

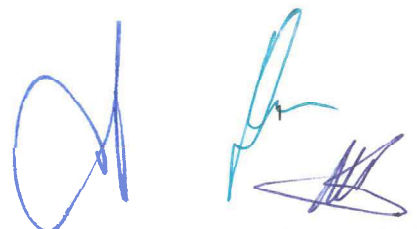
**PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI
TERLAN SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
JAKO SPÓŁKI DZIELONEJ**

**POPRAZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ W POSTACI
ZORGANIZOWANEJ CZĘŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA
NA ISTNIEJĄCĄ SPÓŁKĘ**

**AGROLOOP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W ORGANIZACJI
JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

(podział przez wydzielenie na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych)

Poznań, dnia 28 lipca 2026 r.

Two handwritten signatures in blue ink, one on the left and one on the right, positioned above a horizontal line.

1. WPROWADZENIE

Zarząd spółki pod firmą **Terlan Spółka Akcyjna** z siedzibą w Poznaniu ul. Lutycka 95, 60-478 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 0001208489, NIP: 7822297314, REGON: 634585633, o kapitale zakładowym w wysokości 10 689 587,00 zł (słownie: dziesięć milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset osiemdziesiąt siedem złotych) w całości opłaconym ("**Spółka Dzielona**") oraz zarząd spółki **Agroloop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji** z siedzibą w Poznaniu, ul. Dolna Wilda 126, 61-492 Poznań ("**Spółka Przejmująca**"), działając na podstawie art. 533 § 1 w zw. z art. 534 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) sporządzili niniejszy plan podziału Spółki Dzielonej („**Plan Podziału**”).

Podział Spółki Dzielonej nastąpi w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, na Spółkę Przejmującą (**podział przez wydzielenie**) ("**Podział**").

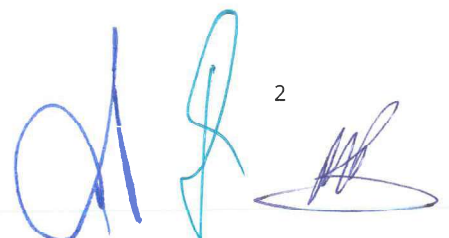
W przedsiębiorstwie Spółki Dzielonej został wyodrębniony organizacyjnie i funkcjonalnie pion gospodarowania odpadami, który funkcjonuje jako odrębna część struktury organizacyjnej Spółki Dzielonej względem pozostałych jednostek organizacyjnych Spółki Dzielonej. Wyodrębnienie to doprowadziło do powstania zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiącej odrębną linię biznesową, obejmującą działalność w zakresie gospodarowania odpadami. Działalność ta polega na świadczeniu usług gospodarowania odpadami zarówno na potrzeby własne Spółki Dzielonej, jak również na rzecz innych podmiotów, w ramach prowadzonej działalności gospodarczej ("**Pion Gospodarowania Odpadami**").

Pion Gospodarowania Odpadami funkcjonuje w ramach Spółki Dzielonej jako część przedsiębiorstwa, wyodrębniona pod względem:

1. organizacyjnym - jest to funkcjonalnie wyodrębniona jednostka organizacyjna Spółki Dzielonej; jednostka ta funkcjonuje w strukturze organizacyjnej Spółki jako Pion Gospodarowania Odpadami;
2. finansowym - ewidencja zdarzeń gospodarczych w Spółce Dzielonej prowadzona jest w sposób umożliwiający przyporządkowanie przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów do zorganizowanej części przedsiębiorstwa jakim jest Pion Gospodarowania Odpadami;
3. funkcjonalnym – Pion Gospodarowania Odpadami wyposażony jest w odpowiednie zaplecze techniczne oraz składniki majątkowe niezbędne do prowadzenia przypisanej do niego działalności (zadań i funkcji), do pionu przypisane są osoby dysponujące adekwatną do przedmiotu działalności wiedzą i doświadczeniem.

Powyższe oznacza, że Pion Gospodarowania Odpadami posiada wszelkie atrybuty, jakie powinna posiadać zorganizowana część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt. 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt. 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, a tym samym może stanowić lub stanowi potencjalne, niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie realizujące zadania gospodarcze Spółki Dzielonej.

