

Komisja Nadzoru Finansowego
Raport bieżący Nr 46/2025

Data sporządzenia: 29 sierpnia 2025 r.

Temat:

Wprowadzenie zmian do porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na żądanie akcjonariusza

Podstawa prawna:

art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie – informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

BEST S.A. z siedzibą w Gdyni („**Emitent**”), działając na podstawie art. 401 §1 i §2 Kodeksu spółek handlowych, informuje o zmianie porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zwołanego na 23 września 2025 roku na godz. 12:00 („**NWZ**”), polegającej na dodaniu do porządku obrad nowych punktów nr 11, nr 12 i nr 13 o treści:

- Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego;
- Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki;
- Podjęcie uchwały w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki;

i zmianie numeracji dotychczasowych punktów 11-12 na 14-15.

Powyższa zmiana zostaje wprowadzona z uwagi na wniosek akcjonariusza Krzysztofa Borusowskiego złożony Emitentowi w dniu 29 sierpnia 2025 roku. Treść wniosku stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Uwzględniając powyższe, zaktualizowany proponowany porządek obrad NWZ jest następujący:

1. Otwarcie obrad.
2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Wybór Komisji Skrutacyjnej albo powierzenie zliczania głosów Przewodniczącemu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Podjęcie uchwały w przedmiocie połączenia spółki BEST Spółka Akcyjna ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i wyrażenia zgody na plan połączenia.
7. Przedstawienie przez Zarząd BEST Spółka Akcyjna dokumentacji Kredyt Inkaso Spółka akcyjna (spółki przejętej przez BEST Spółka Akcyjna w ramach połączenia z dniem 1 kwietnia 2025 r.), obejmującej:

- a) sprawozdanie zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
- b) jednostkowe sprawozdanie finansowe Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
- c) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
8. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
9. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
10. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.
13. Podjęcie uchwały w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
14. Wolne wnioski.
15. Zamknięcie obrad.

Zaktualizowane projekty uchwał NWZ stanowią załącznik do niniejszego raportu.

Załączniki:

Plik	Opis
Wniosek akcjonariusza.pdf	Wniosek akcjonariusza o uzupełnienie porządku obrad
Projekty uchwał NWZ.pdf	Uzupełnione projekty uchwał NWZ

Best S.A. (pełna nazwa emitenta)	
BEST (skrótowa nazwa emitenta)	Finanse inne (fin) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
81-537 (kod pocztowy)	Gdynia (miejscowość)
Łużycka (ulica)	8A (numer)
(0-58) 76 99 299 (telefon)	(0-58) 76 99 226 (fax)
best@best.com.pl	www.best.com.pl

(e-mail)	(www)
585-00-11-412	190400344
(NIP)	(REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ:

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
2025-08-29	Marek Kucner	Wiceprezes Zarządu	
2025-08-29	Agnieszka Pakos	Członek Zarządu	

Zarząd BEST S.A.

ul. Łużycka 8a

81-537 Gdynia

e-mail: wza@best.com.pl

Akcjonariusz:

Krzysztof Borusowski

Gdynia, dnia 29 sierpnia 2025 r.

**ŻĄDANIE UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD
NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI POD FIRMĄ
BEST S.A. Z SIEDZIBĄ W GDYNI
ZWOŁANEGO NA DZIEŃ 23 WRZEŚNIA 2025 R.**

Działając jako akcjonariusz spółki pod firmą BEST S.A. z siedzibą w Gdyni (81-537), przy ul. Łużyckiej 8A, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000017158, posiadając numer NIP: 5850011412, REGON: 190400344 (dalej jako: „**BEST**” lub „**Spółka**”), posiadający 18.226.589 akcji BEST stanowiących ponad 1/20 kapitału zakładowego Spółki tj. w liczbie wystarczającej do złożenia żądania rozszerzenia porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST zwołanego na dzień 23 września 2025 r. (dalej jako „**NWZ**”) również w zakresie wskazanym w niniejszym żądaniu, na podstawie art. 401 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych (dalej jako: „**KSH**”)

niniejszym:

- I. żądam umieszczenia w porządku obrad NWZ wskazanych poniżej (pogrubioną czcionką) następujących punktów porządków obrad, w kolejności jak w poniższym – wnioskowanym przeze mnie – uzupełnionym porządku obrad:
1. Otwarcie obrad.
 2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
 3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
 4. Wybór Komisji Skrutacyjnej albo powierzenie zliczania głosów Przewodniczącemu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
 5. Przyjęcie porządku obrad.

6. Podjęcie uchwały w przedmiocie połączenia spółki BEST Spółka Akcyjna ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i wyrażenia zgody na plan połączenia.
7. Przedstawienie przez Zarząd BEST Spółka Akcyjna dokumentacji Kredyt Inkaso Spółka akcyjna (spółki przejętej przez BEST Spółka Akcyjna w ramach połączenia z dniem 1 kwietnia 2025 r.), obejmującej:
 - a) sprawozdanie zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
 - b) jednostkowe sprawozdanie finansowe Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
 - c) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
8. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
9. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
10. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.
13. Podjęcie uchwały w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
14. Wolne wnioski.
15. Zamknięcie obrad.

