

PLAN POŁĄCZENIA

**DIAGNOSTYKA
SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE**

I

**LABORATORIA MEDYCZNE NOVALAB
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W SUWAŁKACH**

Kraków, dnia 23 września 2025 roku

1. WPROWADZENIE

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 i art. 499 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1467) („**KSH**”), w związku z zamiarem połączenia spółki Laboratoria Medyczne Novalab Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej („**Spółka Przejmowana**”) oraz spółki Diagnostyka S.A. jako spółki przejmującej („**Spółka Przejmująca**”), (Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca dalej łącznie jako „**Spółki**”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie) w związku z art. 516 § 6 KSH.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

W procesie połączenia biorą udział następujące Spółki:

1. **Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie**, pod adresem: ul. Prof. M. Życzkowskiego 16 (31-864 Kraków), wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000918455, posiadająca numer identyfikacji podatkowej (NIP): 6751265009 oraz numer REGON: 356366975, o kapitale zakładowym w wysokości 33.756.500,00 zł, opłaconym w całości (dalej „**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2025.592 t.j. z dnia 2025.05.06).

Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej i posiada wszystkie - 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

i

2. **Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Suwałkach**, przy ul. Emila Młynarskiego 9 (16-400 Suwałki), wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001038137 posiadająca numer identyfikacyjny (REGON) 791009304 oraz numer identyfikacji podatkowej (NIP) 8442033489 (dalej „**Spółka Przejmowana**”), o kapitale zakładowym w wysokości 125.000,00 zł.

3. SPOSÓB ŁĄCZENIA ORAZ BRAK PODWYŻSZENIA KAPITAŁU

Łączenie spółek zostanie dokonane zgodnie z procedurą przewidzianą w art. 492 § 1 pkt 1) 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH, poprzez przeniesienie całego majątku spółki Laboratoria Medyczne Novalab Sp. z o. o. (Spółki Przejmowanej) na spółkę Diagnostyka S.A. (Spółkę Przejmującą) (łączenie się przez przejęcie, tryb uproszczony dla przejęcia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej), bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu.

W wyniku połączenia:

- i. Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z zasadą sukcesji uniwersalnej wyrażonej w art. 494 § 1 KSH; oraz
- ii. Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.

W związku z art. 515 § 1 KSH, połączenie dokonane zostanie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

Na podstawie art. 516 § 6 KSH:

- i. nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 2 KSH);
- ii. nie określa się zasad dotyczących przyznania akcji Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 3 KSH);
- iii. nie określa się dnia, od którego ww. akcje uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

Połączenie nie powoduje zmiany treści Statutu Spółki Przejmującej.

4. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNİKOM LUB INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom, ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej żadnych szczególnych praw.

5. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

6. PRZEPROWADZENIE POŁĄCZENIA

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca ustalają, że zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa, po uzgodnieniu i podpisaniu Planu Połączenia, podejmą przede wszystkim następujące czynności:

- i. zgłoszą Plan Połączenia do właściwego sądu rejestrowego;
- ii. udostępnią Plan Połączenia do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek, (tj. planowo na stronie <https://grupadiagnostyka.pl/dla-inwestorow/> w zakładce „Relacje Inwestorskie” dla Spółki Przejmującej oraz dla Spółki Przejmowanej pod adresem: <https://novalab.pl/>) zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH;
- iii. zawiadomią wspólników i akcjonariuszy Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej o zamiarze Połączenia, zgodnie z art. 504 § 1 KSH;
- iv. zgłoszą uchwały w sprawie połączenia Spółek podjęte przez zgromadzenie wspólników Spółki Przejmowanej i walne zgromadzenie Spółki Przejmującej do właściwego sądu rejestrowego.

W związku z tym, że połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 516 § 6 KSH:

- i. badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia, o których mowa w art. 502 i 503 KSH, nie są wymagane;
- ii. Zarządy Spółek nie mają obowiązku sporządzać sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 KSH.

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca wskazują, że zgodnie z art. 14 pkt. 5 Ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. 2024.1616 t.j. z dnia 2024.11.04) połączenie nie wymaga zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Uzgodniono i podpisano dnia 23 września 2025 roku.

Znaczniki graficzne podpisów elektronicznych kwalifikowanych Członków Zarządu Spółek złożonych na niniejszym dokumencie obejmującym Plan Połączenia wraz z załącznikami znajdują się na końcu dokumentu.

