

---

**PLAN OF DEMERGER OF  
PTV CEE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
WITH ITS REGISTERED OFFICE IN  
WARSAW  
BY TRANSFER OF THE PART OF THE  
COMPANY'S ASSETS TO PTV MOBILITY  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
WITH ITS REGISTERED SEAT IN WARSAW**

**(DEMERGER BY SPIN-OFF)**

---

---

**PLAN PODZIAŁU  
PTV CEE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE  
PRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU  
SPÓŁKI NA PTV MOBILITY SPÓŁKA  
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE)**

---

agreed upon 09/10/2023  
in Warsaw

uzgodniony dnia 09.10.2023 r.  
w Warszawie

## PREAMBLE

This plan of the demerger (hereinafter: the “**Demerger Plan**”) has been agreed upon on 09.10.2023 in Warsaw by the Management Boards of the following companies:

- 1) **PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered office in Warsaw (address: ul. Ząbkowska 31, 03-736 Warsaw), entered into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, 13<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register, under the KRS no.: 0000587259, Company Statistical Number (REGON): 363025177, Tax Identification Number (NIP): 5272750864 (hereinafter: the “**Company Being Divided**”),

and

- 2) **PTV Mobility<sup>1</sup> spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered office in Warsaw (ul. Sienna 73, 00-833 Warsaw), entered into the register of entrepreneurs of the National Court Register, maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, 13<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register, under the KRS no.: 0000959450, Company Statistical Number (REGON): 521488917, Tax Identification Number (NIP): 5272993437 (hereinafter: the “**Acquiring Company**”);

the Company Being Divided and the Acquiring Company hereinafter jointly referred to as the “**Companies**”.

The Management Boards of the Companies jointly and unanimously agree on the demerger of the Company Being Divided pursuant to Article 529 § 1 Point 4 of the Act of 15 September 2000 – Code of Commercial Companies (uniform text: Journal of Laws of 2019, item 505, as amended) (hereinafter: the “**CCC**”), i.e. by the transfer of the part of assets of the Company

## PREAMBUŁA

Niniejszy plan podziału (dalej jako: „**Plan Podziału**”) został uzgodniony dnia 09.10.2023 r. w Warszawie, przez Zarządy następujących spółek:

- 1) **PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Ząbkowska 31, 03-736 Warszawa), 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: 0000587259, REGON: 363025177, NIP: 5272750864 (dalej jako: „**Spółka Dzielona**”),

oraz

- 2) **PTV Mobility<sup>2</sup> spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Sienna 73, 00-833 Warszawa), 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: 0000959450, REGON: 521488917, NIP: 5272993437 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”);

dalej Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca łącznie jako „**Spółki**”.

Zarządy Spółek wspólnie i zgodnie uzgadniają podział Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505, ze zm.) (dalej jako: „**KSH**”), tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na istniejącą Spółkę Przejmującą (dalej jako: „**Podział**”), w zamian za udziały, które

<sup>1</sup> On 03/10/2023 the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company has adopted a resolution to change the Articles of Association of the Acquiring Company, including in particular, the change of the name of the Acquiring Company to the following: PTV Mobility Poland sp. z o.o. (Attachment No. 10 to the Demerger Plan).

<sup>2</sup> W dniu 03.10.2023 r. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej podjęło uchwałę w zakresie zmiany umowy Spółki Przejmującej, w szczególności zmiany nazwy Spółki Przejmującej na następującą: PTV Mobility Poland sp. z o.o. (Załącznik nr 10 do Planu Podziału).

Being Divided to the existing Acquiring Company (hereinafter: the “**Demerger**”) in exchange for the shares which will be issued by the Acquiring Company to PTV Logistics GmbH with its registered office in Karlsruhe (address: Stumpfstrasse 1, 76131 Karlsruhe, Germany) registered in the German commercial register under number: HRB 745512 (hereinafter: “**PTV Logistics**”), being the sole shareholder of the Company Being Divided (*division by spin-off*).

## **PART I GENERAL TERMS OF THE DEMERGER PLAN**

1) The Company Being Divided is carrying on an enterprise within a meaning of Article 55<sup>1</sup> of the Act of 23 April 1964 – Civil Code (uniform text: Journal of Laws of 2018, item 1025, as amended) (hereinafter: the “**Civil Code**”) (hereinafter: the “**Enterprise**”). Within the Enterprise there are two groups of tangible and intangible assets including separate assets and liabilities, separated internally in terms of organization, functioning and finance, both of them meant to carry out specific economic tasks and each of them separately constituting an organized part of an enterprise of the Company Being Divided within the meaning of Article 4a Point 4 of the Act of 15 February 1992 on the Corporate Tax (uniform text: Journal of Laws of 2018, item 1036, as amended) and Article 2 Point 27e of the Act of 11 March 2004 on Value Added Tax (uniform text: Journal of Laws of 2018, item 2174, as amended) (and thereby meeting the criteria of the enterprise within a meaning of Article 55<sup>1</sup> of the Civil Code), in a form of:

- a) **concentrated in the operations of the Mobility**, described in detail in Appendix 5, Appendix 6, Appendix 7, Appendix No. 8, Appendix 9 and Appendix 11 to the Demerger Plan

(hereinafter: the “**Organized Part of the Company**”);

- b) the remaining part of the enterprise, which includes the logistics business

Spółka Przejmująca wyda spółce PTV Logistics GmbH z siedzibą w Karlsruhe (adres: Stumpfstrasse 1, 76131 Karlsruhe, Niemcy), wpisanej do niemieckiego rejestru handlowego pod numerem HRB 745512 (dalej jako: „**PTV Logistics**”), będącej zarazem jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej (*podział przez wydzielenie*).