Stosownie do art. 401 § 1 KSH przekazuję uzasadnienie i projekty uchwał dotyczących zgłoszonych punktów porządku obrad:

**UZASADNIENIE I PROJEKTY UCHWAŁY
NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI:**

I. Uzasadnienie do pkt 11, pkt 12 i pkt 13 wnioskowanego porządku obrad:

Uchwałami nr 22 i nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. (z późniejszymi zmianami) Spółka ustanowiła program motywacyjny na lata 2022 – 2026 i umożliwiła emisję warrantów subskrypcyjnych inkorporujących prawo do objęcia akcji BEST w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego z wyłączeniem prawa poboru. W ramach programu ma być wyemitowanych do 1.130.000 warrantów subskrypcyjnych (serii D1, D2, D3, D4 oraz D5) uprawniających do objęcia w zamian za warrant do 1.130.000 akcji zwykłych serii H (parytet 1 do 1). Zgodnie z warunkami programu motywacyjnego objęcie akcji serii H ma nastąpić jednorazowo po emisji warrantów serii D5, warrantów obejmowane są nieodpłatnie, cena emisyjna akcji serii H wynosi 25 PLN, a wartość nominalna jednej akcji wynosi 1 PLN.

Propozycja zmiany uchwał nr 22 i nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. (z późniejszymi zmianami) przewiduje:

- 1) zmianę parytetu wymiany warrantów subskrypcyjnych na akcje z 1 do 1 na 2 do 1, co oznacza, że każde 2 (dwa) warrantów subskrypcyjne serii D1, D2, D3, D4 oraz D5 uprawniałyby do objęcia 1 (jednej) akcji zwykłej serii H,
- 2) w następstwie zmiany parytetu wymiany zmniejszenie maksymalnej liczby akcji zwykłych serii H jakie miałyby być wyemitowane i objęte w zamian za warrant z 1.130.000 akcji na 565.000 akcji,
- 3) ustalenie ceny emisyjnej akcji zwykłych serii H w wysokości 1 PLN.

Celem emisji Warrantów jest umożliwienie osobom uprawnionym w ramach programu motywacyjnego do objęcia akcji zwykłych serii H, co ma stanowić formę gratyfikacji za ich wkład w rozwój Spółki oraz impuls do podejmowania dalszych działań przyczyniających się do wzrostu jej wartości. Ustalenie, że warrantów obejmowane będą nieodpłatnie, a akcje zwykłe serii H po cenie emisyjnej 1 PLN, uzasadnione jest zatem motywacyjnym celem programu i ma wpłynąć na zainteresowanie uczestników programu motywacyjnego realizacją celów wyznaczonych w jego ramach. Cele programu mają pozytywny wpływ na wartość Spółki, a w konsekwencji wzrost wartości akcji wszystkich akcjonariuszy Spółki. Uzasadnionym jest zrównanie ceny emisyjnej akcji zwykłych serii H z ceną emisyjną akcji zastosowaną w innych programach motywacyjnych obowiązujących aktualnie w Spółce. Zmiana ceny emisyjnej akcji zwykłych serii H ma również ograniczyć barierę finansową obejmowania akcji przez uczestników programu. Jednocześnie proponowane zmiany obejmują zmniejszenie maksymalnej, możliwej do wyemitowania liczby akcji zwykłych serii H.

Wnoszę do Zarządu Spółki o zaktualizowanie opinii uzasadniającej powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D oraz akcji serii H i proponowaną cenę emisyjną akcji, uwzględniającej propozycje zmian objętych niniejszym żądaniem.

W przypadku podjęcia uchwały zmieniającej statut Spółki (vide projekt uchwały do pkt 12) koniecznym będzie sporządzenie tekstu jednolitego statutu.

II. Projekty uchwał do pkt 11, pkt 12 i pkt 13 wnioskowanego porządku obrad:

Ad. pkt 11

(projekt uchwały)

**„Uchwała nr 8
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 23 września 2025 r.**

w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia dokonać zmiany treści uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami i nadać jej nowe następujące brzmienie:

„§ 1.

Cele i motywy przyjęcia Programu Motywacyjnego

Działając w celu stworzenia dodatkowych mechanizmów motywujących członków Zarządu oraz kluczowe osoby, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST (dalej: „**Grupa**”) do efektywnego zarządzania Grupą, do działań zapewniających długotrwały wzrost wartości Grupy, jej stabilny rozwój oraz długoterminowe związanie członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób z Grupą i stworzenie powiązania wysokości ich wynagrodzenia z wynikami finansowymi osiąganymi przez Grupę, dzięki działaniom członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustanawia program motywacyjny (dalej: „**Program**” albo „**Program Motywacyjny**”) dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST.

§ 2.

Program Motywacyjny

1. Osoby uczestniczące w Programie, które spełnią przewidziane w nim warunki, będą uprawnione do objęcia łącznie nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) warrantów subskrypcyjnych (dalej: „**Warranty**”), uprawniających do objęcia akcji zwykłych kolejnej serii w kapitale zakładowym Spółki (dalej: „**Akcje Nowej Emisji**”).
2. Akcje Nowej Emisji będą emitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego przy czym, wyłączone będzie prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy.

