

PLAN POŁĄCZENIA

UZGODNIONY DNIA 2 KWIETNIA 2026 ROKU

POMIĘDZY:

EDINA VETCARE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)

ORAZ

LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE

(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:

EDINA VETCARE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Warszawie (01 – 797) przy ul. Powązkowskiej 44c, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000822521, REGON: 385331589, NIP: 5252813107, kapitał zakładowy 14.316.522,00 zł opłacony w całości, zwana dalej „**Spółką Przejmującą**”

oraz

SPÓŁKA PRZEJMOWANA:

LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Krakowie (30-131) przy ul. Młodej Polski 12, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0001176347, REGON: 122785015, NIP: 6772373715, kapitał zakładowy 65.000,00 zł, zwana dalej „**Spółką Przejmowaną**”

działając na podstawie art. 498 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia spółek, według następującej treści:

1. INFORMACJE DOTYCZĄCE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:

1.1. EDINA VETCARE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA – SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:

- **Typ:** spółka akcyjna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000822521.
- **Siedziba:** 01 – 797 Warszawa, ul. Powązkowska 44c.
- Jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej jest spółka TDJ S.A. z siedzibą w Katowicach (40-202 Katowice) przy Al. Walentego Roździeńskiego 1A, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000361419, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 3.252.490,00 zł, opłacony w całości, REGON: 003501895, NIP: 6350000825.
- Spółka nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych w rozumieniu ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1655 z późn. zm.).

1.2. LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ – SPÓŁKA PRZEJMOWANA:

- **Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001176347.
- **Siedziba:** 30-131 Kraków, ul. Młodej Polski 12.
- Wszystkie udziały w kapitale zakładowym LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przysługują jednemu wspólnikowi, którym jest Spółka Przejmująca tj. EDINA Vetcare Group Spółka akcyjna.
- Spółka nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych w rozumieniu ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1655 z późn. zm.).

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA:

- 2.1.** Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie), bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zwane dalej „**Połączeniem**”.
- 2.2.** Z uwagi na to, że **Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej**, połączenie zostanie przeprowadzone w sposób uproszczony, stosownie do art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, a zatem:
- a) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,
 - b) bez wydawania akcji Spółki Przejmującej wspólnikowi Spółki Przejmowanej,
 - c) bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej,
 - d) bez określenia w Planie Połączenia zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
 - e) bez określania w Planie Połączenia dnia od którego akcje Spółki Przejmującej wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej,
 - f) bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego,
 - g) bez sporządzania przez Zarządy łączących się spółek sprawozdań, o których mowa w art. 501 Kodeksu spółek handlowych.
- 2.3.** Zgodnie z art. 14 ust. 5 ustawy z dnia z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów niniejsze Połączenie, jako dotyczące przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej, nie stanowi koncentracji podlegającej zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

3. ZMIANA STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

- 3.1.** Z uwagi na to, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, że Połączenie nie spowoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, statut spółki EDINA Vetcare Group S.A. nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem spółek. Z uwagi na powyższe w związku z Połączeniem nie wystąpią zmiany statutu Spółki Przejmującej, których projekt wymagałby załączenia do Planu Połączenia, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

4. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ:

4.1. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania wspólnikowi, osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej ani jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

5. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:

5.1. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej, Spółki Przejmującej ani też dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

6. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA:

6.1. Niniejszy Plan Połączenia, stosownie do treści art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych, zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek łączących się tj. na <https://www.edina.pl/> oraz <https://luxvet24.pl/>, wobec czego nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

7. ZAŁĄCZNIKI:

7.1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej – załącznik nr 1.

7.2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej – załącznik nr 2.

7.3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – załącznik nr 3.

7.4. Oświadczenie Spółki Przejmowanej o stanie księgowym, sporządzone dla celów połączenia – załącznik nr 4.

7.5. Oświadczenie Spółki Przejmującej o stanie księgowym, sporządzone dla celów połączenia – załącznik nr 5.

Plan Połączenia sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

Uzgodniono i podpisano w Warszawie w dniu 2 kwietnia 2026 roku.