## **CZĘŚĆ I POSTANOWIENIA OGÓLNE PLANU PODZIAŁU**

1) Spółka Dzielona prowadzi przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55<sup>1</sup> ustawy z 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks Cywilny (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1025, ze zm.) (dalej jako: „**Kodeks Cywilny**”) (dalej jako: „**Przedsiębiorstwo**”). W ramach Przedsiębiorstwa funkcjonują dwa zespoły składników materialnych i niematerialnych, zawierające osobne składniki majątkowe i zobowiązania oraz kardę, wyodrębnione wewnętrznie pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym, oba przeznaczone do realizacji określonych celów ekonomicznych, stanowiące (każdy z nich z osobna) zorganizowane części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1036, ze zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 2174, ze zm.) (a przy tym spełniające kryteria przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55<sup>1</sup> Kodeksu Cywilnego), w postaci:

- a) **części przedsiębiorstwa skoncentrowanego na działalności Mobility**, które zostało szczegółowo opisane w Załączniku 5, Załączniku 6, Załączniku 7, Załączniku 8, Załączniku 9 oraz Załączniku 11 do Planu Podziału

(dalej jako: „**Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa**”);

- b) pozostałej części przedsiębiorstwa, w ramach której prowadzona jest działalność logistyczna

(hereinafter: "**Organized Part of the Logistics Business Company**").

- 2) Organized Part of the Company comprises of the elements as set out in Part II § 7 and Appendices hereto. The Financing and Management Part of the Enterprise shall comprise all the remaining assets of the Company Being Divided, which have not been assigned to the Acquiring Company in this Demerger Plan as the Organized Part of the Company.
- 3) The decision to proceed with the Demerger has been dictated by the following economic considerations which justify such a course of action.

The Company Being Divided currently operates in two lines of business: Mobility and Logistics.

In the Mobility line, the Company Being Divided offers a wide range of software for transport modelling, traffic simulation and management. The solutions on offer support e.g. planners in assessing urban mobility scenarios and developing a sustainable development strategy for mobility.

The Logistics line offers software for planning and optimising transport logistics, starting from the planning of logistics process chains, to developing product transport schedules and route planning, to the last mile services.

The PTV Group strives to provide top quality services by ensuring that the group members operate in structures dedicated to their competences and industries.

The Mobility and the Logistics lines of business are very different. Above all, Mobility's customers include mainly public entities, while the Logistics serves private customers (from the private sector).

(dalej: „**Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa Biznesu Logistyki**”).

- 2) Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa składa się z elementów opisanych w Części II § 7 i Załącznikach do niniejszego Planu Podziału. W skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa PTV CEE wchodzi wszelkie pozostałe składniki majątkowe Spółki Dzielonej, które nie zostały przypisane w Planie Podziału Spółce Przejmującej jako Zorganizowane Części Przedsiębiorstwa.
- 3) Podejmując decyzję o Podziale kierowano się opisanymi poniżej względami ekonomicznymi, które uzasadniały wybór takiej drogi postępowania.

Spółka Dzielona działa aktualnie w dwóch branżach: Mobility oraz Logistyki.

Operując w branży Mobility, Spółka Dzielona oferuje szeroką gamę oprogramowania do modelowania transportu, symulacji i zarządzania ruchem. Oferowane rozwiązania wspierają m.in. planistów w ocenie scenariuszy mobilności miejskiej i tworzeniu strategii zrównoważonego rozwoju w obszarze mobilności.

Działalność w branży Logistyki polega zaś na oferowaniu oprogramowania do planowania i optymalizacji logistyki transportu, począwszy od planowania łańcuchów procesów logistycznych, poprzez tworzenie harmonogramów transportu towarów i planowanie tras, aż do obsługi na etapie tzw. „ostatniej mili”.

Grupa PTV dąży do zapewnienia najwyższej jakości świadczenia usług poprzez zapewnienie funkcjonowania podmiotów należących do grupy w strukturach dedykowanych ich kompetencjom i branżom, w których działają.

Branże Mobility i Logistyki różnią się pod wieloma względami. Przede wszystkim, podczas, gdy klientami branży Mobility są głównie podmioty z tzw. „sektora publicznego”, w przypadku branży Logistyki są to podmioty „prywatne” (z sektora prywatnego).

This requires different business strategies for winning contracts. Mobility wins new contracts usually through public procurement procedures. Logistics gets new contracts through active marketing and promotional activities addressed to private sector.

In view of the above differences and in pursuit of the clear specialties of the individual PTV Group members in their line of business in which they build their reputation and trust among business partners, and in order to mitigate the risk of business-specific impact of one activity on another, it was decided to carve out of the Company Being Divided an Organised Part of Enterprise dedicated to the Mobility business, while the Logistics would remain in the Company Being Divided.

By eliminating the above risks, both the Company Being Divided and the Acquiring Company will benefit from the adopted Demerger model because each of the companies will be able to focus on the developing of the core business and management of risks specific to their line of business.

This will help to set more precise business objectives, including targets, and will remove the risk factors not directly related to their business in each company.

Moreover, the above-mentioned risk mitigation may affect the "standing" of the companies when applying for external financing or in contract negotiations that often take years. In such situations, the supplier's stable position and the ability to fulfil the obligations is undoubtedly a draw for the customer or awarding party.

Following the Demerger, the Acquiring Company will be able to focus on the Mobility business and develop its structure and do that very kind of business to strengthen its position as the industry

Powyższe wiąże się z odmienną dla obu branż strategią biznesową w zakresie pozyskiwania zleceń. Dla branży Mobility, głównym źródłem pozyskiwania nowych zamówień jest udział w procedurze wyboru wykonawcy w ramach zamówień publicznych. Natomiast zlecenia dla branży Logistyki pozyskiwane są głównie poprzez prowadzenie aktywnych działań marketingowych oraz promocyjnych skierowanych do klientów z sektora prywatnego.

Zważywszy na wskazane powyżej różnice, dążąc do ciągłego rozwoju jasno określonych specjalizacji poszczególnych podmiotów Grupy PTV w zakresie branż w których działają budując swoją renomę i zaufanie partnerów handlowych, a także eliminując wpływ ryzyk wynikających ze specyfiki działalności jednej z branż na drugą, podjęto decyzję o wydzieleniu ze Spółki Dzielonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa dedykowanej obsłudze branży Mobility, podczas gdy branża Logistyki pozostałaby obsługiwana przez Spółkę Dzieloną.

Eliminując wskazane powyżej ryzyka, zarówno Spółka Dzielona, jak i Spółka Przejmująca skorzystają z przyjętego modelu Podziału w ten sposób, że każda ze spółek będzie mogła skoncentrować się na rozwijaniu działalności operacyjnej oraz zarządzaniu ryzykiem właściwym dla jej branży.

Przełoży się to na możliwość bardziej precyzyjnego określania celów biznesowych, w tym zakładanych wyników, a także usunie w każdej ze spółek czynniki ryzyka niezwiązane bezpośrednio z przedmiotem jej działalności.