3. Warunkiem przyznania uprawnienia do Warrantów będzie spełnienie za dany rok obrotowy, w którym będzie realizowany Program Motywacyjny, warunku polegającego na:
 - a) realizacji celów indywidualnych (rocznych) przez danego uczestnika Programu, na poziomie określonym w regulaminie Programu, oraz
 - b) realizacji KPI za dany rok obrotowy, na poziomie określonym w Regulaminie.

§ 3.

Uczestnicy Programu

1. Osobami uprawnionymi do udziału w Programie Motywacyjnym są osoby, którym odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd BEST S.A. zaproponuje uczestnictwo w Programie (dalej: „**Uczestnicy**”). Rada Nadzorcza wskaże członków Zarządu uprawnionych do udziału w Programie Motywacyjnym, a Zarząd wskaże pozostałe osoby uprawnione do udziału w Programie Motywacyjnym.
2. Skierowana do Uczestników oferta objęcia Warrantów będzie stanowić ofertę publiczną papierów wartościowych w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia 16 dyrektywy 2003/71/WE, która nie wymaga udostępnienia prospektu emisyjnego zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. b) przedmiotowego rozporządzenia, jak również nie wymaga sporządzenia memorandum informacyjnego lub innych dokumentów informacyjnych.

§ 4.

Realizacja Programu Motywacyjnego

1. Program będzie realizowany w latach obrotowych 2022 – 2026.
2. Warranty będą nabywane nieodpłatnie.
3. Akcje Nowej Emisji zostaną zaoferowane do objęcia osobom uprawnionym po cenie emisyjnej równej 1,00 zł (słownie: jeden złoty).

§ 5.

Przyjęcie Regulaminu Programu Motywacyjnego

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki przyjmuje Regulamin Programu Motywacyjnego, o treści stanowiącej Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Upoważnienie dla Rady Nadzorczej i Zarządu

1. Upoważnia się Radę Nadzorczą, do podjęcia wszelkich uchwał, o których mowa w Regulaminie Programu Motywacyjnego, stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z realizacją niniejszej uchwały oraz Programu Motywacyjnego, które nie zostały zastrzeżone do kompetencji Rady Nadzorczej.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy BEST S.A. z dnia 29 czerwca 2022 r. w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego o treści ustalonej uchwałą nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 23 września 2025 r.

REGULAMIN PROGRAMU MOTYWACYJNEGO DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU BEST S.A. ORAZ KLUCZOWYCH OSÓB, W TYM PRACOWNIKÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ BEST NA LATA OBROTOWE 2022-2026

Niniejszy Regulamin Programu Motywacyjnego tworzy system motywacyjny dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST, oparty o możliwość objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki poprzez realizację praw z warrantów subskrypcyjnych.

DEFINICJE

Na potrzeby Regulaminu Programu Motywacyjnego wyrażenia pisane wielką literą mają znaczenie przypisane im poniżej:

Akcje	oznacza akcje, które zostaną wyemitowane przez BEST w związku z realizacją Programu, w ramach warunkowego podwyższania kapitału zakładowego;
BEST lub Spółka	oznacza BEST S.A. z siedzibą w Gdyni;
Cena Emisyjna	1 (jeden) złoty za jedną Akcję;
Dzień Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 5.5 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej;
Dzień Przyznania Warrantów z Puli Końcowej	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 5.9 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Warrantów z Puli Końcowej;
Dzień Przyznania Praw do Akcji	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 6.1 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Uprawnionym praw do Akcji;

EPS	oznacza skonsolidowany zysk netto Grupy za rok obrotowy odpowiednio 2022, 2023, 2024, 2025, 2026 przypadający na jedną akcję BEST i stanowiący KPI;
Grupa Kapitałowa BEST/Grupa	oznacza grupę kapitałową, którą tworzy BEST jako podmiot dominujący wraz z jednostkami zależnymi, zgodnie z obowiązującymi standardami sprawozdawczości;
KPI	oznacza kluczowy wskaźnik efektywności (ang. Key Performance Indicator), o którym mowa w pkt. 3 Regulaminu, m.in. od spełnienia którego, uzależnione jest objęcie Warrantów przez Uczestników Programu;
Maksymalna Pula Warrantów	oznacza maksymalną liczbę Warrantów do zaoferowania wszystkim Uczestnikom, określoną w pkt. 2.2 Regulaminu;
Okres Obowiązywania Programu	5 lat obrotowych obejmujących lata 2022 – 2026;
Program Motywacyjny/Program	oznacza program motywacyjny dla członków Zarządu BEST oraz kluczowych osób, w tym pracowników Grupy Kapitałowej BEST, utworzony i realizowany na podstawie uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami;
Pula Podstawowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 a) Regulaminu;
Pula Rezerwowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 b) Regulaminu;
Pula Końcowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 c) Regulaminu;
Rok Obrotowy Programu/Rok Obrotowy	jeden rok spośród lat obrotowych okresu realizacji Programu Motywacyjnego, tj. 2022, 2023, 2024, 2025 lub 2026 ;
Rada Nadzorcza	oznacza Radę Nadzorczą BEST;
Regulamin	oznacza niniejszy Regulamin Programu Motywacyjnego;
Stosunek Służbowy	oznacza stosunek prawny, na podstawie którego Uczestnik Programu Motywacyjnego pełni funkcję, świadczy pracę lub usługi na rzecz BEST lub innej spółki z Grupy Kapitałowej BEST (w tym między innymi powołanie, umowa o pracę, umowa zlecenia, umowa o dzieło, itp.);
Sprawozdanie Finansowe Spółki	oznacza sprawozdanie finansowe BEST sporządzane za dany Rok Obrotowy, zgodnie z obowiązującymi ją standardami sprawozdawczości;
Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	oznacza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy sporządzane za dany Rok Obrotowy, zgodnie z obowiązującymi ją standardami sprawozdawczości;