PODPISY:

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:
EDINA VETCARE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

Marcin Drozdowski – Prezes Zarządu

Jacek Komorkowski – Członek Zarządu ds. finansowych

SPÓŁKA PRZEJMOWANA:
LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Marek Bugała – Członek Zarządu

Jacek Komorkowski – Członek Zarządu

Katarzyna Gołębowska – Członek Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie z LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie uzgodnionego i przyjętego w dniu 2 kwietnia 2026 roku

PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

*Projekt uchwały nr ...
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
EDINA Vetcare Group S.A.
z dnia ...2026 r.*

w sprawie: połączenia EDINA Vetcare Group S.A. ze spółką: LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o.

§1

1. *Działając na podstawie art. 506 oraz 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie:*
 - a) *wyraża zgodę na uzgodniony i przyjęty w dniu 2 kwietnia 2026 roku przez łączące się spółki Plan Połączenia spółki EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie ze spółką LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, którego treść stanowi załącznik do niniejszego aktu notarialnego;*
 - b) *uchwala połączenie spółek: EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) ze spółką LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, (jako Spółka Przejmowana), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na EDINA Vetcare Group S.A., na warunkach opisanych w Planie Połączenia, o którym mowa w pkt a) powyżej.*
2. *Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą uchwałą oraz obowiązującymi przepisami.*

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie z LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie uzgodnionego i przyjętego w dniu 2 kwietnia 2026 roku

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ:**

*Projekt uchwały nr ...
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia 2026 r.*

w sprawie: *połączenia EDINA Vetcare Group S.A. ze spółką: LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o.*

§1

1. *Działając na podstawie art. 506 § 1, §4 i § 5 oraz 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie:*
 - a) *wyraża zgodę na uzgodniony i przyjęty w dniu 2 kwietnia 2026 roku przez łączące się spółki Plan Połączenia spółki EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie ze spółką LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, którego treść stanowi załącznik do niniejszego aktu notarialnego;*
 - b) *uchwala połączenie spółek: EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) ze spółką LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, (jako Spółka Przejmowana), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na EDINA Vetcare Group S.A., na warunkach opisanych w Planie Połączenia, o którym mowa w pkt a) powyżej.*
2. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników upoważnia i zobowiązuje Zarząd do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą uchwałą oraz obowiązującymi przepisami.*

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie z LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, uzgodnionego i przyjętego w dniu 2 kwietnia 2026 roku

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ŁUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ NA DZIEŃ 01.03.2026 R.

WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI

LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o.

na dzień 01.03.2026 r.

AKTYWA:	1 131 154,55 PLN
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:	963 631,73 PLN
AKTYWA NETTO:	167 522,82 PLN

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie z LuxVet24 Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie uzgodnionego i przyjętego w dniu 2 kwietnia 2026 roku

OŚWIADCZENIE SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ – LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O STANIE KSIĘGOWYM, SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01.03.2026 R.