Nadto, ograniczenie ryzyka we wskazanym powyżej sposób może mieć wpływ na ocenę tzw. „standingu” obydwu spółek przy pozyskiwaniu finansowania zewnętrznego lub negocjacjach kontraktów trwających często kilka lat, w przypadku których stabilna pozycja kontrahenta i pewność co do możliwości wywiązania się z podjętych zobowiązań, jest dla zamawiającego czy zleceniodawcy niewątpliwym atutem.

W wyniku Podziału, Spółka Przejmująca będzie mogła skoncentrować się na obsłudze branży Mobility i w tym kontekście rozwijać swoją strukturę i sposób prowadzenia biznesu, aby

leader. In the subsequent years of the Acquiring Company's operations, this is to bring stable improvement of its financial performance as a result of full focus on the Mobility sector.

Furthermore, the Demerger concept will help the Acquiring Company effectively pursue the business strategy, already implemented in the Organised Part of Enterprise, of participating in public procurement procedures.

The Demerger will let the Acquiring Company:

- continuation of the existing cooperation with the awarding parties due to the transfer of rights and obligations arising from contracts already concluded;
- use the references and the certificates of exclusivity already obtained by the Company Being Divided;
- invoke the experience in project implementation by the Company Being Divided, among other things to document that the contractor meets the substantive requirements specified by the awarding party;

due to the general succession rules and the specific regulations contained in the legislation governing the public procurement, particularly with regard to the change of contractor and the documentation of experience.

In deciding to proceed with the Demerger, the Company Being Divided has considered the up-to-date guidelines of the Head of the Public Procurement Office and rulings of the National Appeal Chamber which indicate that a spin-off company may generally invoke the experience and references of the Company Being Divided on condition that the demerger plan describes in detail also the distribution of intangible assets, especially the economic copyrights to software and know-how, and properly allocates them to specific tangible assets.

umacniać swoją pozycję lidera w tej branży, co ma się przełożyć w kolejnych latach funkcjonowania Spółki Przejmującej na stabilny wzrost jej wyników finansowych, wynikających z pełnego zaangażowania w obsługę branży Mobility.

Przyjęta konstrukcja Podziału umożliwi Spółce Przejmującej skuteczne realizowanie przyjętej już teraz w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa strategii biznesowej pozyskiwania zleceń, poprzez udział w procedurach wyboru wykonawcy w ramach zamówień publicznych.

Podział pozwoli bowiem Spółce Przejmującej na:

- kontynuowanie dotychczasowej współpracy z zamawiającymi (kontrahentami) z uwagi na przejście praw i obowiązków wynikających z zawartych już umów;
- skorzystanie z dotychczas pozyskanych przez Spółkę Dzieloną referencji oraz świadectw wyłączności;
- powołanie się na doświadczenie w realizacji projektów przez Spółkę Dzieloną, m.in. w celu udokumentowania, że wykonawca spełnia warunki podmiotowe określone przez zamawiających (kontrahentów),

z uwagi na sukcesję generalną oraz szczególne regulacje zawarte w przepisach regulujących udzielanie zamówień publicznych, w szczególności w zakresie zmiany wykonawcy i dokumentowania doświadczenia.

Podjętą decyzję o Podziale, Spółka Dzielona miała bowiem na względzie, że zgodnie z aktualnymi wytycznymi Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych i orzecznictwem Krajowej Izby Odwoławczej, spółka na którą przejdzie część przedsiębiorstwa w ramach podziału, co do zasady będzie mogła skutecznie powoływać się na doświadczenie oraz referencje Spółki Dzielonej, pod warunkiem, że w planie podziału dokładnie zostanie opisany także podział składników niematerialnych, w tym przede wszystkim: praw autorskich majątkowych do

References and exclusivity certificates play a major role in the Mobility area. They help to win contracts and confirm the experience of the applicant for a public contract. The universal succession, which is a part of the Demerger, will let the Acquiring Company invoke the experience, backed by references, gathered in the course of the business of the Company Being Divided.

Furthermore, following the Demerger, the Acquiring Company will become a party to the contracts with Mobility customers in place of the Company Being Divided without the need to amend those contracts (and making annexes). Additionally, the Acquiring Company will take over the rights and obligations arising from the contracts made with its suppliers (to the extent specified in the Demerger Plan).

The above-described mechanism of the universal succession which may be used in the Demerger but cannot be used in other legal procedures, was a major factor for the choice of this transaction model (the Demerger).

- 4) Pursuant to the provision of Article 533 § 1 of the CCC, the Management Boards of the Companies hereby agree upon the Demerger Plan of the Company Being Divided pursuant to Article 529 § 1 Point 4 of the CCC by transferring to the Acquiring Company the group of tangible and intangible assets along with related receivables and liabilities separated in terms of organization, functioning and finance, identified and separated within the Enterprise, i.e. the Organized Part of the Company.
- 5) The substance of the intended Demerger of the Divided Company is the demerger by transfer, pursuant to Article 529 § 1(4) of the Companies Act, of the Organized Part of the Company's business to the Acquiring Company in exchange for shares of the Acquiring Company, which,

oprogramowania, ale także know-how, a także zostaną one prawidłowo przypisane do konkretnych składników materialnych.

Istotnym elementem działalności w branży Mobility są referencje i świadectwa wyłączności, które umożliwiają pozyskanie zleceń i stanowią potwierdzenie doświadczenia podmiotu ubiegającego się o udzielenie zamówienia publicznego. W przypadku Podziału, w ramach tzw. „sukcesji generalnej”, Spółka Przejmująca będzie mogła korzystać ze zgromadzonego w ramach działalności Spółki Dzielonej doświadczenia popartego otrzymanymi referencjami.

Ponadto, w wyniku Podziału Spółka Przejmująca stanie się stroną umów z klientami z branży Mobility, których stroną była uprzednio Spółka Dzielona, bez konieczności zmiany treści tych umów (ich aneksowania). Nadto, na Spółkę Przejmującą przejdą prawa i obowiązki wynikające z umów zawartych z jej dostawcami (w zakresie określonym w Planie podziału).

Opisana powyżej konstrukcja tzw. „sukcesji generalnej”, możliwej do zastosowania w przypadku Podziału i niedostępna w ramach innych rozważanych rozwiązań prawnych, była istotnym czynnikiem, uzasadniającym wybór niniejszej formuły transakcji (Podziału).

