów netto na bazie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2026 r., zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 522). Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz bilans Spółki Przejmowanej zostały przedstawione w Załączniku nr 3, 3a i 3b, poniżej.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

Wartość majątku Spółki Przejmowanej wskazano jako różnicę aktywów oraz zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 1 września 2026 r.

Wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2026 r. wynosi 1.180.191,88 złotych, co stanowi różnicę pomiędzy wartością aktywów a wartością zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki Przejmowanej wynikającymi z bilansu tej spółki z dnia 1 września 2026 r.

Załącznik nr 3 – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
CENTRUM MEDYCZNE APOMED SP. Z O.O.
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA ZE SPÓŁKĄ BETAMED S.A.
NA DZIEŃ 1 WRZEŚNIA 2026 ROKU**

Zarząd spółki **Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu** przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej została sporządzona dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką **Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach** przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703, o kapitale zakładowym 2.749.702,80 złotych („**Spółka Przejmująca**”).

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu sporządzonego na dzień 1 września 2026 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres kończący się 1 września 2026 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Dane zawarte w bilansie oraz w rachunku zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 522 z późn. zm.) („**UoR**”).

Do niniejszego oświadczenia zostaje załączony bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 1 września 2026 r. (Załącznik nr 3a) oraz rachunek zysków i strat na dzień 1 września 2026 r. (Załącznik nr 3b).

Załącznik 3a – Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.

		Bilans
Segment	Nazwa	01.09.2026
-	AKTYWA	1 602 061,44
A	Aktywa trwałe	12 479,09
I	Wartości niematerialne i prawne	10 977,75
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00
-	środki trwałe	0,00
-	środki trwałe w budowie	
III	Należności długoterminowe	1 501,34
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	
-	Nieruchomości	
-	długoterminowe aktywa finansowe	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
B	Aktywa obrotowe	1 589 582,35
I	Zapasy	
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	752 397,39
1	z jednostkami powiązanymi	2 235,12
a	z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 235,12
-	do 12 miesięcy	2 235,12
-	powyżej 12 miesięcy	
2	z pozostałymi jednostkami	750 162,27
a	z tytułu dostaw i usług, w tym:	750 113,72
-	do 12 miesięcy	750 113,72
-	powyżej 12 miesięcy	
b	Inne należności	48,55
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	815 949,24
a	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	815 949,24
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	815 949,24
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 235,72
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	
D	Udziały (akcje) własne	
-	Aktywa razem	1 602 061,44
-	PASYWA	1 602 061,44
A	Kapitał (fundusz) własny	1 180 191,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 175 191,88
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	

B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	421 869,56
I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	62 974,95
-	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
-	rezerwa na zobowiązania	5 695,95
-	rezerwa na podatek dochodowy	57 279,00
II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	
-	z tytułu kredytów i pożyczek	
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	358 894,61
1	z jednostkami powiązanymi	14 425,00
a	z tytułu kredytów i pożyczek	
b	z tytułu dostaw i usług, w tym:	14 425,00
-	do 12 miesięcy	14 425,00
-	powyżej 12 miesięcy	
c	inne	0,00
2	z pozostałymi jednostkami	344 469,61
a	z tytułu kredytów i pożyczek	
b	z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 918,77
-	do 12 miesięcy	15 918,77
-	powyżej 12 miesięcy	
c	podatki	169 610,81
d	fundusze specjalne	
e	Wynagrodzenia	157 767,08
f	inne	1 172,95
IV	Rozliczenia międzyokresowe	
-	Pasywa razem	1 602 061,44

Załącznik nr 3b – Rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej sporządzony za okres kończący się w dniu 1 września 2026 r.