Istotą planowanego podziału Spółki Dzielonej jest wydzielenie ze Spółki Dzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Pionu Gospodarowania Odpadami ("**Działalność Wydzielana**") i przeniesienie tej zorganizowanej części przedsiębiorstwa na Spółkę Przejmującą. Natomiast pozostała część działalności Spółki Dzielonej, stanowiąca zorganizowaną część przedsiębiorstwa prowadzącą działalność w zakresie budowy, konserwacji, serwisowania oraz utrzymania technicznego infrastruktury drogowej, w tym dróg szynowych, oraz infrastruktury wodno-kanalizacyjnej („**Działalność Pozostająca**”), pozostanie w majątku Spółki Dzielonej.



2

Po zakończeniu podziału Spółki Dzielonej, Spółka Przejmująca będzie kontynuowała dotychczasową działalność prowadzoną przez Pion Gospodarowania Odpadami, zaś Spółka Dzielona będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej (Działalności Pozostającej) w oparciu o składniki majątkowe nieprzeniesione na Spółkę Przejmującą.

2. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

- 2.1. Spółka Dzielona: Terlan spółka akcyjna** z siedzibą w Poznaniu, ul. Lutycka 95, 60-478 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 0001208489, NIP: 7822297314, REGON: 634585633, o kapitale zakładowym w wysokości 10 689 587,00 zł (słownie: dziesięć milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset osiemdziesiąt siedem złotych) w całości opłaconym.

W stosunku do Spółki Dzielonej nie zachodzą okoliczności wskazane w art. 528 § 3 KSH, w związku z czym Spółka Dzielona może być przedmiotem Podziału.

- 2.2. Spółka Przejmująca: Agroloop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji** z siedzibą w Poznaniu, ul. Dolna Wilda 126, 61-492 Poznań.

3. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

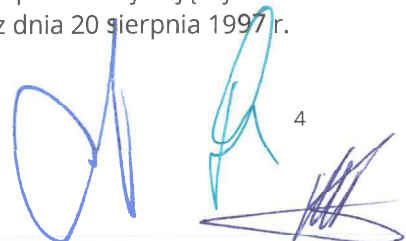
- 3.1.** Podział nastąpi w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, tj. Pionu Gospodarowania Odpadami (Działalności Wydzielanej) na Spółkę Przejmującą, w zamian za udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które obejmie akcjonariusz Spółki Dzielonej, na zasadach określonych w Planie Podziału (podział przez wydzielenie).
- 3.2.** Działalność Wydzielana stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt. 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt. 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, tj. stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony ze Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych, jak również zobowiązań potrzebnych do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie prowadzenia działalności polegającej na gospodarowaniu odpadami.
- 3.3.** Na potrzeby niniejszego Planu Podziału przez „**Składniki Majątku**” rozumie się materialne i niematerialne składniki majątku (aktywa i pasywa), decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje, licencje, ulgi, umowy, wierzytelności, zobowiązania, certyfikaty, świadectwa, referencje, know-how, prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach sądowych i administracyjnych, a także wszelkie inne prawa i obowiązki, które mogą podlegać sukcesji generalnej na zasadach określonych w art. 531 KSH, w tym prawa i obowiązki ze stosunków pracy, jak również wszelkie akcesoryjne związane ze wskazanymi powyżej lub z nich wynikające. Opis i zasady podziału Składników Majątku Spółki Dzielonej zostały opisane w ust. 9. Planu Podziału oraz w Załączniku nr 6 do Planu Podziału. Przydział Składników Majątku Spółki Dzielonej został dokonany według stanu na dzień 30 czerwca 2026 roku („**Dzień Referencyjny**”). Wszystkie Składniki Majątku Spółki Dzielonej, które nie zostały przypisane Spółce Przejmującej, a w szczególności nie zostały wymienione w Załączniku nr 6 do Planu Podziału pozostają przy Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem pkt. 9.5 Planu Podziału.
- 3.4.** Podstawę Podziału stanowią będą, podjęte zgodnie z art. 541 § 1 KSH, zgodne uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zawierające zgodę odpowiednio



3

akcjonariusza Spółki Dzielonej oraz wspólnika Spółki Przejmującej na dokonanie Podziału, przedstawiony Plan Podziału oraz proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.