- 4) Działając zgodnie z dyspozycją art. 533 § 1 KSH, Zarządy Spółek niniejszym uzgadniają Plan Podziału Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4) KSH przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą zespołu składników materialnych i niematerialnych wraz ze związanymi wierzytelnościami i zobowiązaniami wyodrębnionych pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym w Przedsiębiorstwie, tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa.
- 5) Istotą planowanego Podziału Spółki Dzielonej jest wydzielenie przez przeniesienie w trybie art. 529 § 1 pkt 4) KSH Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które zgodnie z art. 531 § 5 KSH

pursuant to Article 531 § 5 of the Companies Act, will be assigned to the sole shareholder of the Divided Company, i.e. PTV Logistics, in accordance with the rules set forth in Part II § 2 of the Demerger Plan. In principle, the ownership structure of the Acquiring Company will be a reproduction of that of the Divided Company, and the Divided Company will continue to exist after completion of the Demerger.

- 6) In the course of Demerger, the Organized Part of the Company of the Company Being Divided consisting of the elements described in Part II § 7 and Appendices hereto will be transferred to the Acquiring Company.
  - 7) As a result of the Demerger the Company Being Divided shall own only the tangible and intangible assets, rights and obligations that are not related to related to the field of logistics and all tangible and intangible assets, rights and obligations, both included in the balance sheet and off-balance sheet components, owned as of the Demerger date within the meaning of Article 530 § 2 of the CCC (hereinafter: the "**Demerger Date**") by the Company Being Divided (i.e. Organized part of the enterprise PTV CEE) will remain in the Company Being Divided. After completion of the Demerger the Company Being Divided will continue carrying out the business operation using the Organized Part of the Logistics Business Company.
  - 8) After the date of execution of the Demerger Plan the Company Being Divided shall continue the business operation, acquire new assets (tangible and intangible), make commitments and acquire new rights, including receivables and claims towards any third person. New assets, commitments and rights created or acquired after the date of execution of the Demerger Plan and connected with the Organized Part of the Company, existing as of the Demerger Date shall be transferred to the Acquiring Company on the Demerger Date. All the remaining assets, rights and obligations (i.e. the ones related to the Organized Part of the Logistics Business Company) shall remain in the Company Being Divided.
- zostaną przydzielone jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej, tj. PTV Logistics na zasadach określonych w Części II § 2 Plan Podziału. Zasadniczo struktura własnościowa Spółki Przejmującej będzie stanowiła odwzorowanie struktury Spółki Dzielonej, a po zakończeniu Podziału Spółka Dzielona nadal będzie istnieć.
- 6) W ramach Podziału, Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej składająca się z elementów opisanych w Części II § 7 i Załącznikach do niniejszego Planu Podziału zostanie przeniesiona na Spółkę Przejmującą.
  - 7) W wyniku Podziału do Spółki Dzielonej należeć będą wyłącznie składniki materialne i niematerialne, prawa i zobowiązania, które związane są z obszarem logistyki i wszelkie takie składniki materialne i niematerialne, prawa i zobowiązania, zarówno bilansowe jak i pozabilansowe, stanowiące zorganizowaną część przedsiębiorstwa należącą w dniu wydzielenia w rozumieniu art. 530 § 2 KSH (dalej: „**Dzień Wydzielenia**”) do Spółki Dzielonej (tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa PTV CEE), pozostaną własnością Spółki Dzielonej. Po dokonaniu Podziału Spółka Dzielona będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej w oparciu o Zorganizowaną Część Przedsiębiorstwa Biznesu Logistyki.
  - 8) Po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona będzie prowadzić działalność gospodarczą, nabywać nowe składniki majątku (materialne i niematerialne), zaciągać zobowiązania i nabywać nowe prawa, w tym także wierzytelności i roszczenia wobec osób trzecich. Nowe składniki majątkowe, zobowiązania i prawa powstałe po dacie podpisania Planu Podziału i dotyczące Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, istniejące w Dniu Wydzielenia, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w Dniu Wydzielenia. Wszelkie pozostałe nowe składniki majątkowe, prawa i zobowiązania (tj. te związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa Biznesu Logistyki) pozostaną w Spółce Dzielonej.



- 9) Should any court, out-of-court or administrative proceeding be brought by the Company Being Divided or the Company Being Divided enter such proceedings as a party thereto after the date of execution of the Demerger Plan, the Acquiring Company shall become a party to such proceeding only if that proceeding involves the Organized Part of the Company. The Company Being Divided shall remain a party to other proceedings (i.e. the proceedings related to Organized Part of the Logistics Business Company).
- 9) Jeżeli po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona zainicjuje postępowanie sądowe, pozasądowe lub administracyjne lub wstąpi do takiego postępowania jako stroną, Spółka Przejmująca stanie się stroną takiego postępowania jedynie wtedy, gdy postępowanie to będzie dotyczyło Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa. Stroną pozostałych postępowań (tj. tych związanych z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa Biznesu Logistyki) pozostanie Spółka Dzielona.
- 10) Where any rights or obligations resulting from agreements, administrative decisions, permits, concessions, licenses, allowances, trademarks or copyrights, as well as resulting from court or out-of-court proceedings (contested or uncontested) and administrative proceedings related to the Organized Part of the Company cannot be effectively transferred to the Acquiring Company in respect to the provisions of the Demerger Plan, the Company Being Divided and the Acquiring Company shall make every effort, cooperate and provide, in particular, all the necessary information or documents and/or grant necessary consents, in order to ensure the effective transfer of rights or obligations resulting from such agreements, administrative decisions, permits, concessions, licenses, allowances, trademarks or copyrights as well as from court or out-of-court proceedings (contested or uncontested) and administrative proceedings onto the Acquiring Company.
- 10) W przypadku, gdy jakiegokolwiek prawa lub obowiązki wynikające z umów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, licencji, ulg, znaków towarowych czy praw autorskich, jak również postępowań (spornych bądź bezspornych), sądowych bądź pozasądowych oraz postępowań administracyjnych związanych z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa nie mogą zostać skutecznie przeniesione na Spółkę Przejmującą zgodnie z postanowieniami Planu Podziału, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca dołożą wszelkich starań, będą ze sobą współpracować, a w szczególności prześlą sobie konieczne informacje lub dokumenty oraz/lub wyrażą niezbędne zgody, potrzebne do skutecznego przeniesienia na Spółkę Przejmującą praw i obowiązków wynikających z takich umów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, licencji, ulg, znaków towarowych czy praw autorskich, jak również postępowań (spornych bądź bezspornych), sądowych bądź pozasądowych oraz postępowań administracyjnych.
- 11) If after the Demerger Date any doubts occur as whether any of the assets, rights, obligations, administrative decisions, permits, concessions, licenses, allowances, trademarks or copyrights, is related to the Organized Part of the Company, thereby whether these have been effectively transferred onto the Acquiring Company, the Acquiring Company and the Company Being Divided shall enter into an agreement regarding such asset, right, obligation administrative decision, permit, concession, license, allowance, trademark or copyright.
- 11) W przypadku, gdy po Dniu Wydzielenia wystąpią jakiegokolwiek wątpliwości, czy którykolwiek ze składników majątkowych, prawo, obowiązek, decyzja administracyjna, zezwolenie, koncesja, licencja, ulga, znaki towarowe czy prawa autorskie, są związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, a tym samym czy zostały skutecznie przeniesione na Spółkę Przejmującą, Spółka Przejmująca i Spółka Dzielona sporządzą porozumienie dotyczące takiego składnika majątkowego, prawa, obowiązku, decyzji administracyjnej, zezwolenia, koncesji, licencji, ulgi, znaku towarowego czy prawa autorskiego.