Uczestnicy/Uczestnik	oznacza Uczestników Programu Motywacyjnego, tj. członków zarządu BEST oraz kluczowe osoby pozostające w Stosunku Służbowym ze spółkami z Grupy, które otrzymają i przyjmą propozycję uczestnictwa w Programie;
Uprawniony	oznacza Uczestnika Programu Motywacyjnego, w stosunku do którego, na dzień objęcia Akcji, nie zachodzą przesłanki utraty uprawnień z Warrantów przyznanych mu w ramach Programu Motywacyjnego;
Warranty	oznacza warranty subskrypcyjne imienne, o łącznej liczbie nie większej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy), z prawem do objęcia Akcji na warunkach określonych w Regulaminie, w stosunku do których Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwałą nr 23 z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami wyłączyło prawo poboru warrantów subskrypcyjnych przez dotychczasowych akcjonariuszy;
Zarząd	oznacza zarząd Spółki.

1. CEL, UCZESTNICY I ZASADY PROGRAMU MOTYWACYJNEGO

- 1.1. Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie dodatkowych mechanizmów motywujących członków Zarządu oraz kluczowe osoby, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST do efektywnego zarządzania Grupą, do działań zapewniających długotrwały wzrost wartości Grupy, jej stabilny rozwój oraz długoterminowe związanie Uczestników z Grupą i stworzenie powiązania wysokości wynagrodzenia Uczestników z wynikami finansowymi osiąganymi przez Grupę, dzięki działaniom Uczestników.
- 1.2. Program Motywacyjny utworzony i realizowany na podstawie uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami.
- 1.3. Prawo do uczestniczenia w Programie Motywacyjnym przysługuje osobom, którym odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd zaproponuje uczestnictwo w Programie. Rada Nadzorcza wskaże członków Zarządu uprawnionych do udziału w Programie Motywacyjnym, a Zarząd wskaże pozostałe osoby uprawnione do udziału w Programie Motywacyjnym.
- 1.4. Propozycja uczestnictwa w Programie składana jest na piśmie. Osoba uprawniona do uczestniczenia w Programie składa oświadczenie o przyjęciu propozycji uczestnictwa na piśmie, organowi, który złożył jej propozycję uczestnictwa, w terminie 1 (jednego) miesiąca od dnia otrzymania propozycji.
- 1.5. Propozycja uczestnictwa w Programie określa maksymalną możliwą do uzyskania przez danego Uczestnika liczbę Warrantów, w ramach Puli Podstawowej, w poszczególnych latach Okresu Obowiązywania Programu.
- 1.6. Odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd ma prawo zmiany maksymalnej możliwej do uzyskania przez danego Uczestnika liczby Warrantów, z zastrzeżeniem, że zmniejszenie maksymalnej możliwej do

uzyskania przez danego Uczestnika liczby Warrantów po przyjęciu propozycji uczestnictwa w Programie wymaga zgody Uczestnika.

- 1.7. Program zostanie zrealizowany przez przyznanie uprawnionym Uczestnikom prawa do objęcia Akcji Spółki emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z Warrantów, na zasadach określonych w Regulaminie Programu, po Cenie Emisyjnej.
- 1.8. Emisja Warrantów i emisja Akcji zostaną przeprowadzone z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.
- 1.9. Z uwagi na motywacyjny charakter Programu, Warranty emitowane będą nieodpłatnie.
- 1.10. Każde dwa Warranty będą uprawniały do objęcia jednej Akcji po Cenie Emisyjnej. Ułamkowe części Akcji nie będą przydzielane.
- 1.11. Program Motywacyjny zostanie przeprowadzony w Okresie Obowiązywania Programu.
- 1.12. Prawo uczestniczenia w Programie Motywacyjnym przysługuje wyłącznie z tytułu jednego Stosunku Służbowego. W propozycji uczestnictwa wskazuje się z jakiego Stosunku Służbowego dana osoba jest zaproszona do uczestnictwa w Programie.
- 1.13. Z zastrzeżeniem pozostałych postanowień Regulaminu, w przypadku zmiany podstawy Stosunku Służbowego w trakcie trwania Programu, Uczestnik zachowuje prawo do Warrantów objętych przed zmianą.
- 1.14. W przypadku zmiany podstawy Stosunku Służbowego w trakcie Roku Obrotowego, prawo do Warrantów zaproponowanych przed zmianą może zostać określone w nowym zaproszeniu do Programu.