LUXVET24 LECZNICA WETERYNARYJNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Krakowie (30-131) przy ul. Młodej Polski 12, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0001176347, REGON: 122785015, NIP: 6772373715, kapitał zakładowy 65.000,00 zł, oświadcza, że informacja o stanie księgowym spółki sporządzona dla celów połączenia na dzień 01.03.2026 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone
30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
- AKTYWA	1 355 275,48	1 131 154,55
A Aktywa trwałe	417 211,10	406 461,97
I Wartości niematerialne i prawne	134 047,87	129 083,13
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	134 047,87	129 083,13
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	283 163,23	277 378,84
1 Środki trwałe	283 163,23	277 378,84
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 288,74	31 288,74
c urządzenia techniczne i maszyny	13 176,67	12 953,34
d środki transportu	0,00	0,00
e inne środki trwałe	238 697,82	233 136,76
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	938 064,38	724 692,58
I Zapasy	294 440,97	341 730,34
1 Materiały	294 440,97	341 730,34
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	209 347,63	201 411,61
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone
30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	209 347,63	201 411,61
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	122 678,73	123 965,83
- do 12 miesięcy	122 678,73	123 965,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	83 351,83	61 217,05
c inne	3 317,07	16 228,73
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	419 552,53	169 980,48
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	419 552,53	169 980,48
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	419 552,53	169 980,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	391 249,72	145 332,42
- inne środki pieniężne	28 302,81	24 648,06
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 723,25	11 570,15
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	1 355 275,48	1 131 154,55
- PASYWA	1 355 275,48	1 131 154,55
A Kapitał (fundusz) własny	178 156,23	167 522,82
I Kapitał (fundusz) podstawowy	65 000,00	65 000,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1 nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2 na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	113 156,23
VI Zysk (strata) netto	113 156,23	-10 633,41
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 177 119,25	963 631,73
I Rezerwy na zobowiązania	122 894,38	122 894,38
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	122 894,38	122 894,38
a długoterminowa	0,00	0,00
b krótkoterminowa	122 894,38	122 894,38
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a długoterminowe	0,00	0,00
b krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone
30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 054 224,87	840 737,35
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	245 912,83	244 546,30
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 282,85	3 916,32
- do 12 miesięcy	5 282,85	3 916,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	240 629,98	240 629,98
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	808 312,04	596 191,05
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	456 022,92	295 213,40
- do 12 miesięcy	456 022,92	295 213,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	202 226,68	167 092,19
h z tytułu wynagrodzeń	145 594,98	125 137,69
i inne	4 467,46	8 747,77
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a długoterminowe	0,00	0,00
b krótkoterminowe	0,00	0,00
- Pasywa razem	1 355 275,48	1 131 154,55
- Aktywa - Pasywa	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 064 326,53	998 121,90
I od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 064 326,53	998 121,90
III Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
IV Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
V Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	3 916 717,63	995 558,78
I Amortyzacja	111 777,21	11 029,11
II Zużycie materiałów i energii	881 651,98	215 431,77
III Usługi obce	1 260 812,96	300 154,76
IV Podatki i opłaty, w tym:	598,22	0,00
a podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	1 428 438,69	375 067,56
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	232 895,57	93 875,58
a emerytalne	103 782,56	33 414,40
VII Pozostałe koszty rodzajowe	543,00	0,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	147 608,90	2 563,12
D Pozostałe przychody operacyjne	36 899,23	351,54
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 000,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	23 899,23	351,54
E Pozostałe koszty operacyjne	13 306,77	8 812,38
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	13 306,77	8 812,38
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	171 201,36	-5 897,72
G Przychody finansowe	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	1 021,13	484,69
I Odsetki, w tym:	1 020,73	38,46
a dla jednostek powiązanych	629,98	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	0,40	446,23
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	170 180,23	-6 382,41
J Podatek dochodowy	57 024,00	4 251,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	113 156,23	-10 633,41

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
-----------------	---------------	---------------

Operator drukujący: **Jolanta Pietrzak**

Godzina wydruku: **19:20**

Comarch ERP Optima, v. 2026.3.1.5710, nr klucza 5000162585

Koniec wydruku

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia EDINA Vetcare Group S.A. z siedzibą w Warszawie z LuxVet24
Lecznica Weterynaryjna Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie uzgodnionego i przyjętego w dniu 2 kwietnia
2026 roku

**OŚWIADCZENIE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O STANIE KSIĘGOWYM, SPORZĄDZONE DLA CELÓW
POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01.03.2026 R.**