- 3.5. Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany statutu Spółki Dzielonej. Na podstawie art. 542 § 4 KSH wydzielenie zostanie dokonane z kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy. Środki te zostaną przeznaczone na kapitał zakładowy Spółki Przejmującej i inne kapitały własne Spółki Przejmującej w wysokości odpowiadającej wartości Działalności Wydzielanej.
- 3.6. W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej na zasadach określonych w Planie Podziału.
- 3.7. Podział nastąpi z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej dokonanego w związku z utworzeniem Nowych Udziałów w ramach Podziału („**Dzień Wydzielenia**”).
- 3.8. Z Dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca wstępuje w zakresie określonym w Planie Podziału, we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z przenoszoną Działalnością Wydzieloną, zgodnie z art. 531 § 1 KSH. W szczególności na Spółkę Przejmującą przechodzą wszelkie zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółce Dzielonej, pozostające w związku z Działalnością Wydzielaną, chyba że ustawa lub decyzja o ich udzieleniu stanowi inaczej. Ujawnienie przejścia praw na Spółkę Przejmującą w księgach wieczystych oraz innych właściwych rejestrach nastąpi na wniosek Spółki Przejmującej.
- 3.9. Po dokonaniu Podziału Spółka Dzielona zachowa byt prawny i będzie kontynuować działalność w dotychczasowej formie prawnej, wykorzystując Składniki Majątku nieprzypadające Spółce Przejmującej w związku z Podziałem.
- 3.10. Jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej i jedyny wspólnik Spółki Przejmującej wyraził zgodę, o której mowa w art. 538¹ § 1 KSH, które stanowią załącznik nr 5 do Planu Podziału, na zastosowanie następujących uproszczeń:
 - 3.10.1. niesporządzanie oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH zawierających informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, sporządzoną dla celów Podziału na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Podziału, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
 - 3.10.2. niezawiadamianie Zarządu Spółki Przejmującej przez Zarząd Spółki Dzielonej w trybie art. 536 § 4 KSH, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły pomiędzy dniem sporządzenia planu podziału, a dniem podjęcia uchwały o podziale,
 - 3.10.3. odstąpienie od konieczności badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzania przez biegłego opinii.
- 3.11. Do przeprowadzenia Podziału nie są wymagane zezwolenia ani zgody organów administracji. W szczególności Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca wskazują, że – zgodnie z art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1714) – Podział nie wymaga zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zamiaru koncentracji z uwagi, że Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca należą do tej samej grupy kapitałowej. Oświadczenie Spółki Przejmującej oraz oświadczenie Spółki Dzielonej, o którym mowa w art. 20b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r.

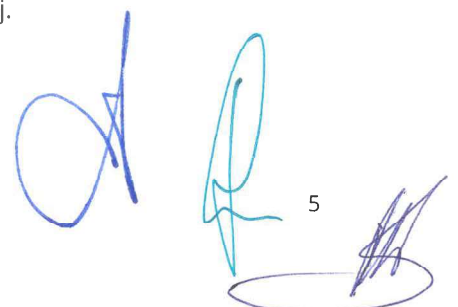


4

o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 869) stanowi Załącznik nr 7 do Planu Podziału.

4. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY W PODWYŻSZONYM KAPITALE ZAKŁADOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT

- 4.1.** W wyniku Podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 1 200 000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych 00/100) o kwotę 8 800 000,00 zł (słownie: osiem milionów osiemset tysięcy złotych 00/100) do kwoty 10 000 000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych 00/100), mające pokrycie w wartości przenoszonej Działalności Wydzielanej ustalonej dla potrzeb niniejszego Podziału na kwotę 30 678 030,75 zł (słownie: trzydzieści milionów sześćset siedemdziesiąt osiem tysięcy trzydzieści złotych i siedemdziesiąt pięć groszy), poprzez utworzenie 176 000 (nowych, równych i niepodzielnych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 8 800 000,00 zł (słownie: osiem milionów osiemset tysięcy złotych 00/100) („**Nowe Udziały**”).
- 4.2.** Nowe Udziały zostaną pokryte majątkiem przenoszonym na Spółkę Przejmującą w ramach Podziału, obejmującym część majątku Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wydzielanej. Różnica pomiędzy ustaloną wartością Działalności Wydzielanej, przenoszonej na Spółkę Przejmującą, a łączną wartością nominalną Nowych Udziałów w kwocie 21 878 030,75 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy trzydzieści złotych i siedemdziesiąt pięć groszy) zostanie przeniesiona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej (agio).
- 4.3.** Nowe Udziały zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej, tj. Aquanet S.A. z siedzibą w Poznaniu wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000234819 („**Aquanet S.A.**”).
- 4.4.** Stosunek wymiany akcji Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej ustala się w ten sposób, że 2.448.711 (dwa miliony czterysta czterdzieści osiem tysięcy siedemset jedenaście) akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej uprawnia do otrzymania 176.000 (stu siedemdziesięciu sześciu tysięcy) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.
- 4.5.** Przyjęty stosunek wymiany oznacza, że jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej, jako posiadaczowi wszystkich akcji Spółki Dzielonej, zostaną przyznane wszystkie Nowe Udziały, tj. 176 000 (nowych, równych i niepodzielnych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 8 800 000,00 zł (słownie: osiem milionów osiemset tysięcy złotych 00/100).
- 4.6.** Przyjęty Stosunek Wymiany Akcji nie powoduje zmiany struktury właścicielskiej Spółki Przejmującej – jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej pozostanie jedynym współnikiem Spółki Przejmującej.
- 4.7.** W związku z Podziałem nie przewiduje się dopłat pieniężnych, albowiem przyznanie Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej według zasad określonych w Planie Podziału pozwala na odzwierciedlenie stopnia partycypacji Aquanet S.A. w Spółce Dzielonej na moment podejmowania uchwał o Podziale, z uwzględnieniem wartości majątku przenoszonego ze Spółki Dzielonej w toku Podziału i wartości Spółki Przejmującej.



5

5. ZASADY PRYZNANIA NOWYCH UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 5.1.** Wszystkie Nowe Udziały zostaną przyznane jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej wpisanemu do rejestru akcjonariuszy prowadzonym dla Spółki Dzielonej na Dzień Wydzielenia.
- 5.2.** Na dzień przyjęcia niniejszego Planu Podziału jedynym akcjonariuszem Spółki Dzielonej, a jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, jest spółka Aquanet S.A. Zakłada się, że na Dzień Wydzielenia stan ten nie ulegnie zmianie.
- 5.3.** Przyznanie Nowych Udziałów jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej nastąpi zgodnie ze stosunkiem wymiany określonym w ustępie 4 Planu Podziału.
- 5.4.** Z Dniem Wydzielenia Nowe Udziały zostaną przyznane z mocy prawa jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej, będącemu jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, bez konieczności składania przez niego oświadczenia o objęciu udziałów oraz bez obowiązku wnoszenia wkładów na ich pokrycie.

6. DZIEŃ, OD KTÓREGO NOWE UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Udziały będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, począwszy od Dnia Wydzielenia (tj. począwszy od wypłat z zysku przypadających po Dniu Wydzielenia).

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

W związku z Podziałem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw akcjonariuszom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

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

W związku z Podziałem nie przewiduje się przyznania członkom organów Spółek uczestniczących w Podziale, ani też innym osobom uczestniczącym w Podziale żadnych szczególnych korzyści.

9. OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 9.1.** W wyniku Podziału Spółce Przejmującej przypadną Składniki Majątku, które wchodziły w skład Działalności Wydzielanej. Z Dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej funkcjonalnie związane z Działalnością Wydzielaną, w zakresie, w jakim zostały one przypisane Spółce Przejmującej zgodnie z niniejszym Planem Podziału.
- 9.2.** Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej przypadają Spółce Przejmującej w wyniku Podziału, jest zasada, zgodnie z którą Spółce Przejmującej przypadają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z Działalnością Wydzielaną lub są wykorzystywane w ramach Działalności Wydzielanej.
- 9.3.** W konsekwencji, na skutek Podziału Spółce Przejmującej przypadną Składniki Majątku wchodzące w skład Działalności Wydzielanej, obejmujące w szczególności:
 - 9.3.1.** aktywa Działalności Wydzielanej wyszczególnione w punkcie 1 Załącznika 6;
 - 9.3.2.** pasywa Działalności Wydzielanej wyszczególnione w punkcie 2 Załącznika 6;
 - 9.3.3.** prawa i obowiązki wynikające z umów związanych z Działalnością Wydzielaną wskazanych w punkcie 3 Załącznika 6;
 - 9.3.4.** decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje lub ulgi związane z Działalnością Wydzielaną wskazane w punkcie 4 Załącznika 6;



6

9.3.5. rachunki bankowe wraz ze środkami pieniężnymi zgromadzonymi na tych rachunkach, wskazane w punkcie 5 Załącznika 6;

9.3.6. wszelkie prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach sądowych, administracyjnych, sądownoadministracyjnych, egzekucyjnych, zabezpieczających lub innych postępowaniach związanych z Działalnością Wydzielaną, w tym również wynikające z wszelkich rozstrzygnięć zapadłych w tych postępowaniach, w tym postępowań w toku w Dniu Referencyjnym, jak również postępowań, które zostałyby wszczęte lub rozstrzygnięć, które zapadłyby po Dniu Referencyjnym a przed Dniem Wydzielenia, jeśli takie będą istniały w dniu powzięcia uchwał o Podziale lub w Dniu Wydzielenia, przy czym Spółka Przejmująca wstąpi do takich postępowań z Dniem Wydzielenia na zasadach określonych w art. 531 § 2¹ KSH;

9.3.7. część zakładu pracy Spółki Dzielonej w rozumieniu z art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks Pracy (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 277) związana z Działalnością Wydzielaną, w szczególności:

9.3.7.1. pracownicy związani z Działalnością Wydzielaną, zatrudnieni na podstawie umowy o pracę, którzy świadczą pracę związaną z Działalnością Wydzielaną, wskazani w punkcie 6 Załącznika 6;

9.3.7.2. wszelka dokumentacja prawo-pracownicza związana z zatrudnieniem pracowników związanych z Działalnością Wydzielaną;

9.3.7.3. w przypadku zatrudnienia nowych pracowników przez Spółkę Dzieloną w okresie od Dnia Referencyjnego do Dnia Wydzielenia, wszyscy pracownicy, którzy zostali zatrudnieni w ramach Działalności Wydzielanej

przejście części zakładu pracy odbędzie się z mocy prawa na zasadach wynikających z art. 23¹ Kodeksu pracy. W konsekwencji Spółka Przejmująca przejmie prawa i obowiązki wynikające ze stosunków pracy, a pracownicy Spółki Dzielonej świadczący swoją pracę na rzecz lub w odniesieniu do Działalności Wydzielanej staną się z Dniem Wydzielenia pracownikami Spółki Przejmującej.

9.3.8. zobowiązania prawnopracownicze do wypłaty wynagrodzenia za okres do Dnia Wydzielenia pracownikom Spółki Dzielonej przeniesionych w ramach Podziału wraz ze zobowiązaniami o charakterze publicznoprawnym związanymi z zatrudnieniem tych pracowników we wskazanym okresie, o ile zobowiązania te nie zostaną zapłacone w całości lub części przez Spółkę Dzieloną przed Dniem Wydzielenia;

9.3.9. część Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych związana z pracownikami przenoszonymi do Spółki Przejmującej, wraz z odpowiadającą jej częścią środków pieniężnych zgromadzonych w ramach tego Funduszu w proporcji wynikającej z liczby pracowników przenoszonych w ramach Podziału do Spółki Przejmującej w stosunku do całkowitej liczby pracowników Spółki Dzielonej na Dzień Wydzielenia.

