
PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁKI EFITNESS SPÓŁKA AKCYJNA
ZE SPÓŁKĄ FITPO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1) KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

Poznań, dnia 22 września 2025 r.

Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek
[art. 499 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych]

Przedmiotowy Plan Połączenia dotyczy połączenia spółki działającej pod firmą:

eFitness spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000908260, NIP: 7822482230, wysokość kapitału zakładowego 108.452,70 zł (wpłacony w całości) – dalej zwana „**Spółką Przejmującą**”, przy czym przy niniejszej czynności Spółkę Przejmującą reprezentują:

- 1) Krzysztof Dudziński – Członek Zarządu,
- 2) Tomasz Pałka - Wiceprezes Zarządu ds. strategii i rozwoju,

ze spółką działającą pod firmą:

FITPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000466220, NIP: 7811886314, wysokość kapitału zakładowego: 10.000,00 zł – dalej zwana „**Spółką Przejmowaną**”, przy czym przy niniejszej czynności Spółkę Przejmowaną reprezentuje Prezes Zarządu – Łukasz Balicki, uprawniony do samodzielnej reprezentacji Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca będą w dalszej części Planu Połączenia nazywane łącznie Spółkami Biorącymi Udział w Połączeniu.

Sposób łączenia
[art. 499 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych]

1. W związku z zamiarem dokonania połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**łączenie przez przejęcie**”), tj. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (dalej: Połączenie), Spółki Biorące Udział w Połączeniu sporządziły na podstawie art. 498 oraz art. 499 Kodeksu spółek handlowych niniejszy plan połączenia (dalej: Plan Połączenia).
2. Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej. Aktualna lista współników Spółki Przejmowanej stanowi **załącznik nr 1** do Planu Połączenia.
3. Biorąc pod uwagę fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, Połączenie odbędzie się z uwzględnieniem trybu uproszczonej procedury łączenia, uregulowanej w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, przy zastosowaniu niżej wskazanych przepisów:
 - na podstawie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 494 § 4 Kodeksu spółek handlowych, nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a współnik Spółki Przejmowanej nie stanie się w wyniku Połączenia współnikiem Spółki Przejmującej, co w konsekwencji oznaczać będzie, iż Połączenie zostanie przeprowadzone bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej;
 - na podstawie art. 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 499 § 1 pkt. 2 do 4 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie zostanie przeprowadzone bez

określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, zasad takiej wymiany oraz dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej Spółki;

- na podstawie art. 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 500 § 2 i § 2¹ Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 505 Kodeksu spółek handlowych, ogłoszenie lub udostępnienie Planu Połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i § 2¹ Kodeksu spółek handlowych oraz udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 Kodeksu spółek handlowych nastąpi co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie Połączenia;
 - na podstawie art. 516 § 6 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 501 Kodeksu spółek handlowych, nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów Spółek Biorących Udział w Połączeniu, o którym mowa w art. 501 Kodeksu spółek handlowych;
 - na podstawie art. 516 § 6 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 502 Kodeksu spółek handlowych, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 Kodeksu spółek handlowych;
 - na podstawie art. 516 § 6 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych, nie jest wymagane podjęcie w Spółce Przejmującej uchwały o Połączeniu przez jej zgromadzenie wspólników.
4. Działalność Spółki Przejmowanej przekazana Spółce Przejmującej wraz z związanymi z przedmiotową działalnością aktywami oraz pasywami, stanowi przedsiębiorstwo, charakteryzujące się wyodrębnionym organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie zespołem składników, samodzielnie realizujące określone zadania gospodarcze.
5. W związku z faktem, iż Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą, przez przeniesienie całości majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej w aktualnym brzmieniu nie ulegnie zmianie w toku procesu Połączenia i będzie statutem Spółki Przejmującej obowiązującą po Dniu Połączenia.
6. Zgodnie z art. 493 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie następuje z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dalej: Dzień Połączenia), a wpis ten wywołuje skutek wykreślenia spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka Przejmowana zostaje rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
7. Zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat

[art. 499 § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych]

W związku z treścią przepisu art. 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie zostanie przeprowadzone bez określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej.

Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

[art. 499 § 1 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych]

W związku z treścią przepisu art. 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie zostanie przeprowadzone bez określania w Planie Połączenia zasad wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej.