Lista załączników do Planu Połączenia:

- 1. Załącznik 1 - Projekt uchwały Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia**
- 2. Załącznik 2 - Projekt uchwały Spółki Przejmującej w sprawie połączenia**
- 3. Załącznik 3 - Informacja o niedokonywaniu zmiany Statutu Spółki Przejmującej**
- 4. Załącznik 4 - Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej według stanu na dzień 31 sierpnia 2025 roku**
- 5. Załącznik 5 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 roku**
- 6. Załącznik 6 - Oświadczenie dot. braku konieczności sporządzania informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej**

Załącznik 1

Uchwała _____ -

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie
w sprawie połączenia ze spółką zależną pod firmą:
Laboratoria Medyczne NOVALAB Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Suwałkach**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym postanawia:

- 1) Wyrazić zgodę na Plan Połączenia przedstawiony przez Zarząd Spółki, a podpisany i uzgodniony przez zarządy obu łączących się spółek, przewidujący w szczególności, że połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h., poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Suwałkach („**Spółka Przejmowana**”) na Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („**Spółka Przejmująca**”), która posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.
- 2) Połączyć spółkę Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Suwałkach („**Spółka Przejmowana**”) ze spółką Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, ul. Prof. M. Życzkowskiego 16, 31-864 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000918455, NIP 6751265009, REGON 356366975, o kapitale zakładowym w wysokości 33.756.500,00 zł, wpłaconym w całości („**Spółka Przejmująca**”), będącą jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h., bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, na warunkach określonych w Planie Połączenia udostępnionym do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, zgodnie z art. 500 § 21 k.s.h. („**Połączenie**”).
- 3) Połączenie nastąpi z dniem wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”). Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców.
- 4) Połączenie nie powoduje zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

§2.

Zobowiązuje się Zarząd Spółki Przejmowanej do zgłoszenia niniejszej uchwały do Krajowego Rejestru Sądowego w terminie 7 dni od dnia jej powzięcia, zgodnie z art. 507 § 1 k.s.h., w celu wpisania połączenia ze wskazaniem, że łącząca się Spółka jest Spółką Przejmującą.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.”

Załącznik 2

Uchwała nr _____

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Suwałkach
w sprawie: połączenia ze spółką pod firmą Diagnostyka Spółka Akcyjna
z siedzibą w Krakowie**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym postanawia:

- 1) Wyrazić zgodę na Plan Połączenia przedstawiony przez Zarząd Spółki, a podpisany i uzgodniony przez zarządy obu łączących się spółek, przewidujący w szczególności, że połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h., poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Suwałkach („Spółka Przejmowana”) na Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („Spółka Przejmująca”), która posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.
- 2) Połączyć spółkę Laboratoria Medyczne Novalab spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Suwałkach („**Spółka Przejmowana**”) ze spółką Diagnostyka Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, ul. Prof. M. Życzkowskiego 16, 31-864 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000918455, NIP 6751265009, REGON 356366975, o kapitale zakładowym w wysokości 33.756.500,00 zł, wpłaconym w całości („**Spółka Przejmująca**”), będącą jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h., bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, na warunkach określonych w Planie Połączenia udostępnionym do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, zgodnie z art. 500 § 21 k.s.h. („**Połączenie**”).
- 3) Połączenie nastąpi z dniem wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”). Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców.
- 4) Połączenie nie powoduje zmiany Statutu Spółki Przejmującej

§2.

Zobowiązuje się Zarząd Spółki Przejmowanej do zgłoszenia niniejszej uchwały do Krajowego Rejestru Sądowego w terminie 7 dni od dnia jej powzięcia, zgodnie z art. 507 § 1 k.s.h., w celu wpisania wzmianki o połączeniu ze wskazaniem, że łącząca się Spółka jest Spółką Przejmowaną.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.”

Załącznik 3

Informacja o niedokonywaniu zmiany Statutu Spółki Przejmującej

W związku z Połączeniem nie zostanie podwyższony kapitał zakładowy Spółki Przejmującej i nie zostanie zmieniony Statut Spółki Przejmującej, stąd też nie zostaje dołączony projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej.