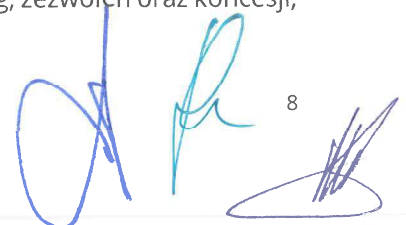
9.4. Na skutek Podziału Spółce Dzielonej przypadną Składniki Majątku nieprzypisane Spółce Przejmującej w Planie Podziału. Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej pozostaną w Spółce Dzielonej w następstwie Podziału, jest zasada, zgodnie z którą w Spółce Dzielonej pozostają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z Działalnością Pozostającą lub są wykorzystywane w ramach Działalności Pozostającej. Jeżeli jakkolwiek Składnik Majątku Spółki Dzielonej nie został



7

wyszczególniony w Planie Podziału przyjmuje się, że pozostaje on w majątku Spółki Dzielonej, chyba że taki Składnik Majątku jest wykorzystywany w ramach Działalności Wydzielanej (Pion Gospodarowania Odpadami) lub jest z nią funkcjonalnie związany. Dla uniknięcia wątpliwości, żaden Składnik Majątku Spółki Dzielonej nie będzie uznany za nieprzypisany w Planie Podziału określonej Spółce w rozumieniu art. 531 § 3 KSH, w związku z czym wyłącza się możliwość powstania współwłasności takiego składnika (lub stosowania odpowiedniego przepisów o współwłasności w odniesieniu do takiego składnika).

- 9.5.** W okresie od Dnia Referencyjnego do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadzić regularną działalność gospodarczą. Oznacza to, że w tym okresie mogą następować zmiany w składzie, strukturze lub wartości Składników Majątku opisanych w Planie Podziału. Jeżeli w okresie od Dnia Referencyjnego do Dnia Wydzielenia powstaną, zostaną nabyte, uzyskane, zmienione lub ujawnione jakiegokolwiek nowe Składniki Majątku związane funkcjonalnie z Działalnością Wydzielaną lub wykorzystywane w ramach Działalności Wydzielanej, Składniki te zostaną przypisane Spółce Przejmującej, chyba że z niniejszego Planu Podziału wyraźnie wynika ich przypisanie Spółce Dzielonej. W szczególności, gdy w okresie od Dnia Referencyjnego do Dnia Wydzielenia dojdzie do:
- 9.5.1.** zawarcia przez Spółkę Dzieloną umowy związanej z Działalnością Wydzielaną lub wykorzystywanej w ramach Działalności Wydzielanej, to prawa obowiązki z takiej umowy zostają przypisane Spółce Przejmującej;
 - 9.5.2.** powstania lub ujawnienia jakichkolwiek nowych aktywów, praw, należności (wierzytelności) lub środków pieniężnych Spółki Dzielonej związanych z Działalnością Wydzielaną lub wykorzystywanych w ramach Działalności Wydzielanej, to takie aktywa, prawa, należności (wierzytelności) lub środki pieniężne zostają przypisane Spółce Przejmującej;
 - 9.5.3.** powstania lub ujawnienia jakichkolwiek roszczeń lub zobowiązań Spółki Dzielonej związanych z Działalnością Wydzielaną lub wykorzystywanych w ramach Działalności Wydzielanej, w tym również objętych jakimkolwiek postępowaniem, w szczególności sądowym, zabezpieczającym, egzekucyjnym lub podatkowym, to takie roszczenia lub zobowiązania zostają przypisane Spółce Przejmującej.
- 9.6.** W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek Składników Majątku przypisanych w Planie Podziału do majątku Spółki Przejmującej lub gdy taki Składnik Majątku jest wykorzystywany w ramach Działalności Wydzielanej (Pion Gospodarowania Odpadami) bądź jest z nim funkcjonalnie związany, to surogaty otrzymane w zamian za te Składniki Majątku, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, będą traktowane jako przysługujące wyłącznie Spółce Przejmującej.
- 9.7.** W przypadku gdy w okresie od Dnia Referencyjnego do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia wystąpią istotne zmiany w zakresie Składników Majątku Spółki Dzielonej związanych z Działalnością Wydzielaną albo zostaną zidentyfikowane Składniki Majątku Spółki Dzielonej związane z Działalnością Wydzielaną, Spółki sporządzą, według stanu na dzień poprzedzający Dzień Wydzielenia, porozumienie obejmujące zestawienie takich zmian lub Składników Majątku, Zestawienie będzie wskazywać Składniki Majątku przypadające Spółce Przejmującej oraz Składniki Majątku pozostające w Spółce Dzielonej w następstwie Podziału.
- 9.8.** W przypadku, w którym dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej dotyczy i jest związany z całą Spółką Dzieloną i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielenie pomiędzy Spółkami lub współdzielenie lub współkorzystanie przez Spółki (w szczególności dotyczy to praw, obowiązków, należności, zobowiązań, decyzji administracyjnych, ulg, zezwoleń oraz koncesji,