Dzień, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej
[art. 499 § 1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych]

W związku z treścią przepisu art. 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie zostanie przeprowadzone bez określania w Planie Połączenia dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

[art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych]

Nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, wspólnikowi Spółki Przejmowanej, ani w barku takich osób, jakimkolwiek osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Szczególne korzyści dla członków organów Spółek Biorących Udział w Połączeniu, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane

[art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych]

Nie przewiduje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów Spółek Biorących Udział w Połączeniu ani jakichkolwiek innych osób uczestniczących w Połączeniu.

Projekt uchwał o Połączeniu Spółek Biorących Udział w Połączeniu

[art. 499 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych]

1. Projekt uchwały Spółki Przejmowanej o Połączeniu stanowi **załącznik nr 2** do Planu Połączenia.
2. W związku z treścią przepisu art. 516 § 6 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych, nie jest wymagane podjęcie w Spółce Przejmującej uchwały o Połączeniu przez jej walne zgromadzenie.

Projekt zmian statutu Spółki Przejmującej

[art. 499 § 2 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych]

W związku z faktem, iż Połączenie Spółki Przejmowanej z Spółką Przejmującą, przez przeniesienie całości majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia

[art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych]

1. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, stanowi **załącznik nr 3** do Planu Połączenia.
2. Spółki Biorące Udział w Połączeniu nie będą ogłaszać Planu Połączenia, o czym mowa bliżej w dalszej części Planu Połączenia. W miejsce ogłoszenia Planu Połączenia, Spółki Biorące Udział w Połączeniu dokonają w dniu 23 września 2025 r. jego bezpłatnego udostępnienia do publicznej wiadomości na ich stronach internetowych. Dlatego też ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej nastąpi na dzień w miesiącu poprzedzającym bezpłatnie udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronach internetowych Spółek Biorących Udział w Połączeniu, tj. na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzona dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

[art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych]

1. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stanowi **załącznik nr 4** do Planu Połączenia.
2. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stanowi **załącznik nr 5** do Planu Połączenia.
3. Spółki Biorące Udział w Połączeniu nie będą ogłaszać Planu Połączenia, o czym mowa bliżej w dalszej części Planu Połączenia. W miejsce ogłoszenia Planu Połączenia, Spółki Biorące Udział w Połączeniu dokonają w dniu 23 września 2025 r. jego bezpłatnego udostępnienia do publicznej wiadomości na ich stronach internetowych. Dlatego też informacje o stanie księgowym Spółek Biorących Udział w Połączeniu sporządzone zostaną na dzień w miesiącu poprzedzającym bezpłatnie udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronach internetowych Spółek Biorących Udział w Połączeniu, tj. na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Ogłoszenie Planu Połączenia

1. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej:
 - Spółki Przejmującej: www.efitness.pl
 - Spółki Przejmowanej: www.fitpo.plnieprzerwanie od dnia 23 września 2025 roku do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki przejmowanej, podczas którego ma zostać podjęta uchwała w sprawie połączenia.
2. Na podstawie art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych, bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia na stronach internetowych Spółek Biorących Udział w Połączeniu czyni zadość wymogowi jego ogłoszenia.