2. MAKSYMALNA PULA WARRANTÓW, ZASADA PROPORCJONALNEGO PRZYDZIAŁU PULI WARRANTÓW

- 2.1. Objęcie Warrantów i Akcji przez Uczestników nastąpi na zasadach określonych w pkt. 5 i 6 Regulaminu, pod warunkiem osiągnięcia przez Spółkę wskaźnika EPS, o którym mowa w pkt. 3 Regulaminu oraz spełnienia przez Uczestników celów indywidualnych, o których mowa w pkt. 4 Regulaminu i przy równoczesnym braku przesłanek utraty uprawnienia do Warrantów i/lub Akcji, o których mowa w pkt. 7 lub 8 Regulaminu.
- 2.2. W ramach realizacji Programu Motywacyjnego Spółka może przyznać i wyemitować nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) Warrantów („**Maksymalna Pula Warrantów**”), inkorporujących łącznie prawo do objęcia nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) Akcji, przy czym Maksymalna Pula Warrantów, która może zostać zaproponowana do objęcia w poszczególnych latach Okresu Obowiązywania Programu przedstawia się następująco:

	2022	2023	2024	2025	2026	Razem
Zarząd	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	450 000
Pozostali Uczestnicy	100 000	145 000	145 000	145 000	145 000	680 000
Razem	190 000	235 000	235 000	235 000	235 000	1 130 000

- 2.3. W ramach Maksymalnej Puli Warrantów wyróżnia się następujące pule:

- a) „**Pula Podstawowa**”, tj. pula Warrantów zaproponowanych Uczestnikom, zgodnie z pkt. 1.4.-1.6, w tym:
 - i. pula Warrantów zaproponowanych Zarządowi – do 450.000 sztuk Warrantów;
 - ii. pula Warrantów zaproponowanych pozostałym Uczestnikom – do 680.000 sztuk Warrantów;
 - b) „**Pula Rezerwowa**”, tj. Maksymalna Pula Warrantów pomniejszona o Warranty zaproponowane Uczestnikom w ramach Puli Podstawowej; Warranty z Puli Rezerwowej mogą zostać zaproponowane Uczestnikom lub nowym osobom, którym proponuje się udział w Programie, odpowiednio przez Zarząd/Radę Nadzorczą w Okresie Obowiązywania Programu, z zastrzeżeniem, że Pula Rezerwowa nie musi zostać wykorzystana w całości;
 - c) „**Pula Końcowa**”, tj. Maksymalna Pula Warrantów pomniejszona o Warranty przyznane Uczestnikom w ramach Puli Podstawowej lub Puli Rezerwowej w Okresie Obowiązywania Programu; Pula Końcowa może być przyznana odpowiednio przez Zarząd/Radę Nadzorczą wyłącznie w przypadku spełnienia kryterium określonego w pkt. 5.4 Regulaminu.
- 2.4. Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi za dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest rozliczana na zasadzie proporcjonalności, zgodnie z następującymi zasadami:
- a) w przypadku realizacji celów indywidualnych przez danego Uczestnika na poziomie niższym niż 100%, Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest proporcjonalnie obniżana w stosunku do poziomu realizacji celów indywidualnych, z zastrzeżeniem pkt. 5.1 a);
 - b) w przypadku realizacji KPI na poziomie niższym niż 100% Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest proporcjonalnie obniżana w stosunku do poziomu realizacji KPI, z zastrzeżeniem pkt. 5.1. b);
 - c) w przypadku, gdy okres niewykonywania przez Uczestnika czynności wynikających ze Stosunku Służbowego w danym roku Okresu Obowiązywania Programu przekroczył trzydzieści następujących po sobie dni kalendarzowych (niezależnie od przyczyn), liczba Warrantów zaproponowanych danemu Uczestnikowi w ramach Puli Podstawowej na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest redukowana proporcjonalnie do liczby dni wykonywania przez Uczestnika czynności wynikających ze Stosunku Służbowego w danym roku Okresu Obowiązywania Programu (nie wliczając tych trzydziestu dni), z zastrzeżeniem, że okresy przebywania przez Uczestnika na urlopie wypoczynkowym, przysługującym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy lub inne okresy, w których Uczestnik nie jest zobowiązany do świadczenia usług zgodnie z postanowieniami wiążącej go umowy (dni wolne od wykonywania pracy lub świadczenia usług w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym wynikającym z innej umowy niż umowa o pracę) – o ile dotyczy, są traktowane jako okres wykonywania obowiązków wynikających z pozostawania w Stosunku Służbowym będącym podstawą uczestniczenia w Programie;
 - d) wartości ułamkowe podlegają zaokrągleniu do całości w dół.

3. ZASADY WYZNACZANIA I OBLICZANIA WARTOŚCI KPI

- 3.1. Poziom EPS na każdy z kolejnych lat obrotowych Okresu Obowiązywania Programu jest ustalany przez Radę Nadzorczą.
- 3.2. Skonsolidowany zysk netto Grupy przyjęty na potrzeby obliczania EPS za każdy kolejny Rok Obrotowy jest stwierdzany przez Radę Nadzorczą na podstawie Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego zbadanego przez biegłego rewidenta, niezwłocznie po rozpatrzeniu przez Radę Nadzorczą przedmiotowego sprawozdania.
- 3.3. Rada Nadzorcza jest uprawniona do korygowania wartości skonsolidowanego zysku netto, o którym mowa w pkt. 3.2 powyżej, o uwzględniony w tym zysku: (i) wynik istotnych zdarzeń jednorazowych i nadzwyczajnych oraz (ii) wynik wyceny instrumentów kapitałowych związanych z realizacją Programu.
- 3.4. Liczba akcji Spółki przyjęta na potrzeby obliczania EPS stanowi średnią arytmetyczną liczby akcji Spółki na koniec każdego kwartału w danym Roku Obrotowym, przy czym nie uwzględnia się akcji skupionych w danym roku w ramach upoważnienia udzielonego Zarządowi do nabywania akcji własnych Spółki, ani nowych akcji wyemitowanych w związku z realizacją obowiązujących w Spółce innych programów motywacyjnych.