8

które nie mają charakteru podzielnego), taki Składnik Majątku w następstwie Podziału pozostaje w Spółce Dzielonej, chyba że co innego wynika z treści niniejszego Planu Podziału.

10. PODZIAŁ NOWYCH UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ POMIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU

10.1. Nowe Udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej zgodnie ze Stosunkiem Wymiany Akcji oraz na zasadach określonych w Planie Podziału.

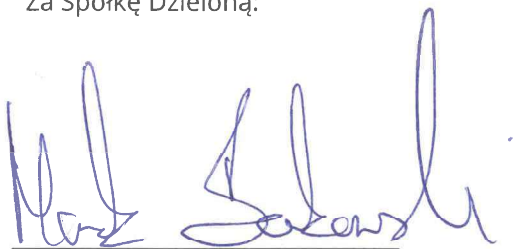
10.2. Po Dniu Wydzielenia struktura akcjonariatu Spółki Dzielonej nie ulegnie zmianie.

11. DZIEŃ UZGODNIENIA PLANU PODZIAŁU

Plan Podziału został uzgodniony w dniu 28 lipca 2026 roku w Poznaniu przez Spółkę Dzieloną i Spółkę Przejmującą.

Zgodnie z art. 535 § 3 zd. 2 KSH, Plan Podziału zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, nie później niż na sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia, odpowiednio, walnego zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej.

Za Spółkę Dzieloną:



Marek Borkowski

Prezes Zarządu

Terlan S.A.



Tomasz Starzak

Wiceprezes Zarządu

Terlan S.A.

Za Spółkę Przejmującą:



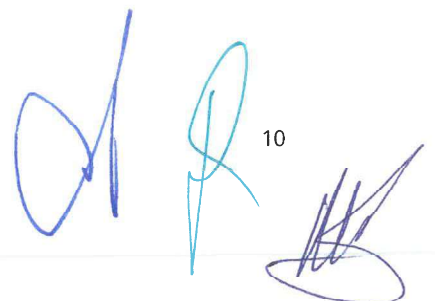
Krzysztof Maciołek

Prezes Zarządu

Agroloop sp. z o.o.
w organizacji

12. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

- 12.1. Załącznik nr 1** - projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Dzielonej w sprawie Podziału;
- 12.2. Załącznik nr 2** - projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie Podziału;
- 12.3. Załącznik nr 3** - projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;
- 12.4. Załącznik nr 4** - ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej;
- 12.5. Załącznik nr 5** - oświadczenie akcjonariusza Spółki Dzielonej oraz wspólnika Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody o odstąpieniu od sporządzenia niektórych dokumentów dotyczących Podziału, na podstawie art. 538¹ KSH;
- 12.6. Załącznik nr 6** - szczegółowy opis składników majątku, wydzielanych ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej – Działalność Wydzielana;
- 12.7. Załącznik nr 7** - oświadczenie Spółki Przejmującej oraz spółki Dzielonej, że zamiar koncentracji nie podlegał obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów;
- 12.8. Załącznik nr 8** - odpis z rejestru przedsiębiorców KRS dot. Spółki Dzielonej na dzień uzgodnienia Planu Połączenia;
- 12.9. Załącznik nr 9** - akt założycielki Spółki Przejmującej z dnia 8 lipca 2026 r., Repertorium A numer 4622/2026 wraz z aktem powołania prezesa zarządu.



10