Uzasadnienie ekonomiczne połączenia

1. Planowane połączenie ma na celu dalsze uporządkowanie struktury grupy kapitałowej.
-

2. Utrzymywanie dwóch odrębnych podmiotów w sytuacji, gdy Spółka Przejmowana jest w całości zależna od Spółki Przejmującej, powoduje konieczność prowadzenia podwójnej obsługi administracyjnej, sprawozdawczej i korporacyjnej. Integracja pozwoli na uproszczenie organizacyjne i wyeliminowanie zbędnych kosztów związanych z funkcjonowaniem dwóch odrębnych jednostek.
 3. Połączenie umożliwi pełniejsze wykorzystanie zasobów materialnych i niematerialnych zgromadzonych w obu Spółkach Biorących Udział w Połączeniu. Skoncentrowanie działalności w ramach jednego organizmu gospodarczego pozwoli na bardziej efektywne zarządzanie personelem, technologiami oraz rozwiązaniami IT, które stanowią kluczową przewagę konkurencyjną Spółki Przejmującej w sektorze nowoczesnych usług dla branży fitness.
 4. Integracja działalności sprzyja również przejrzystości i spójności strategii biznesowej. Realizacja celów rozwojowych w ramach jednej spółki ułatwi tworzenie jednolitej oferty produktowej oraz pozwoli na sprawniejsze reagowanie na potrzeby klientów i partnerów biznesowych, skupiając instrumenty gospodarcze obu Spółek Biorących Udział w Połączeniu w ramach jednej jednostki. W konsekwencji możliwe będzie skuteczniejsze wykorzystanie efektów skali oraz wzmocnienie pozycji konkurencyjnej na rynku.
 5. Istotnym aspektem połączenia jest osiągnięcie efektów synergii, zarówno w wymiarze kosztowym, jak i przychodowym. Konsolidacja procesów administracyjnych, finansowych i operacyjnych pozwoli na obniżenie kosztów funkcjonowania, podczas gdy jednolite zarządzanie sprzedażą i marketingiem przyczyni się do zwiększenia przychodów. Takie rozwiązanie wpisuje się w najlepsze praktyki rynkowe w zakresie konsolidacji podmiotów działających w ramach jednej grupy.
 6. Połączenie wpłynie również korzystnie na atrakcyjność inwestycyjną Spółki Przejmującej dla potencjalnych partnerów strategicznych oraz instytucji finansowych. Transparentna i klarowna struktura właścicielska, skoncentrowana wokół jednego podmiotu dominującego, jest pozytywnie oceniana w kontekście ładu korporacyjnego i może sprzyjać dalszemu rozwojowi, w tym pozyskiwaniu zewnętrznego finansowania.
 7. Efektem integracji będzie także wzmocnienie stabilności finansowej i zwiększenie zdolności kredytowej Spółki Przejmującej. Skonsolidowana baza aktywów pozwoli na bardziej elastyczne planowanie i finansowanie inwestycji oraz projektów rozwojowych. Uproszczona struktura finansowa ułatwi prowadzenie polityki zarządczej i strategiczne planowanie przyszłych przedsięwzięć.
 8. Reorganizacja sprzyja również zwiększeniu elastyczności operacyjnej, która jest niezbędna w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu rynkowym. Branża fitness oraz sektor nowoczesnych technologii wspierających jej funkcjonowanie wymagają sprawnego podejmowania decyzji i szybkiego wdrażania innowacji. Połączenie spółek stworzy solidne podstawy do dalszej ekspansji, wzmacniając pozycję rynkową Spółki Przejmującej i umożliwiając jej skuteczne konkurowanie zarówno na rynku krajowym, jak i międzynarodowym.
 9. Podsumowując, planowane Połączenie jest naturalnym i ekonomicznie uzasadnionym etapem rozwoju grupy, pozwalającym na uproszczenie struktury, zwiększenie efektywności zarządzania, osiągnięcie synergii i poprawę przejrzystości działalności. Realizacja procesu konsolidacyjnego przyczyni się do długofalowego wzrostu wartości Spółki Przejmującej oraz do wzmocnienia jej pozycji w sektorze innowacyjnych rozwiązań dla rynku fitness.
-

Postanowienia końcowe

1. Plan Połączenia sporządzono w języku polskim, w sześciu jednobrzmiących egzemplarzach, po trzy dla każdej ze Spółek Biorących Udział w Połączeniu.
2. W przypadku stwierdzenia, że którekolwiek z postanowień Planu Połączenia jest z mocy prawa nieważne lub bezskuteczne, okoliczność ta nie będzie miała wpływu na ważność i skuteczność pozostałych postanowień, chyba że z okoliczności wynikać będzie w sposób oczywisty, że bez postanowień nieważnych lub bezskutecznych Plan Połączenia nie zostałaby ważnie zawarty.
3. Plan Połączenia, jego wykonanie oraz wszelkie wynikające z niego stosunki prawne, podlegają prawu polskiemu. W zakresie nieuregulowanym niniejszym Planem Połączenia, zastosowanie znajdą przepisy Kodeksu spółek handlowych.
4. Plan Połączenia został przyjęty uchwałą zarządu Spółki Przejmującej oraz zarządu Spółki Przejmowanej i podpisany przez Spółki Biorące Udział w Połączeniu w dniu 22 września 2025 r.

Zarząd Spółki Przejmującej

Zarząd Spółki Przejmowanej

**Wiceprezes Zarządu
ds. strategii i rozwoju
Tomasz Pałka**

**Prezes Zarządu
Łukasz Balicki**

**Członek Zarządu
Krzysztof Dudziński**

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

Lista wspólników Spółki Przejmowanej na dzień sporządzenia Planu Połączenia

Poznań, dnia 22 września 2025 roku

Lista wspólników

spółki FITPO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu

1. Wspólnik – spółka eFitness Spółka Akcyjna posiada 100 udziałów Spółki, o wartości nominalnej 100,00 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej w kwocie 10.000,00 zł.