4. CELE INDYWIDUALNE DLA UCZESTNIKÓW INNYCH NIŻ ZARZĄD

- 4.1. W przypadku Uczestników innych niż Zarząd, przyznanie Warrantów za dany Rok Obrotowy uzależnione jest m.in. od wyniku oceny indywidualnych celów osiągniętych przez danego Uczestnika.
- 4.2. Cele indywidualne na każdy z kolejnych lat obrotowych Okresu Obowiązywania Programu są wyznaczane, zgodnie z zasadami obowiązującymi w danej spółce z Grupy, a informacja o ich wyznaczeniu jest przekazywana Uczestnikom oraz właściwemu organowi spółki z Grupy (w przypadku Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze spółką z Grupy).
- 4.3. Ocena celów indywidualnych jest dokonywana zgodnie z zasadami obowiązującymi w poszczególnych spółkach z Grupy.
- 4.4. Po zakończeniu każdego Roku Obrotowego, Zarząd, po zasięgnięciu opinii osoby oceniającej realizację celów indywidualnych (w stosunku do Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze Spółką) lub opinii właściwego organu spółki z Grupy (w stosunku do Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze spółką z Grupy) w terminie do ostatniego dnia pierwszego kwartału następującego po danym Roku Obrotowym, weryfikuje spełnienie minimalnego poziomu realizacji celów indywidualnych przez poszczególnych Uczestników, określonego w pkt. 5.1 a) poniżej i potwierdza mnożnik realizacji celów indywidualnych dla danego Uczestnika (tj. nie więcej niż 100% i nie mniej niż 80%).

5. WARUNKI I ZASADY PRYZNAWANIA WARRANTÓW Z PULI PODSTAWOWEJ, PULI REZERWOWEJ ORAZ PULI KOŃCOWEJ

- 5.1. Z zastrzeżeniem postanowień pkt. 7.1., 7.3. i 8.1., 8.2. przyznanie Warrantów z Puli Podstawowej za dany Rok Okresu Obowiązywania Programu uzależnione jest od spełnienia następujących warunków w stosunku do danego Uczestnika, które muszą zostać spełnione łącznie:
 - a) realizacja celów indywidualnych (rocznych) przez danego Uczestnika Programu, o których mowa w pkt. 4 Regulaminu (o ile dotyczy danego Uczestnika) na poziomie **nie niższym niż 80%**, z

zastrzeżeniem, że na potrzeby niniejszego Regulaminu przyjmuje się, że maksymalny możliwy do realizacji poziom spełnienia celów indywidualnych przez danego Uczestnika wynosi 100%;

- b) realizacja KPI za dany Rok Obrotowy, określonego zgodnie z postanowieniami pkt. 3 Regulaminu na poziomie **nie niższym niż 80%**, z zastrzeżeniem, że na potrzeby niniejszego Regulaminu przyjmuje się, że maksymalny możliwy do realizacji poziom KPI wynosi 100%.

5.2. Z zastrzeżeniem postanowienia pkt. 2.4 Regulaminu, Warranty są przyznawane poszczególnym Uczestnikom zgodnie z poniższym wzorem:

$$W^* = ([\% \text{realizacji celów indywidualnych przez Uczestnika}] \times [\% \text{realizacji KPI}]) \times \text{Pula Podstawowa Uczestnika}$$

gdzie „W” oznacza liczbę Warrantów przyznanych danemu Uczestnikowi.

