

PROCEDURA POSTĘPOWANIA ORAZ TRYB REALIZACJI TRANSAKCJI

w ramach obowiązkowego wykupu akcji Kernel Holding S.A. („Wykup”) przez Namsen Limited Company („Nabywca”), na podstawie Ogłoszenia dotyczącego warunków skorzystania z prawa żądania wykupu akcji KERNEL HOLDING S.A. z dnia 7 sierpnia 2026 r. („Ogłoszenie”) i na warunkach określonych w Ogłoszeniu za pośrednictwem Q Securities S.A.

1. PRZEDMIOT I HARMONOGRAM WYKUPU

Podstawa prowadzenia Wykupu	Wykup jest prowadzony na podstawie luksemburskiej ustawy z dnia 21 lipca 2012 r. o przymusowym wykupie (squeeze-out) i obowiązkowym odkupie (sell-out) papierów wartościowych spółek obecnie lub uprzednio dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub których papiery wartościowe były przedmiotem oferty publicznej, z późniejszymi zmianami oraz Ogłoszenia dotyczącego warunków skorzystania z prawa żądania wykupu akcji KERNEL HOLDING S.A. („Ogłoszenie”), opublikowanego w dniu 7 sierpnia 2026 roku i dostępnego: - w raporcie bieżącym 21/2026 Spółki, na stronach: · Spółki https://www.kernel.ua/wp-content/uploads/2026/08/Current-report-21-2026-eng.pdf · agencji informacyjnej https://biznes.pap.pl/wiadomosci/firmy/kernel-holding-sa-212026-update-mandatory-sell-out-proceeding - na stronie Podmiotu Pośredniczącego https://qsecurities.com/pl/project/ogloszenie-dotyczace-warunkow-skorzystania-z-prawa-zadania-wykupu-akcji-kernel-holding-s-a-z-siedziba-w-luksemburgu/
Emitent akcji będących przedmiotem Wykupu	KERNEL HOLDING S.A. z siedzibą przy 8A, Boulevard Joseph II, L-1840 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga, wpisana w luksemburskim Rejestrze Handlowym i Spółek pod numerem B109173 („Spółka”)
Akcje będące przedmiotem Wykupu	14.182.214 akcji zwykłych na okaziciela, wyemitowanych przez Spółkę, zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) i oznaczonych kodem ISIN LU0327357389, będących przedmiotem obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., stanowiących około 4,83% kapitału zakładowego Spółki i około 4,83% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki („Akcje”).
Nabywca	NAMSEN LIMITED COMPANY, spółka prawa cypryjskiego z siedzibą w Larnace, Artemidos 3 Stella-Maria Tower, Floor 5, Flat/Office 501, 6025 Larnaka, zarejestrowana 2 maja 2006 r. w cypryjskim rejestrze spółek (Registrar of Companies) pod nr HE 175712 („Nabywca”)
Podmiot Pośredniczący	Q Securities S.A. („Podmiot Pośredniczący”)
Cena po jakiej Nabywca zobowiązuje się nabyć Akcje	19,93 (dziewiętnaście 93/100) zł za jedną Akcję
Akcjonariusze Inicjujący	14 akcjonariuszy Spółki, posiadający łącznie 311.570 Akcji, którzy złożyli już Nabywcy żądania odkupienia Akcji, zgodnie z obowiązującym w Luksemburgu prawem.
Żądanie Wykupu	Nieodwołalne oświadczenie woli akcjonariusza Spółki o treści zgodnej ze wzorem zawartym w Załączniku 1 do niniejszej Procedury w przedmiocie zbycia wszystkich posiadanych Akcji, ustanowienia ich blokady i wystawienia instrukcji rozliczeniowej

- 1) w przypadku, gdy Akcje należące do osoby składającej Żądanie Wykupu są zapisane na rachunku papierów wartościowych lub na rachunku zbiorczym prowadzonym przez podmiot, który świadczy usługę maklerską, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi („**Ustawa o Obrocie**”), czyli usługę przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych - w podmiocie prowadzącym ten rachunek,
- 2) w przypadku, gdy Akcje należące do osoby składającej Żądanie Wykupu są zapisane na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym prowadzonym przez bank powierniczy lub podmiot, który nie świadczy usługi maklerskiej, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 Ustawy o Obrocie - w podmiocie, z którym osoba składająca Żądanie Wykupu ma zawartą umowę o świadczenie usługi maklerskiej, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 Ustawy o Obrocie.