12) Pursuant to Article 538<sup>1</sup> § 1 of the CCC, in accordance with the consent granted by the sole shareholder of the Company Being Divided and the sole shareholder of the Acquiring Company, the Demerger shall take place in the following manner:

- without preparing declarations, referred to in Article 534 § 2 Point 4 of the CCC;
- without providing information, referred to in Article 536 § 4 of the CCC;
- without auditing the Demerger Plan by an auditor and preparation of its opinion.

13) Accounting method of the Demerger

The de-merger will be accounted for and recognized in the books of the Acquiring Company using the pooling of interests method.

According to Article 12(3a) of the (Polish) Accounting Act, the books of account of the Company Being Divided will not be closed as of the day preceding the demerger day.

14) Pursuant to Art. 14(5) of the Act on Competition and Consumer Protection, the demerger of the Company Being Divided and the Acquiring Company is not subject to notification of an intended concentration to the President of the Office of Competition and Consumer Protection, as the demerging companies belong to the same capital group.

12) Na podstawie art. 538<sup>1</sup> § 1 KSH wobec zgody wyrażonej przez jedynego wspólnika Spółki Dzielonej oraz jedynego wspólnika Spółki Przejmującej, Podział następuje w następujący sposób:

- bez sporządzenia oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH;
- bez udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH;
- bez badania Planu Podziału przez biegłego i bez sporządzania jego opinii.

13) Metoda księgowania Podziału

Podział zostanie rozliczony i ujęty w księgach Spółki Przejmującej metodą łączenia udziałów.

Zgodnie z przepisem art. 12 ust. 3a ustawy o rachunkowości, księgi Spółki Dzielonej nie zostaną zamknięte na dzień poprzedzający dzień podziału.

14) Zgodnie z treścią przepisu art. 14 pkt 5 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, podział Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki dzielące się należą do tej samej grupy kapitałowej.

**PART II**  
**SPECIFIC TERMS OF THE DEMERGER**  
**PLAN**

**NOW, THEREFORE, THE COMPANIES HAVE AGREED AS FOLLOWS:**

**§ 1. Type, business name and registered office of the companies participating in the Demerger**

The following Companies participate in the Demerger:

**1) THE COMPANY BEING DIVIDED**

**Business name:** PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Type:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (*limited liability company*)

**Registered office:** Poland, Warsaw (address: ul. Żąbkowska 31, 03-736 Warsaw)

**Commercial register:** register of entrepreneurs of the National Court Register, maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, 14<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register

**Number of entry in the register:** 0000587259

**Share capital:** PLN 100,000.00

**Shareholders:**

The sole shareholder of the Company Being Divided is PTV Logistics GmbH holding 2000 (in words: two thousand) shares in the share capital of the Company Being Divided of a nominal value of PLN 500.00 (in words: five hundred) each share and of a total nominal value of PLN 100,000.00 (in words: one hundred thousand).

**2) THE ACQUIRING COMPANY**

**Business name:** PTV Mobility<sup>3</sup> spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**CZĘŚĆ II**  
**POSTANOWIENIA SZCZEGÓLNE PLANU**  
**PODZIAŁU**

**BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ, SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:**

**§ 1. Typ, firma oraz siedziba spółek uczestniczących w Podziale**

W Podziale biorą udział następujące Spółki:

**1) SPÓŁKA DZIELONA**

**Firma:** PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Siedziba:** Polska, Warszawa (adres: ul. Żąbkowska 31, 03-736 Warszawa)

**Oznaczenie rejestru handlowego:** rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Numer wpisu do rejestru:** 0000587259

**Kapitał zakładowy:** 100.000,00 złotych

**Wspólnicy:**

Jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej jest PTV Logistics GmbH posiadająca 2000 (słownie: dwa tysiące) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 (słownie: sto tysięcy) złotych.

**2) SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

**Firma:** PTV Mobility<sup>4</sup> Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

<sup>3</sup> On 03/10/2023 the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company has adopted a resolution to change the Articles of Association of the Acquiring Company, including in particular, the change of the name of the Acquiring Company to the following: PTV Mobility Poland sp.z o.o.(Attachment No. 10 to the Demerger Plan).

<sup>4</sup> W dniu 03.10.2023 r. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej podjęło uchwałę w zakresie zmiany umowy Spółki Przejmującej, w szczególności zmiany nazwy Spółki Przejmującej na następującą: PTV Mobility Poland sp.z o.o.(Załącznik nr 10 do Planu Podziału).

**Type:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
(*limited liability company*)

**Registered office:** Poland, Warsaw (address: ul. Sienna 73, 00-833 Warsaw)

**Commercial register:** register of entrepreneurs of the National Court Register, maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, 13<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register

**Number of entry in the register:** 0000959450

**Share capital:** PLN 5,000.00

**Shareholders:**

The sole Shareholder of the Acquiring Company is PTV Logistics holding 50 (in words: fifty) shares in the share capital of the Acquiring Company of a nominal value of PLN 100.00 (in words: one hundred) each share and of a total nominal value of PLN 5,000.00 (in words: five thousand).

