

## **PLAN POŁĄCZENIA**

**BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA**

**ORAZ**

**FIT 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**FIT 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**FIT 3 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**FIT 4 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**FIT AND MORE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**CONCEPT SELF INVESTMENT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**SPORT OPERATOR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**MANUFAKTURA ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**UZGODNIONY W WARSZAWIE W DNIU 21 LUTEGO 2024 R.**

### **I. WPROWADZENIE**

1. Strony powzięły zamiar połączenia (dalej jako: „**POŁĄCZENIE**”) następujących spółek:

- (i) spółki pod firmą: **BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie (00-844), przy placu Europejskim 2, 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 0000370919, REGON 750721670, NIP 8361676510, kapitał zakładowy: 2.958.292,00 zł, wpłacony w całości, BDO 000558784

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”)

oraz

- (ii) spółki pod firmą: **FIT 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000993239, REGON: 523184328, NIP: 5273020197

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1**”)

- (iii) spółki pod firmą: **FIT 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy

w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000993343, REGON: 523192322, NIP: 5273020381

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2**”)

- (iv) spółki pod firmą: **FIT 3 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001020039, REGON: 524484972, NIP: 5273043413

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 3**”)

- (v) spółki pod firmą: **FIT 4 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001049289, REGON: 525942075, NIP: 5273067922

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 4**”)

- (vi) spółki pod firmą: **FIT AND MORE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000836356, REGON: 385866267, NIP: 9512500437

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 5**”)

- (vii) spółki pod firmą: **CONCEPT SELF INVESTMENT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000839110, REGON: 385959715, NIP: 9512500897

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 6**”)

- (viii) spółki pod firmą: **SPORT OPERATOR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Plac Europejski 2, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000839079, REGON: 385959862, NIP: 5213895696

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 7**”)

- (ix) spółki pod firmą: **MANUFATURA ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Zabierzowie (32-080), ul. Krakowska 280, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000769214, REGON: 382465409, NIP: 5130258828

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA 8**”)

(dalej łącznie jako: „**SPÓŁKI**”).

2. Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych sporządziły, uzgodniły i podpisały niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**PLAN POŁĄCZENIA**”) na podstawie art. 498 i 499 w zw. z art. 515 i 516 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „**KSH**”).

## **II. WARUNKI POŁĄCZENIA**

Spółki uzgodniły następujące warunki Połączenia:

1. Połączenie nastąpi poprzez przejęcie Spółek Przejmowanych przez Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą.
2. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitałach zakładowych Spółek Przejmowanych, Połączenie nastąpi bez przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i w związku z powyższym niniejszy Plan Połączenia nie zawiera elementów przewidzianych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej, zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz określenia dnia, od którego nowe akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
3. Wobec tego, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Statut Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem nie ulegnie zmianie.
4. Spółki uzgadniają, że w wyniku Połączenia nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.
5. Z uwagi na dyspozycję art. 516 § 5 i 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH:
  - (i) Zarządy Spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego,
  - (ii) Plan Połączenia nie będzie poddawany badaniu przez biegłego rewidenta, a tym samym nie będzie sporządzana przez biegłego rewidenta opinia w sprawie poprawności i rzetelności Planu Połączenia,
  - (iii) nie będzie sporządzane sprawozdanie, o którym mowa w art. 311-312<sup>1</sup> KSH.
6. Połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, t.j. z dnia 23 marca 2018 r., Dz.U. z 2018 r. poz. 798).

## **2. PODSTAWA POŁĄCZENIA**

Zgodnie z dyspozycją art. 506 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH Połączenie nastąpi na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwał Zgromadzeń Wspólników Spółek Przejmowanych.

### 3. SUKCESJA

Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

### 4. ZAŁĄCZNIKI

- a. Załącznik 1: projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek;
- b. Załącznik 2: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 31.01.2024 r.;
- c. Załącznik 3: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 31.01.2024 r.;
- d. Załącznik 4: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 3 na dzień 31.01.2024 r.;
- e. Załącznik 5: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 4 na dzień 31.01.2024 r.;
- f. Załącznik 6: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 5 na dzień 31.01.2024 r.;
- g. Załącznik 7: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 6 na dzień 31.01.2024 r.;
- h. Załącznik 8: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 7 na dzień 31.01.2024 r.;
- i. Załącznik 9: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 8 na dzień 31.01.2024 r.;
- j. Załącznik 10: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- k. Załącznik 11: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- l. Załącznik 12: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 3 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- m. Załącznik 13: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 4 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- n. Załącznik 14: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 5 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- o. Załącznik 15: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 6 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- p. Załącznik 16: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 7 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.
- q. Załącznik 17: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 8 sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.01.2024 r.

Zgodnie z treścią art. 499 § 4 KSH, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada status spółki publicznej, która publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzonej w formie oświadczenia dla celów połączenia, ani bilansu Spółki Przejmującej.

Zgodnie z treścią art. 516 §6<sup>1</sup> KSH, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółkach Przejmowanych, nie jest wymagane podjęcie uchwał przez Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych.

Warszawa, 21 lutego 2024 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 1:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 2:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 3:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 4:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 5:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

W imieniu Spółki Przejmowanej 6:

---

---

---

W imieniu Spółki Przejmowanej 7:

---

---

---

W imieniu Spółki Przejmowanej 8:

---

---

---