- 5.3. Warranty z Puli Rezerwowej za dany Rok Okresu Obowiązywania Programu mogą być przyznane przez odpowiednio: Radę Nadzorczą – Zarządowi i Zarząd – Uczestnikom innym niż Zarząd, o ile w danym Roku Obrotowym, zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1 powyżej.
- 5.4. Warranty z Puli Końcowej mogą być przyznane po zakończeniu Programu, przez odpowiednio Radę Nadzorczą – Zarządowi i Zarząd – Uczestnikom innym niż Zarząd, o ile:
 - a) w ostatnim Roku Obrotowym, zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1 powyżej;
 - b) skumulowany KPI za cały Okres Obowiązywania Programu został zrealizowany na poziomie nie niższym niż 95%.
- 5.5. Po zakończeniu każdego Roku Obrotowego, w terminie do 1 (jednego) miesiąca od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zbadanego przez biegłego rewidenta Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, powyżej odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmą uchwały o przyznaniu lub nieprzyznaniu Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej („**Dzień Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej**”).
- 5.6. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd, złoży Uczestnikom pisemną ofertę nieodpłatnego objęcia Warrantów w liczbie wynikającej z uchwał, o których mowa w pkt. 5.5 powyżej.
- 5.7. W terminie do jednego miesiąca od otrzymania oferty nieodpłatnego objęcia Warrantów, Uczestnicy mogą przyjąć ofertę i objąć należne im Warranty przez przedłożenie odpowiednio Radzie Nadzorczej lub Zarządowi pisemnego oświadczenia o przyjęciu oferty objęcia Warrantów, z równoczesnym upoważnieniem Zarządu do zarejestrowania Warrantów w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A., jak też do powierzenia czynności w tym zakresie wybranej przez Zarząd firmie inwestycyjnej na koszt Spółki. Oferta w stosunku do Uczestnika wygasa w przypadku jej nieprzyjęcia w ww. terminie.
- 5.8. Wraz z oświadczeniem o przyjęciu oferty nieodpłatnego objęcia Warrantów, Uczestnik składa Spółce ofertę nieodpłatnego zbycia na rzecz Spółki Warrantów, w celu ich umorzenia, w przypadkach utraty uprawnienia do wykonania praw z Warrantów.
- 5.9. W Dniu Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za ostatni Rok Obrotowy lub niezwłocznie po tym dniu, Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmie uchwałę o przyznaniu lub nieprzyznaniu Uczestnikom Warrantów z Puli Końcowej („**Dzień Przyznania Warrantów z Puli Końcowej**”).

- 5.10. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Końcowej, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd złoży Uczestnikom pisemną ofertę nieodpłatnego objęcia Warrantów w liczbie wynikającej z ww. uchwały. Postanowienia pkt. 5.7 – 5.8 Regulaminu stosuje się odpowiednio.
- 5.11. Warranty, z których Uczestnik nie wykona prawa do objęcia Akcji w terminie, o którym mowa w pkt. 6.6 Regulaminu poniżej, wygasają. Fakt wygaśnięcia stwierdza Zarząd w formie uchwały.

6. WARUNKI I ZASADY PRYZNAWANIA PRAW DO AKCJI

- 6.1. Przyznanie Uczestnikom praw do Akcji nastąpi jednorazowo, niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Końcowej („Dzień Przyznania Praw do Akcji”).
- 6.2. Odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmie uchwałę o przyznaniu lub nieprzyznaniu Uczestnikom praw do Akcji.
- 6.3. Dzień Przyznania Praw do Akcji jest ten sam dla wszystkich Uczestników Programu, niezależnie od ewentualnego wcześniejszego zakończenia uczestnictwa w Programie.
- 6.4. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Praw do Akcji, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd, złoży Uprawnionym pisemną ofertę objęcia Akcji w liczbie wynikającej z uchwały, o której mowa w pkt. 6.1 powyżej.
- 6.5. Warunkiem skutecznego objęcia Akcji jest złożenie przez Uprawnionego oświadczenia o objęciu Akcji na formularzu przekazanym przez Spółkę oraz pokrycie Akcji wkładem pieniężnym przez uiszczenie Ceny Emisyjnej w okresie objęcia Akcji, o którym mowa w pkt. 6.6 poniżej. Przez objęcie Akcji rozumie się złożenie oświadczenia o objęciu Akcji na formularzu i uiszczenie Ceny Emisyjnej Akcji.
- 6.6. Termin do zapisywania się na Akcje wynosić będzie 3 (trzy) miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. Oferta w stosunku do Uczestnika wygasa w przypadku jej nieprzyjęcia w terminie w niej określonym.
- 6.7. Uprawniony Uczestnik wraz z oświadczeniem o objęciu Akcji złoży oświadczenie i upoważni Zarząd do złożenia Akcji do depozytu papierów wartościowych prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do ich dematerializacji oraz dopuszczenia i wprowadzenia Akcji do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jak też do powierzenia czynności w tym zakresie wybranej przez Zarząd firmie inwestycyjnej na koszt Spółki.
- 6.8. Zapisanie Akcji na rachunkach papierów wartościowych Uczestników będące ekwiwalentem wydania dokumentu Akcji oznacza nabycie przez Uczestników praw z Akcji i podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o sumę równą wartości nominalnej Akcji objętych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego.
- 6.9. W razie podziału (split) lub scalenia (reverse split) akcji Spółki, liczba Akcji jaką Uczestnik będzie mógł objąć zostanie odpowiednio zwiększona/zmniejszona w tym samym stosunku, w jakim nastąpi podział/scalenie akcji Spółki, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa. Odpowiedniej zmianie ulegnie wówczas także Cena Emisyjna.

7. UTRATA UPRAWNIEŃ I WYGAŚNIĘCIE PRAW DO WARRANTÓW I/LUB AKCJI – W PRZYPADKU UCZESTNIKÓW PEŁNIĄCYCH FUNKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU

- 7.1. Z zastrzeżeniem treści pkt. 7.3. poniżej, Uczestnik będący członkiem Zarządu lub członkiem zarządu spółki należącej do Grupy Kapitałowej BEST traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej

za dany Rok Obrotowy, Warrantów z Puli Rezerwowej lub Puli Końcowej, zaś prawo do objęcia Akcji w wykonaniu praw z Warrantów już przyznanych wygasa, w przypadku ustania członkostwa w zarządzie na skutek:

- a) rezygnacji, z wyłączeniem przypadków rezygnacji z powodu działania siły wyższej, w szczególności ciężkiej choroby - do odpowiednio: Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji,
- b) rozwiązania/zakończenia Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez Spółkę lub spółkę należącą do Grupy z powodu ciężkiego naruszenia przez Uczestnika postanowień umowy lub innych aktów regulujących Stosunek Służbowy – do odpowiednio Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji,

z zastrzeżeniem, że rozwiązanie/zakończenie Stosunku Służbowego za porozumieniem stron powoduje utratę uprawnień z Warrantów przyznanych Uczestnikowi lub objętych przez Uczestnika do dnia rozwiązania Stosunku Służbowego, chyba że porozumienie stron stanowi inaczej.