Zarząd Spółki Przejmowanej

Prezes Zarządu

Łukasz Balicki

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

Projekt uchwały Spółki Przejmowanej o Połączeniu

**Uchwała nr ____
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki FITPO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Poznaniu
(Spółki Przejmowanej)
z dnia ____
w sprawie połączenia Spółki Przejmowanej
ze spółką eFitness Spółka Akcyjna
(Spółka Przejmująca)
w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych**

§ 1

Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki FITPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu:

1. postanawia o połączeniu spółki **FITPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu** przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000466220, NIP: 7811886314, wysokość kapitału zakładowego: 10.000,00 zł – dalej zwana „**Spółką Przejmowaną**” ze spółką **eFitness spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu** przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000908260, NIP: 7822482230, wysokość kapitału zakładowego 108.452,70 zł (wpłacony w całości) – dalej zwana „**Spółką Przejmującą**”, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („*łączenie przez przejęcie*”), tj. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (dalej: **Połączenie**), na zasadach określonych w planie połączenia podpisanym przez Spółkę Przejmowaną oraz Spółkę Przejmującą w dniu 22 września 2025 r. (dalej: **Plan Połączenia**), w którym m. in. stwierdzone zostało, że:
 - na podstawie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz 516 § 6 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 494 § 4 Kodeksu spółek handlowych, nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a wspólnik Spółki Przejmowanej nie stanie się w wyniku Połączenia wspólnikiem Spółki Przejmującej, co w konsekwencji oznaczać będzie, iż Połączenie zostanie przeprowadzone bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej;
 - na podstawie art. 516 § 6 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych, nie jest wymagane podjęcie w Spółce Przejmującej uchwały o Połączeniu przez jej walne zgromadzenie;
 - działalność Spółki Przejmowanej przekazana Spółce Przejmującej wraz z związanymi z przedmiotową działalnością aktywami oraz pasywami, stanowi przedsiębiorstwo, charakteryzujące się wyodrębnionym organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie zespołem składników, samodzielnie realizujące określone zadania gospodarcze;
-

2. postanawia wyrazić zgodę na Plan Połączenia, który stanowi załącznik do niniejszego Protokołu;
3. w związku z faktem, iż Połączenie Spółki Przejmowanej z Spółką Przejmującą przez przeniesienie całości majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a statut Spółki Przejmującej w aktualnym brzmieniu będzie statutem Spółki Przejmującej obowiązującym po Dniu Połączenia, oświadcza, iż nie zaistniała konieczność wyrażania zgody na zmianę statutu Spółki Przejmującej, gdyż zmiana taka w związku z Połączeniem nie będzie dokonywana.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia (udostępnienie Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmowanej)

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
na określony dzień w miesiącu poprzedzającym
bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmowanej
(na dzień 31 sierpnia 2025 r.)**

W imieniu spółki **FITPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu** przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000466220, NIP: 7811886314, wysokość kapitału zakładowego: 10.000,00 zł – zwana „**Spółką Przejmowaną**” stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, zarząd Spółki Przejmowanej ustala wartość majątku Spółki Przejmowanej dla celów Połączenia na dzień 31 sierpnia 2025 r., obliczona jako księgowa wartość aktywów netto, na kwotę: **-1.423.56 zł.**

Zarząd Spółki Przejmowanej

Prezes Zarządu

Łukasz Balicki

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

**Oświadczenie
zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej
sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym
bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmowanej,
przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny
(na dzień 31 sierpnia 2025 r.)**

W imieniu spółki **FITPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu** przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000466220, NIP: 7811886314, wysokość kapitału zakładowego: 10.000,00 zł – zwana „**Spółką Przejmowaną**”, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie: **8.001,09 zł**, a szczegółowo przedstawia jak w załączeniu.