EDINA VETCARE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Warszawie (01 – 797) przy ul.
Powązkowskiej 44c, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy
KRS pod numerem KRS: 0000822521, REGON: 385331589, NIP: 5252813107, kapitał zakładowy
14.316.522,00 zł opłacony w całości, oświadcza, że informacja o stanie księgowym spółki
sporządzona dla celów połączenia na dzień 01.03.2026 roku, przy wykorzystaniu tych samych
metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
- AKTYWA	96 894 144,27	96 198 691,66
A Aktywa trwałe	81 740 204,51	81 756 474,75
I Wartości niematerialne i prawne	48 575 766,52	48 544 146,97
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	48 334 945,96	48 334 945,96
3 Inne wartości niematerialne i prawne	240 820,56	209 201,01
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	19 636 099,64	19 684 844,91
1 Środki trwałe	19 338 114,72	19 196 795,49
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 556 694,84	8 407 366,46
c urządzenia techniczne i maszyny	250 205,32	247 884,74
d środki transportu	181 368,92	173 053,27
e inne środki trwałe	10 349 845,64	10 368 491,02
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	297 984,92	488 049,42
III Należności długoterminowe	651 653,67	651 653,67
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	651 653,67	651 653,67
IV Inwestycje długoterminowe	12 819 727,98	12 819 727,98
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	12 819 727,98	12 819 727,98
a w jednostkach powiązanych	12 819 727,98	12 819 727,98
- udziały lub akcje	12 819 727,98	12 819 727,98
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 956,70	56 101,22
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	56 956,70	56 101,22
B Aktywa obrotowe	15 153 939,76	14 442 216,91
I Zapasy	3 727 142,24	4 173 717,24
1 Materiały	3 727 142,24	4 173 717,24
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	1 889 154,76	1 691 899,01
1 Należności od jednostek powiązanych	121 122,71	3 916,32
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121 122,71	3 916,32
- do 12 miesięcy	121 122,71	3 916,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	1 768 032,05	1 687 982,69
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	567 026,75	754 508,62
- do 12 miesięcy	567 026,75	754 508,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 109 537,89	835 580,77
c inne	91 467,41	97 893,30
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	9 444 547,31	8 454 273,64
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 444 547,31	8 454 273,64
a w jednostkach powiązanych	482 956,07	482 956,07
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	482 956,07	482 956,07
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 961 591,24	7 971 317,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 752 028,95	7 003 519,92
- inne środki pieniężne	209 562,29	967 797,65
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	93 095,45	122 327,02
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	96 894 144,27	96 198 691,66
- PASYWA	96 894 144,27	96 198 691,66
A Kapitał (fundusz) własny	80 030 737,20	78 881 266,42
I Kapitał (fundusz) podstawowy	14 316 522,00	14 316 522,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	126 625 536,85	126 625 536,85
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	126 625 536,85	126 625 536,85
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 176 925,06	-60 911 321,65
VI Zysk (strata) netto	-12 734 396,59	-1 149 470,78
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 863 407,07	17 317 425,24
I Rezerwy na zobowiązania	1 977 487,06	1 668 617,06
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 891 487,06	1 582 617,06
- długoterminowa	305 117,08	305 117,08
- krótkoterminowa	1 586 369,98	1 277 499,98
3 Pozostałe rezerwy	86 000,00	86 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	86 000,00	86 000,00
II Zobowiązania długoterminowe	2 928 289,71	2 928 289,71
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
3 Wobec pozostałych jednostek	2 928 289,71	2 928 289,71
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	2 928 289,71	2 928 289,71
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	11 957 630,30	12 712 648,91
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	197 657,56	733 006,76
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	197 657,56	733 006,76
- do 12 miesięcy	197 657,56	733 006,76
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 759 972,74	11 979 642,15
a kredyty i pożyczki	31 631,40	7 882,23
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	405 376,36	358 189,56
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 115 551,69	6 552 438,33
- do 12 miesięcy	6 115 551,69	6 552 438,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 371 136,41	2 258 853,34
h z tytułu wynagrodzeń	2 289 161,28	2 250 132,44
i inne	547 115,60	552 146,25
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 869,56
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 869,56
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	7 869,56
- Pasywa razem	96 894 144,27	96 198 691,66
- Aktywa - Pasywa	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 30.03.2026)

Segment \ Nazwa	31.12.2025 r.	01.03.2026 r.
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	91 859 882,94	18 869 162,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 859 882,94	18 869 162,01
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	96 193 034,43	19 881 381,77
I Amortyzacja	4 023 286,45	721 430,36
II Zużycie materiałów i energii	19 111 140,18	3 569 489,68
III Usługi obce	36 544 663,92	8 585 736,80
IV Podatki i opłaty, w tym:	358 438,57	80 957,30
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	29 426 747,10	5 750 511,53
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 372 788,54	1 161 415,19
- emerytalne	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	355 969,67	11 840,91
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 333 151,49	-1 012 219,76
D Pozostałe przychody operacyjne	440 087,45	24 532,88
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 888,70	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	399 198,75	24 532,88
E Pozostałe koszty operacyjne	8 781 253,83	120 268,69
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	167 456,21	0,00
III Inne koszty operacyjne	8 613 797,62	120 268,69
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-12 674 317,87	-1 107 955,57
G Przychody finansowe	42 811,42	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	42 811,42	0,00
- od jednostek powiązanych	2 956,07	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	102 890,14	41 515,21
I Odsetki, w tym:	101 946,68	40 853,50
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	943,46	661,71
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 734 396,59	-1 149 470,78
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-12 734 396,59	-1 149 470,78