**§ 2. The exchange ratio of the shares of the Company Being Divided into the shares of the Acquiring Company and the amount of the possible subsidies**

As a result of the Demerger, the equity of the Divided Company other than the share capital shall be reduced, i.e. by reducing the reserve capital (established due to profits from previous years) of the Divided Company from the amount of PLN 490,414.60 (in words: four hundred and ninety thousand four hundred and fourteen ), to PLN 37,414.60 (in words: thirty-seven thousand four hundred and fourteen 60/100 ), i.e. by the amount of PLN 453,000.00 (in words: four hundred and fifty-three thousand 00/100 ), corresponding to the value of the assets comprising the Organized Business Part being transferred to the Acquiring Company (determined by the net asset method).

As a result of the Demerger, the share capital of the Acquiring Company will be 458,000.00 (in words: four hundred and fifty-eight thousand 00/100 ) PLN and will be divided into 4,580 (in words: four thousand five hundred and eighty ) shares, each with a nominal value of PLN 100 (in words: one hundred).

**Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Siedziba:** Polska, Warszawa (adres: ul. Sienna 73, 00-833 Warszawa)

**Oznaczenie rejestru handlowego:** rejestr przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Numer wpisu do rejestru:** 0000959450

**Kapitał zakładowy:** 5.000,00 złotych

**Wspólnicy:**

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest PTV Logistics, posiadająca 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1000,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 (słownie: pięć tysięcy) złotych.

**§ 2. Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej oraz wysokość ewentualnych dopłat**

W wyniku Podziału nastąpi obniżenie kapitału własnego Spółki Dzielonej innego niż kapitał zakładowy, tj. poprzez obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej (powstałego z zysku z lat poprzednich) z kwoty 490.414,60 (słownie: czterysta dziewięćdziesiąt tysięcy czterysta czternaście 60/100) złotych, do kwoty 37.414,60 (słownie: trzydzieści siedem tysięcy czterysta czternaście 60/100) złotych, tj. o kwotę 453.000,00 (słownie: czterysta pięćdziesiąt trzy tysięcy 00/100) złotych, odpowiadającą wartości przenoszonego na Spółkę Przejmującą majątku wchodzącego w skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa (ustaloną metodą aktywów netto).

W wyniku Podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie wynosił 458.000,00 (słownie: czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy 00/100) złotych i będzie dzielił się na 4.580 (słownie: cztery tysiące pięćset osiemdziesiąt) udziałów, każdy o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych.

The share capital of the Acquiring Company shall be covered by the value of the transferred part of the assets of the Divided Company in the form of an Organized Part of the Company determined for the purposes of the Demerger Plan to be PLN 453,000.00 (in words: four hundred and fifty-three thousand 00/100 ),through a reduction in the share capital of the Divided Company.

The newly issued shares in the Acquiring Company will be subscribed by the sole shareholder of the Company Being Divided, i.e. PTV Logistics.

As a result of the Demerger no additional payment of subsidies in cash in the meaning of Article 529 § 3 and § 4 of the CCC is planned.

### **§ 3. Principles of granting shares in the Acquiring Company**

The entity entitled to acquire the newly-issued shares in the Company Being Divided will be the sole shareholder of the Company Being Divided, i.e. PTV Logistics, according to the ownership of shares as at the date of execution hereof, which in accordance with the parity of the exchange of shares specified in § 2 above will acquire 4.530 (in four thousand five hundred and thirty ) new shares of the Acquiring Company with the nominal value of PLN 100 (in words: one hundred) each and with the total nominal value of PLN 453,000.00 (in words: four hundred and fifty-three thousand 00/100 ).

### **§ 4. The date from which new shares of the Acquiring Company entitle to participation in the profits of the Acquiring Company**

The newly created shares of the Acquiring Company, referred to in § 2 hereto, shall entitle to participate in the profits of the Acquiring Company, subject to division among the shareholders from the Demerger Date.

### **§ 5. The rights granted by the Acquiring Company to the shareholders or persons with special benefits at the Company Being Divided**

In connection with the Demerger no special rights shall be granted to the sole shareholder of the Company Being Divided and persons with special

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie miał pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa ustalonej dla potrzeb Planu Podziału na kwotę 453.000,00 (słownie: czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące 00/100) złotych, w drodze obniżenia kapitału zapasowego Spółki Dzielonej.

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej zostaną objęte przez jedynego wspólnika Spółki Dzielonej, tj. PTV Logistics.

W ramach Podziału nie jest planowana wypłata jakichkolwiek dopłat w gotówce w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 KSH.

### **§ 3. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej**

Podmiotem uprawnionym do otrzymania nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej będzie jedyny wspólnik Spółki Dzielonej, tj. PTV Logistics, według stanu posiadania udziałów w dacie podpisania Planu Podziału, który zgodnie ze stosunkiem wymiany udziałów określonym w § 2 powyżej, otrzyma 4.530 (słownie: cztery tysiące pięćset trzydzieści) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: 100) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 453.000,00 (słownie: czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące 00/100) złotych.

### **§ 4. Dzień, od którego nowe udziały Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej**

Nowoutworzone udziały Spółki Przejmującej, o których mowa w § 2 niniejszego Planu Podziału uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej podlegającemu podziałowi pomiędzy wspólników od Dnia Wydzielenia.

### **§ 5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej**

W związku z Podziałem jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej, nie zostaną

benefits at the Company Being Divided, referred to in Article 534 § 1 Point 5 of the CCC.

**§ 6. Special benefits for the members of the Company Being Divided and the Acquiring Company's bodies as well as other persons participating in the Demerger, if such has been granted**

No special benefits shall be granted to the members of the bodies of the Company Being Divided and the Acquiring Company or to any other persons participating in the Demerger.

**§ 7. The detailed description and the division of the property items (assets and liabilities) of the Organized Part of the Company and permits, concessions or allowances of the Acquiring Company**

As a result of the Demerger the items of the assets and liabilities of the Company Being Divided, connected with the Organized Part of the Company shall be transferred to the Acquiring Company, including such items of the assets and liabilities that have been enlisted below, in respect to its book value as at date of the execution of the Demerger Plan. Allocation of the property items to the Acquiring Company shall be made as of the Demerger Date.