Załącznik 4

Wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 roku

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki Laboratoria Medyczne Novalab sp. z o.o., o której mowa w art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 sierpnia 2025 roku.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans spółki, a więc stanowi różnicę między sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Tym samym, wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 roku, określona na podstawie sporządzonego na dzień 31 sierpnia 2025 roku bilansu, ustalona została na kwotę 2.821.691,36 złotych.

AKTYWA	[w PLN] 31.08.2025
Aktywa trwale	946 993,21
Wartości niematerialne i prawne	461,22
Rzeczowe aktywa trwale	886 859,36
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 672,63
Aktywa obrotowe	3 110 527,30
Zapasy	174 808,35
Należności krótkoterminowe	797 345,91
Należności od jednostek powiązanych	3 586,87
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 586,87
- do 12 miesięcy	3 586,87
Należności od pozostałych jednostek	793 759,04
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	790 191,37
- do 12 miesięcy	790 191,37
inne	3 567,67

Inwestycje krótkoterminowe	2 126 194,07
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 126 194,07
w jednostkach powiązanych	1 641 689,50
- udzielone pożyczki	1 641 689,50
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	484 504,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	449 264,42
- inne aktywa pieniężne	35 240,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 178,97
AKTYWA RAZEM	4 057 520,51
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 235 829,15
Rezerwy na zobowiązania	278 243,87
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87,63
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	278 156,24
Zobowiązania krótkoterminowe	957 585,28
Wobec jednostek powiązanych	3 800,00
Wobec pozostałych jednostek	953 785,28
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	226 631,76
- do 12 miesięcy	226 631,76
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	410 290,46
z tytułu wynagrodzeń	304 642,66
inne	12 220,40
AKTYWA NETTO	2 821 691,36

Załącznik 5

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 roku

Bilans spółki Laboratoria Medyczne Novalab sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2025 roku tj. informacja o jej stanie księgowym przygotowana dla celów połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny tej spółki przedstawiony jest poniżej.

BILANS [PLN]	31.08.2025
AKTYWA	
Aktywa trwałe	946 993,21
Wartości niematerialne i prawne	461,22
Rzeczowe aktywa trwałe	886 859,36
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 672,63
Aktywa obrotowe	3 110 527,30
Zapasy	174 808,35
Należności krótkoterminowe	797 345,91
Należności od jednostek powiązanych	3 586,87
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 586,87
- do 12 miesięcy	3 586,87
Należności od pozostałych jednostek	793 759,04
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	790 191,37
- do 12 miesięcy	790 191,37
inne	3 567,67
Inwestycje krótkoterminowe	2 126 194,07
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 126 194,07
w jednostkach powiązanych	1 641 689,50
- udzielone pożyczki	1 641 689,50
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	484 504,57

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	449 264,42
- inne aktywa pieniężne	35 240,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 178,97
AKTYWA RAZEM	4 057 520,51
PASYWA	
Kapitał własny	2 821 691,36
Kapitał zakładowy	125 000,00
Kapitał zapasowy	1 181 896,01
Zysk z lat ubiegłych	19 411,00
Wynik finansowy bieżącego okresu:	1 495 384,35
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 235 829,15
Rezerwy na zobowiązania	278 243,87
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87,63
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	278 156,24
Zobowiązania krótkoterminowe	957 585,28
Wobec jednostek powiązanych	3 800,00
Wobec pozostałych jednostek	953 785,28
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	226 631,76
- do 12 miesięcy	226 631,76
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	410 290,46
z tytułu wynagrodzeń	304 642,66
inne	12 220,40
PASYWA RAZEM	4 057 520,51

Załącznik 6

Oświadczenie dot. braku konieczności sporządzania informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca spełnia wymogi określone treścią art. 499 § 4 Kodeksu spółek handlowych, tj. jest spółką publiczną, która (zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.) publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, nie ma ona obowiązku sporządzenia i dołączenia do planu połączenia informacji o stanie księgowym, o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd Spółki Przejmującej

Jakub Swadźba
– Prezes Zarządu

Dariusz Zowczak
– Wiceprezes Zarządu

Paweł Chytła
– Wiceprezes Zarządu

.....

.....

.....

Marta Rogalska-Kupiec
– Wiceprezes Zarządu

Jaromir Pelczarski
– Wiceprezes Zarządu

.....

.....

Zarząd Spółki Przejmowanej

Marek Wojtaszko
– Prezes Zarządu

Sławomir Gadomski
– Wiceprezes Zarządu

.....

.....