Poz.	Nazwa pozycji	RZiS 01.09.2026
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 860 316,07
-	od jednostek powiązanych	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 860 316,07
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
I		
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 238 379,17
I	Amortyzacja	4 520,25
II	Zużycie materiałów i energii	11 549,49
III	Usługi obce	253 135,17
I		
V	Podatki i opłaty, w tym:	13 245,00
-	podatek akcyzowy	0,00
V	Wynagrodzenia	1 752 191,61
V		
I	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	174 846,48
-	emerytalne	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 891,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 621 936,90
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 177,21
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów	
I	trwałych	0,00
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
I		
V	Inne przychody operacyjne	2 177,21
E	Pozostałe koszty operacyjne	212 372,08
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów	
I	trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	212 372,08
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 411 742,03
G	Przychody finansowe	36 834,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00

		w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
-			
b			
)		od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
		w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
-			0,00
II		Odsetki, w tym:	36 834,15
-		od jednostek powiązanych	36 834,15
		Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
III			0,00
-		w jednostkach powiązanych	0,00
I			
V		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V		Inne	0,00
H		Koszty finansowe	393,30
I		Odsetki, w tym:	342,00
-		dla jednostek powiązanych	0,00
		Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
II			0,00
-		w jednostkach powiązanych	0,00
III		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
I			
V		Inne	51,30
I		Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 448 182,88
J		Podatek dochodowy	272 991,00
		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
K			0,00
L		Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 175 191,88

Załącznik nr 4 – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM BETAMED S.A.
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA ZE SPÓŁKĄ CENTRUM MEDYCZNE APOMED SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 1 WRZEŚNIA 2026 ROKU**

Zarząd spółki **Betamed Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach** przy ul. Barbary 21, 40-053 Katowice, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 000441338, REGON: 243115255, NIP: 6342813703, o kapitale zakładowym 2.749.702,80 złotych („**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona dla celów połączenia Spółki Przejmującej ze spółką **Centrum Medyczne Apomed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu** przy ul. Luboszyckiej 36, 45-215 Opole, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000797591, REGON: 384013893, NIP: 7543233999, o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych („**Spółka Przejmowana**”).

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu sporządzonego na dzień 1 września 2026 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres kończący się 1 września 2026 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Dane zawarte w bilansie oraz w rachunku zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 522 z późn. zm.) („**UoR**”).

Do niniejszego oświadczenia zostaje załączony bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1 września 2026 r. (Załącznik nr 4a) oraz rachunek zysków i strat na dzień 1 września 2026 r. (Załącznik nr 4b).

Załącznik nr 4a - Bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.**Bilans BetaMedS.A. na dzień 1 września 2026 r.**

		Stan na
		01-09-2026
A. AKTYWA TRWAŁE		68 429 070,57
I Wartości niematerialne i prawne		421 092,48
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
2. Wartość firmy		-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		421 092,48
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
II Rzeczowe aktywa trwałe		51 738 127,09
1. Środki trwałe		50 588 529,93
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i		2 487 480,37
b) wodnej		43 174 620,98
c) Urządzenia techniczne i maszyny		789 816,68
d) Środki transportu		-
e) Inne środki trwałe		4 136 611,90
2. Środki trwałe w budowie		1 149 597,16
3. Zaliczki na środki trwałe		-
III Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		-
2. zaangażowanie w kapitale		
3. Od jednostek pozostałych Pozostałe należności - KAUCJA		
IV Inwestycje długoterminowe		13 880 000,00
Nieruchomości		-
Wartości niematerialne i prawne		-
Długoterminowe aktywa finansowe		13 880 000,00
W jednostkach powiązanych		13 880 000,00
- udziały lub akcje		13 880 000,00
- inne papiery wartościowe		-
- udzielone pożyczki		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-
W pozostałych jednostkach		-
- udziały lub akcje		-
- inne papiery wartościowe		-
- udzielone pożyczki		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-
Inne inwestycje długoterminowe		-
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 389 851,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 389 851,00