**Customers**

As a result of the Demerger of the Divided Company, the Customers of the Divided Company, the list of which is attached as Appendix 5 to the Demerger Plan, shall be transferred to the Acquiring Company, respectively.

As of the Spin-off Date, the Acquiring Company shall accordingly become a party to all contractual relations between the Divided Company and the customers of the Divided Company.

**Distribution rights**

As a result of the demerger of the Divided Company, the existing distribution rights held in connection with the Organized Part of the Company, which are described in detail in Appendix 6 to the Demerger Plan, shall be transferred to the Acquiring Company accordingly.

przyznane szczególne prawa, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH.

**§ 6. Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, a także innych osób uczestniczących w Podziale, jeżeli takie zostały przyznane**

Członkom organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej ani innym osobom uczestniczącym w Podziale nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści.

**§ 7. Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej**

W wyniku Podziału składniki aktywów i pasywów Spółki Dzielonej związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą, w tym te składniki aktywów i pasywów, które zostały wymienione poniżej zgodnie z ich wartością księgową na dzień podpisania Planu Podziału. Alokacja składników majątkowych na Spółkę Przejmującą zostanie dokonana w Dniu Wydzielenia.

**Klienci**

W wyniku Podziału Spółki Dzielonej dojdzie do przejścia Klientów Spółki Dzielonej, których lista stanowi Załącznik 5 do Planu Podziału, odpowiednio na Spółkę Przejmującą.

Z Dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca stanie się odpowiednio stroną wszelkich stosunków umownych między Spółką Dzieloną a klientami Spółki Dzielonej.

**Prawa dystrybucyjne**

W wyniku podziału Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą odpowiednio przejdą dotychczasowe posiadane prawa dystrybucyjne związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, które zostały szczegółowo opisane w Załączniku 6 do Planu Podziału.

## References

As a result of the Demerger, the references related to Organized Part of the Company listed in Appendix 8 to the Demerger Plan will be transferred to the Acquiring Company.

## Agreements

As a result of the Demerger, all contracts in progress previously entered into by the Divided Company related to the Reorganized Business Part, described in detail in Appendix 7 to the Demerger Plan, will be transferred to the Acquiring Company.

Moreover, as a result of the Demerger, the Acquiring Company shall become a party to the agreements previously concluded by the Divided Company concerning the operations of the Organized Part of the Company and necessary to ensure the efficient operation of the Organized Part of the Company, including the agreements concerning cooperation in marketing and consulting activities together with the rights and obligations arising from these agreements, which are listed in detail in Appendix 9 to the Demerger Plan.

## Employees

As a result of the Demerger of the Divided Company, the employees of the Divided Company (transfer of a part of the workplace) will be transferred in accordance with Article 23<sup>1</sup> of the Act of June 26, 1974. – Labor Code (hereinafter: "**Labor Code**"), the list of which is attached as Appendix 11 to the Demerger Plan, respectively, to the Acquiring Company, i.e., employees associated with the Divided Company. As of the Demerger Date, all employment relationships with the employees listed in Appendix 11 to the Demerger Plan will be continued and the Acquiring Company will accordingly become a party to all employment relationships between the Demerged Company and the employees transferred as part of the full transfer of the workplace to the Acquiring Company.

Employees will be informed of the planned Demerger of the Divided Company in accordance with Article 23<sup>1</sup> of the Labor Code at least 30 days prior to the Demerger Date.

## Referencje

W wyniku Podziału referencje związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, wymienionymi w Załączniku 8 do Planu Podziału zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

## Umowy

W wyniku Podziału na Spółkę Przejmującą przejdą wszystkie kontrakty w toku zawarte uprzednio przez Spółkę Dzieloną związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, szczegółowo opisane w Załączniku 7 do Planu Podziału.

Ponadto, w wyniku Podziału, Spółka Przejmująca stanie się stroną umów zawartych uprzednio przez Spółkę Dzieloną dotyczących działalności Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa oraz koniecznych dla zapewnienia sprawnej działalności Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, w tym umowy dotyczące współpracy w zakresie działań marketingowych i konsultingowych wraz z prawami i obowiązkami wynikającymi z tych umów, które szczegółowo zostały wymienione w Załączniku 9 do Planu Podziału.

## Pracownicy

W wyniku Podziału Spółki Dzielonej dojdzie do przejścia pracowników Spółki Dzielonej (przejście części zakładu pracy) zgodnie z art. 23<sup>1</sup> ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (dalej: „**Kodeks pracy**”), których lista stanowi Załącznik 11 do Planu Podziału, odpowiednio na Spółkę Przejmującą, tj. pracowników związanych ze Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa. Z dniem Wydzielenia nastąpi kontynuacja wszystkich stosunków pracy z pracownikami wymienionymi w Załączniku 11 do Planu Podziału oraz Spółka Przejmująca stanie się odpowiednio stroną wszelkich stosunków pracy między Spółką Dzieloną a pracownikami, przenoszonymi w ramach pełnego przejścia zakładu pracy na Spółkę Przejmującą.

Pracownicy zostaną poinformowani o planowanym Podziale Spółki Dzielonej zgodnie z art. 23<sup>1</sup> Kodeksu Pracy, co najmniej na 30 dni przed Dniem Wydzielenia.

## **Pecuniary resources**

As a result of the Demerger, cash relating to the Organised Part of the Company will be transferred to the Acquiring Company from the Divided Company, with detailed arrangements to be agreed between the Companies after the Demerger Date.

### **§ 8. General rule in case of uncertainty regarding the allocation**

Regardless the components described above, in case of any uncertainty, all assets, liabilities and other proprietary items related to the operation of the Organized Part of the Company shall be attributable to the Acquiring Company, with the Company Being Divided, however, shall remain all assets, liabilities and other proprietary items related to the operation of the remaining part of the operation of the Company Being Divided (i.e. the Organized Part of the Logistics Business Company).

Should any provision of the Demerger Plan appear to be invalid or unenforceable, it shall not have influence on the validity or enforceability of the remaining provisions of the Demerger Plan. The invalid or unenforceable provision of the Demerger Plan shall be replaced by the other valid and enforceable provision of this Demerger Plan, which reflects the content of the invalid or unenforceable provision at the fullest. This rules should be applied also in case of any loopholes in the Demerger Plan.