W przypadku gdy osoba składająca Żądanie Wykupu posiada Akcje zapisane na rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych prowadzonych przez różne podmioty, oferta sprzedaży Akcji jest składana w każdym z tych podmiotów i odnosi się do Akcji będących przedmiotem Żądania Wykupu zapisanych na rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych prowadzonych przez dany podmiot.

Adresy siedziby lub oddziałów podmiotów, w których przyjmowane są oferty sprzedaży Akcji Spółki przedstawiane są bezpośrednio na stronach internetowych tych podmiotów lub w dokumentacji dostarczanej przez te podmioty osobom składającym Żądania Wykupu w ramach świadczonych przez te podmioty usług maklerskich.

Żądania Wykupu przyjmowane będą w dni robocze w godzinach pracy podmiotów przyjmujących Żądania Wykupu, z zastrzeżeniem, że Żądania Wykupu w ostatnim dniu terminu ich przyjmowania (29 grudnia 2026 roku) będą przyjmowane do godz. 16:00 czasu warszawskiego.

2.2. OPIS SPOSOBU SKŁADANIA ŻĄDAŃ WYKUPU

Przed złożeniem Żądania Wykupu Akcjonariusze powinni zapoznać się z procedurami i regulacjami podmiotów przyjmujących te oferty w zakresie realizacji transakcji w odpowiedzi na Ogłoszenie oraz w zakresie ustanawiania blokady na Akcjach, w szczególności z terminami stosowanymi przez dany podmiot oraz z opłatami pobieranymi przezeń za dokonanie powyższych czynności.

Osobą uprawnioną do złożenia Żądania Wykupu jest właściciel Akcji, jego przedstawiciel ustawowy lub należycie umocowany pełnomocnik. Weryfikację posiadania przez Akcjonariusza statusu Akcjonariusza Inicjującego podmiot przyjmujący Żądanie Wykupu może przeprowadzić drogą korespondencyjną, wykorzystując adres email wskazany w pkt 6.2. Ogłoszenia - w sposób, jaki uzna za właściwy.

Wraz z podpisaniem Żądania Wykupu, osoba składająca Żądanie Wykupu składa oświadczenie woli o zaakceptowaniu warunków określonych w Ogłoszeniu.

Składanie Żądań Wykupu w podmiotach przyjmujących Żądania Wykupu w formie elektronicznej, telefonicznie lub korespondencyjnie zależy od przyjętych przez taki podmiot regulacji wewnętrznych.

2.2.1. Procedura składania Żądań Wykupu w siedzibie podmiotu przyjmującego Żądania Wykupu, o którym mowa w pkt 2.1. ppkt 1) powyżej (podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych lub rachunek zbiorczy oraz świadczący usługę maklerską, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 Ustawy o Obrocie)

Osoba, mająca zamiar złożyć Żądanie Wykupu w placówce, o której mowa w pkt 2.1. ppkt. 1) powyżej, powinna podjąć następujące działania:

- 1) złożyć w tym podmiocie Żądanie Wykupu, zgodnie ze wzorem udostępnionym przez Podmiot Pośredniczący lub zgodnie z wewnętrznie obowiązującym wzorem w podmiocie przyjmującym Żądania Wykupu, przy czym wzór ten musi obejmować dokładny czas przyjęcia Żądania Wykupu (godzina, minuty) oraz możliwość zakwalifikowania danego akcjonariusza jako Akcjonariusza Inicjującego, w godzinach pracy tego podmiotu, nie później niż ostatniego dnia przyjmowania Żądań Wykupu (włącznie) do godziny 16:00 czasu warszawskiego,
- 2) złożyć w tym podmiocie jednocześnie z Żądaniem Wykupu, nieodwołalne dyspozycje: blokady Akcji i wystawienia instrukcji rozliczeniowej, ważne do dnia rozliczenia transakcji włącznie, zgodnie ze wzorem udostępnionym przez Podmiot Pośredniczący lub zgodnie z wewnętrznie obowiązującym wzorem w podmiocie przyjmującym Żądanie Wykupu.