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	62 351 924,50
I	Zapasy	937 621,75
1.	Materiały	900 921,05
2.	Półprodukty i produkty w toku	-
3.	Produkty gotowe	-
4.	Towary	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	36 700,70
II	Należności krótkoterminowe	40 285 375,99
1.	Należności od jednostek powiązanych	112 008,42
	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	112 008,42
	- do 12 miesięcy	112 008,42
	- powyżej 12 miesięcy	-
	Inne	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3.	Należności od pozostałych jednostek	40 173 367,57
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 059 534,46
	- do 12 miesięcy	40 059 534,46
	- powyżej 12 miesięcy	
	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	
b)	zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	-
c)	Inne	113 833,11
d)	Dochodzone na drodze sądowej	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	20 996 502,57
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 996 502,57
a)	W jednostkach powiązanych	20 897 847,98
	- udziały lub akcje	-
	- inne papiery wartościowe	-
	- udzielone pożyczki	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	20 897 847,98
b)	W pozostałych jednostkach	
	- udziały lub akcje	-
	- inne papiery wartościowe	-
	- udzielone pożyczki	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	98 654,59
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 870,30
	- inne środki pieniężne	17 784,29
	- inne aktywa pieniężne	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132 424,19
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	

D. Udziały (akcje) własne	
AKTYWA RAZEM	130 780 995,07
	Stan na
	01-09-2026
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	98 662 118,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 749 702,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym <i>nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	68 149 981,84
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: <i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym: <i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne</i>	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
VI. Zysk (strata) netto	27 762 434,35
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	32 118 876,08
I. Rezerwy na zobowiązania	14 081 501,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 408 289,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 000 996,80
- długoterminowa	
- krótkoterminowa	1 000 996,80
3. Pozostałe rezerwy	2 672 215,43
- długoterminowe	-
- krótkoterminowe	2 672 215,43
II. Zobowiązania długoterminowe	-
1 Wobec jednostek powiązanych	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	
2 zaangażowanie w kapitale	
3 Wobec pozostałych jednostek	-
a) Kredyty i pożyczki	0,00
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) Inne zobowiązania finansowe	
d) Zobowiązania wekslowe	
e) Inne	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 845 481,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 451 936,04
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 451 936,04
- do 12 miesięcy	1 451 936,04
- powyżej 12 miesięcy	-
Inne	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka	
2. posiada zaangażowanie w kapitale	

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 393 545,39
a) Kredyty i pożyczki	-
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
c) Inne zobowiązania finansowe	0,00
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 308 867,94
- do 12 miesięcy	3 308 867,94
- powyżej 12 miesięcy	
e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-
f) Zobowiązania wekslowe	-
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i	
g) zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 634 097,50
h) Z tytułu wynagrodzeń	9 427 402,23
i) Inne	23 177,72
4. Fundusze specjalne	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	191 893,42
Ujemna wartość firmy	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-
- długoterminowe	-
- krótkoterminowe	191 893,42
PASYWA RAZEM	130 780 995,07

Załącznik nr 4b – Rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1 września 2026 r.

Rachunek zysków i strat BetaMed S.A. za okres:

01.01.2026-01.09.2026

A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	140 643 347,25
	<i>od jednostek powiązanych</i>	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 630 019,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 328,00
B	Koszty działalności operacyjnej	102 776 567,86
I	Amortyzacja	2 478 116,75
II	Zużycie materiałów i energii	5 545 560,90
III	Usługi obce	22 426 893,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	781 919,95
	<i>- podatek akcyzowy</i>	
V	Wynagrodzenia	62 599 912,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 347 976,27
	<i>emerytalne</i>	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 582 862,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 325,38
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	37 866 779,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	220 636,72
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 400,00
II	Dotacje	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV	Inne przychody operacyjne	214 236,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 594 465,53
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 320,10
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-52,29
III	Inne koszty operacyjne	6 585 197,72
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31 492 950,58
G	Przychody finansowe	2 398 924,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
a)	<i>od jednostek powiązanych w tym:</i>	
	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	
b)	<i>od jednostek pozostałych w tym:</i>	
	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	
II	Odsetki, w tym:	2 398 924,13
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	

	<i>w jednostkach powiązanych</i>	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V	Inne	
H	Koszty finansowe	3 167,36
I	Odsetki, w tym:	107,38
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
	<i>w jednostkach powiązanych</i>	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-1 842,06
IV	Inne	4 902,04
I	Zysk (strata) brutto	33 888 707,35
J	Podatek dochodowy	6 126 273,00
K	Inne zmniejszenia	
L	Zysk (strata) netto	27 762 434,35