### **§ 9. Further cooperation of the Companies**

After the Demerger Date and if required to ensure the smooth operation, the Companies may provide to each other different services (based on separate agreements to be concluded on arm's-length terms), especially administrative support services.

### **§ 10. Appendices**

Pursuant to Article 534 § 2 of the CCC, to the Demerger Plan the following Appendices have been enclosed:

## **Środki pieniężne**

W wyniku Podziału zostaną przekazane środki pieniężne dotyczące Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa na Spółkę Przejmującą od Spółki Dzielonej, przy czym szczegółowe uzgodnienia w tej sprawie zostaną ustalone między Spółkami po Dacie Wydzielenia.

### **§ 8. Zasada ogólna w przypadku wątpliwości odnośnie alokacji**

Niezależnie od wskazanych wyżej elementów w przypadku jakichkolwiek wątpliwości Spółce Przejmującej w wyniku Podziału przypisywane są wszelkie aktywa, pasywa i inne składniki majątkowe związane z prowadzeniem działalności Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, natomiast w Spółce Dzielonej pozostają wszelkie aktywa, pasywa i inne składniki majątkowe związane z pozostałą prowadzoną działalnością Spółki Dzielonej (tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa Biznesu Logistyki).

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Podziału okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Podziału. Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Podziału winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Podziału które możliwie najpełniej odzwierciedla treść nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Podziału.

### **§ 9. Dalsza współpraca Spółek**

Po Podziale, jeśli okaże się to niezbędne dla prowadzenia płynnej działalności, Spółki mogą świadczyć na swoją rzecz wzajemnie usługi (na podstawie odrębnych umów zawartych pomiędzy Spółkami na zasadach rynkowych), w szczególności usług wsparcia administracyjnego.

### **§ 10. Załączniki**

Zgodnie z art. 534 § 2 KSH, do Planu Podziału załączono:



- |   |   |
|---|---|
| <p>1. <b>Appendix 1</b> – Draft resolution of the Shareholders’ Meeting of the Company Being Divided on the demerger of the Company Being Divided.</p>  | <p>1. <b>Załącznik 1</b> – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o podziale Spółki Dzielonej.</p>  |
| <p>2. <b>Appendix 2</b> – Draft resolution of the Shareholders’ Meeting of the Acquiring Company on the demerger of the Company Being Divided.</p>  | <p>2. <b>Załącznik 2</b> – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale Spółki Dzielonej.</p>   |
| <p>3. <b>Appendix 3</b> – Draft resolution of the Shareholders’ Meeting of the Acquiring Company on the amendment of the company’s Articles of Association of the Acquiring Company.</p>  | <p>3. <b>Załącznik 3</b> – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o zmianie aktu założycielskiego Spółki Przejmującej.</p>   |
| <p>4. <b>Appendix 4</b> – Valuation of assets of Divided Company as of as of 01/09/2023.</p>  | <p>4. <b>Załącznik 4</b> – Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień na dzień 01.09.2023 r.</p>  |
| <p>5. <b>Appendix 5.1</b> – List of customers transferring to the Acquiring Company (part 1).</p>   | <p>5. <b>Załącznik 5.1</b> – Zestawienie klientów przechodzących na Spółkę Przejmującą (część 1).</p>   |
| <p>6. <b>Appendix 5.2</b> – List of customers transferring to the Acquiring Company (part 2).</p>   | <p>6. <b>Załącznik 5.2</b> – Zestawienie klientów przechodzących na Spółkę Przejmującą (część 2).</p>   |
| <p>7. <b>Appendix 6</b> – List of distribution rights of the offered products and services transferring to the Acquiring Company.</p>   | <p>7. <b>Załącznik 6</b> – Zestawienie praw dystrybucyjnych oferowanych produktów i usług przenoszonych na Spółkę Przejmującą.</p>  |
| <p>8. <b>Appendix 7</b> – List of the register of ongoing transfer agreements to the Transferor Company.</p>  | <p>8. <b>Załącznik 7</b> – Zestawienie rejestru trwających umów przenoszonych na Spółkę Przejmującą.</p>  |
| <p>9. <b>Appendix 8</b> – List of references passing to the Acquiring Company.</p>  | <p>9. <b>Załącznik 8</b> – Zestawienie referencji przechodzących na Spółkę Przejmującą.</p>   |
| <p>10. <b>Appendix 9</b> – List of agreements passing to the Acquiring Company.</p>   | <p>10. <b>Załącznik 9</b> – Zestawienie umów przechodzących na Spółkę Przejmującą.</p>  |
| <p>11. <b>Appendix 10</b> – Minutes of the Extraordinary Shareholders’ Meeting of PTV Mobility sp. z o.o., Rep. A No. 7074/2023, concerning the change of the company PTV Mobility sp. z o.o. to PTV Mobility Poland sp. z o.o.</p> | <p>11. <b>Załącznik 10</b> – Protokół Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników PTV Mobility sp. z o.o., Rep. A nr 7074/2023, dotyczący zmiany firmy PTV Mobility sp. z o.o. na PTV Mobility Poland sp. z o.o.</p> |
| <p>12. <b>Appendix 11</b> – List of employees transferring to the Acquiring Company.</p>  | <p>12. <b>Załącznik 11</b> – Zestawienie pracowników przechodzących na Spółkę Przejmującą.</p>  |

The Demerger Plan along with the Appendices has been agreed, approved and executed in electronic form with qualified electronic signatures (which, in accordance with the provision of Article 78<sup>1</sup>(2) of the Civil Code, is equivalent to a declaration of will submitted in written form) by the Management Boards of each of the Companies on 09/10/2023.

Plan Podziału wraz z Załącznikami został uzgodniony, przyjęty i podpisany w formie elektronicznej z kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi (co zgodnie z przepisem art. 78<sup>1</sup> § 2 Kodeksu cywilnego jest równoważne z oświadczeniem woli złożonym w formie pisemnej) przez Zarządy każdej ze Spółek w dniu 09.10.2023 r.

**Management Board of PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
(Company Being Divided) /  
Zarząd PTV CEE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
(Spółka Dzielona):**

\_\_\_\_\_  
**Martyna Abendrot-Miłuńska**

\_\_\_\_\_  
**Peter Möhl**

**Management Board of PTV Mobility spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
(Acquiring Company) /  
Zarząd PTV Mobility spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
(Spółka Przejmująca):**

\_\_\_\_\_  
**Jarosław Kamiński**