2.2.2. Procedura składania Żądań Wykupu w siedzibie podmiotu przyjmującego Żądania Wykupu, o którym mowa w pkt 2.1. ppkt. 2) powyżej (podmiot, z którym osoba składająca Żądanie Wykupu ma zawartą umowę o świadczenie usługi maklerskiej, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 Ustawy o Obrocie)

Osoba, mająca zamiar złożyć Żądanie Wykupu w placówce, o której mowa w pkt 2.1. ppkt. 2) powyżej, powinna podjąć następujące działania:

- 1) złożyć w tym podmiocie Żądanie Wykupu, zgodnie ze wzorem udostępnionym przez Podmiot Pośredniczący lub zgodnie z wewnętrznie obowiązującym wzorem w podmiocie przyjmującym Żądanie Wykupu, przy czym wzór ten musi obejmować dokładny czas przyjęcia Żądania Wykupu (godzina, minuty) oraz możliwość zakwalifikowania danego akcjonariusza jako Akcjonariusza Inicjującego.
- 2) złożyć w tym podmiocie, jednocześnie z Żądaniem Wykupu, nieodwołalne dyspozycje: blokady Akcji i wystawienia instrukcji rozliczeniowej, ważne do dnia rozliczenia transakcji włącznie,
- 3) złożyć ewentualne dodatkowe dokumenty lub wykonać czynności wynikające z relacji pomiędzy podmiotem przyjmującym Żądanie Wykupu a podmiotem prowadzącym rachunek papierów wartościowych Akcjonariusza składającego Żądanie Wykupu - o ile wymagać tego będzie podmiot przyjmujący Żądanie Wykupu lub podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych Akcjonariusza.

3. PRZEKAZYWANIE INFORMACJI O ŻĄDANIACH WYKUPU DO PODMIOTU POŚREDNICZĄCEGO

Podmiot Pośredniczący zwraca się z prośbą do podmiotów przyjmujących Żądania Wykupu o przekazywanie informacji i dokumentów dotyczących przyjmowanych przez te podmioty Żądań Wykupu, zawierających:

1. Listę złożonych Żądań Wykupu, obejmującą w każdej pozycji:
 - datę złożenia Żądania Wykupu,
 - liczbę Akcji,
 - nr konta KDPW, z którego będzie dokonywana sprzedaż Akcji,
 - czas (godzinę, minuty) przyjęcia Żądania Wykupu lub informację, że Żądanie Wykupu zostało złożone przez Akcjonariusza Inicjującego.
2. Potwierdzenie, że w związku ze złożeniem Żądań Wykupu wystawione zostały instrukcje rozliczeniowe.

Informacje wskazane w pkt 1 prosimy przekazywać najpóźniej do godziny 14:00 następnego dnia roboczego po każdym dniu przyjmowania Żądań Wykupu, w którym przyjęto co najmniej jedno Żądanie Wykupu, a informacje wskazane w pkt 1 i 2 - w dniu roboczym następującym bezpośrednio po ostatnim dniu przyjmowania Żądań Wykupu w danym Okresie Nabycia - do godz. 11:00 na adres e-mail: broker@qsecurities.com.

W przypadku nieprzekazania Podmiotowi Pośredniczącemu kompletu informacji i dokumentów wskazanych powyżej dotyczących danego Żądania Wykupu, takie Żądanie Wykupu nie będzie realizowane.

4. PRZENIESIENIE WŁASNOŚCI AKCJI W RAMACH WYKUPU

Podstawą przeniesienia własności Akcji będą instrukcje rozliczeniowe o treści zgodnej ze wzorem zawartym w Załączniku 3.

5. DODATKOWE INFORMACJE

Dodatkowe informacje dotyczące Wykupu można uzyskać w Podmiocie Pośredniczącym pod następującym numerem telefonu: + 48 22 417 44 00.

Mail: broker@qsecurities.com

ZAŁĄCZNIKI DO PROCEDURY:

1. Wzór Żądania Wykupu
2. Wzór dyspozycji blokady akcji i wystawienia Instrukcji Rozliczeniowej
3. Wzór Instrukcji Rozliczeniowej
4. Wzór pełnomocnictwa
5. Wzór pełnomocnictwa dla podmiotu pełniącego funkcję banku powiernika
6. Wzór oświadczenia podmiotu pełniącego funkcję banku powiernika