Zarząd Spółki Przejmowanej

Prezes Zarządu

Łukasz Balicki

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
--	--	--

A. AKTYWA TRWAŁE**I. Wartości niematerialne i prawne**

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
2. Wartość firmy
3. Inne wartości niematerialne i prawne
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe
 - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
 - b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
 - c) urządzenia techniczne i maszyny
 - d) środki transportu
 - e) inne środki trwałe

2. Środki trwałe w budowie
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
3. Od pozostałych jednostek

IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości
2. Wartości niematerialne i prawne
3. Długoterminowe aktywa finansowe
 - a. w jednostkach powiązanych
 - udziały lub akcje
 - inne papiery wartościowe
 - udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	8 001,09	22 208,68
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	2 957,84	18 957,36
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 957,84	18 957,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		16 370,00
- do 12 miesięcy		16 370,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 957,84	2 587,36
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 043,25	3 251,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 043,25	3 251,32
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 043,25	3 251,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 043,25	3 251,32
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	8 001,09	22 208,68

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 423,56	1 886,47	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00	
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			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 346,97	-9 369,49	
VI. Zysk (strata) netto	1 923,41	1 255,96	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 424,65	20 322,21	
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 424,65	20 322,21
1. Wobec jednostek powiązanych	9 424,65	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	4 374,15	
- do 12 miesięcy	4 374,15	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	5 050,50	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek		20 322,21
a) kredyty i pożyczki		5 050,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15 271,71
- do 12 miesięcy		15 271,71
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	8 001,09	22 208,68

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie
zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej
sporządzoną dla celów Połączenia na dzień w miesiącu poprzedzającym
bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmującej,
przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny
(na dzień 31 sierpnia 2025 r.)

W imieniu spółki **eFitness spółka akcyjna** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Grunwaldzkiej 186, 60-166 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000908260, NIP: 7822482230, wysokość kapitału zakładowego 108.452,70 zł (wpłacony w całości) – zwana „**Spółką Przejmującą**”, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 31 sierpnia 2025 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie **5.506.059,32 zł**, a szczegółowo przedstawia jak w załączeniu.

Zarząd Spółki Przejmującej

Wiceprezes Zarządu
ds. strategii i rozwoju
Tomasz Pałka

Członek Zarządu
Krzysztof Dudziński

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 821 798,30	2 365 318,67	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 638 691,02	2 161 702,62	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 638 691,02	2 161 702,62	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	158 143,80	188 652,57	
1. Środki trwałe	158 143,80	188 652,57	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	139 303,75	160 073,85	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	18 840,05	28 578,72	
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	14 963,48	14 963,48	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	14 963,48	14 963,48	
IV. Inwestycje długoterminowe	10 000,00		
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00		
a. w jednostkach powiązanych	10 000,00		
- udziały lub akcje	10 000,00		
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	2 684 261,02	2 600 163,06
I. Zapasy	269 287,78	210 861,55
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	269 287,78	210 861,55
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 198 683,53	1 202 972,24
1. Należności od jednostek powiązanych	243 300,42	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	243 300,42	
- do 12 miesięcy	243 300,42	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		9 941,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 891,15

- do 12 miesięcy		4 891,15
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		5 050,50
3. Należności od pozostałych jednostek	955 383,11	1 193 030,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	906 587,74	1 141 108,75
- do 12 miesięcy	906 587,74	1 141 108,75
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		23 864,13
c) inne	48 795,37	28 057,71
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 119 885,21	1 130 143,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 119 885,21	1 130 143,83
a) w jednostkach powiązanych	5 050,50	10 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		10 000,00
- udzielone pożyczki	5 050,50	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 114 834,71	1 120 143,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 114 834,71	1 120 143,83
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96 404,50	56 185,44
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	5 506 059,32	4 965 481,73

BILANS*Pasywa Dane w PLN*

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 122 463,22	3 076 035,86	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	108 452,70	108 452,70	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 853 358,06	2 853 358,06	
- 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			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	80 888,13	-124 622,29	
VI. Zysk (strata) netto	1 079 764,33	238 847,39	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 383 596,10	1 889 445,87	
I. Rezerwy na zobowiązania	108 072,32	387 041,40	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 641,40	265 041,40	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa	75 641,40	265 041,40	
3. Pozostałe rezerwy	32 430,92	122 000,00	
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	32 430,92	122 000,00	
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 128 295,94	1 327 119,89
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		13 490,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		13 490,00
- do 12 miesięcy		13 490,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 128 295,94	1 313 629,89
a) kredyty i pożyczki	20 961,05	471 545,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	464 264,71	473 519,27
- do 12 miesięcy	464 264,71	473 519,27
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	477 269,63	271 957,13
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 838,11	95 138,14
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	2 962,44	1 469,40
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	147 227,84	175 284,58
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	147 227,84	175 284,58

- długoterminowe		
- krótkoterminowe	147 227,84	175 284,58
PASYWA RAZEM	5 506 059,32	4 965 481,73