7.2. Za ciężkie naruszenie, o którym mowa w pkt. 7.1. b) powyżej uznaje się w szczególności:

- (i) prowadzenie działalności konkurencyjnej przez Uczestnika lub zawinione podjęcie innych działań sprzecznych z interesem Spółki lub spółki należącej do Grupy;
- (ii) zawinione spowodowanie istotnej szkody w majątku Spółki lub spółki należącej do Grupy;
- (iii) świadome działanie zagrażające interesom lub dobremu imieniu Spółki (lub spółki należącej do Grupy) lub narażające Spółkę (lub spółkę należącą do Grupy) na szkodę majątkową;
- (iv) zawinione spowodowanie pozbawienia Spółki lub spółki należącej do Grupy jakichkolwiek z posiadanych licencji, pozwoleń, koncesji, zgód i uprawnień przyznawanych przez właściwe organy lub narażenie Spółki lub spółki należącej do Grupy na utratę takich licencji, pozwoleń, koncesji, zgód i uprawnień.

7.3. Niezależnie od postanowień pkt. 7.1. powyżej, Uczestnik traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym przez okres poniżej sześciu miesięcy w danym Roku Obrotowym.

7.4. Postanowienie pkt. 7.3. nie znajduje zastosowania w przypadku śmierci Uczestnika będącego członkiem Zarządu w trakcie Roku Obrotowego. W takim przypadku:

- Warranty z Puli Podstawowej i Warranty z Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy;
- Warranty z Puli Końcowej za ostatni Rok Obrotowy Okresu Obowiązywania Programu,

są przyznawane proporcjonalnie za okres od pierwszego dnia Roku Obrotowego do dnia śmierci, o ile zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1. Regulaminu.

7.5. Z uwagi na postanowienie pkt. 10.3 śmierć Uczestnika nie skutkuje utratą (wygaśnięciem) praw do objęcia Akcji z Warrantów objętych przed śmiercią.

7.6. Fakt utraty/wygaśnięcia uprawnienia do Warrantów/Akcji w przypadkach, o których mowa w niniejszym pkt. 7, stwierdza w formie uchwały: (i) Rada Nadzorcza - w stosunku do członków Zarządu, (ii) Zarząd - w odniesieniu do pozostałych Uczestników, o których mowa w niniejszym pkt. 7.

8. UTRATA UPRAWNIENÍ I WYGAŚNIĘCIE PRAW DO WARRANTÓW I/LUB AKCJI – W PRZYPADKU UCZESTNIKÓW INNYCH NIŻ PEŁNIĄCY FUNKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU

8.1. Z zastrzeżeniem pkt. 8.3. poniżej, Uczestnik, inny niż Uczestnik będący członkiem Zarządu lub członkiem zarządu spółki należącej do Grupy Kapitałowej BEST traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej za dany Rok Obrotowy Okresu Obowiązywania Programu, Warrantów z Puli Rezerwowej lub Puli Końcowej, zaś prawo do objęcia Akcji w wykonaniu praw z Warrantów już przyznanych wygasa, jeżeli odpowiednio do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji, wystąpi którakolwiek z poniższych okoliczności:

- a) rozwiązanie Stosunku Służbowego przez Uczestnika Programu w jakimkolwiek trybie, w tym rozwiązanie umowy o pracę przez Uczestnika będącego pracownikiem bez wypowiedzenia w trybie art. 55 kodeksu pracy;
- b) rozwiązanie Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez spółkę z Grupy Kapitałowej BEST z powodu ciężkiego naruszenia przez Uczestnika postanowień umowy lub innych aktów regulujących Stosunek Służbowy, przy czym postanowienia pkt.7.2. Regulaminu stosuje się odpowiednio;
- c) rozwiązanie Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez spółkę z Grupy Kapitałowej będącą pracodawcą Uczestnika w trybie art. 52 kodeksu pracy (tj. bez wypowiedzenia z winy pracownika),

z następującymi zastrzeżeniami:

- a) rozwiązanie/zakończenie Stosunku Służbowego za porozumieniem stron powoduje utratę praw z Warrantów przyznanych Uczestnikowi lub objętych przez Uczestnika do dnia rozwiązania Stosunku Służbowego, chyba że porozumienie stron stanowi inaczej;
- b) śmierć Uczestnika nie skutkuje utratą (wygaśnięciem) praw do objęcia Akcji z Warrantów przyznanych przed śmiercią.

8.2. Niezależnie od postanowień pkt. 8.1 powyżej, Uczestnik traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy, w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym przez okres poniżej sześciu miesięcy w danym Roku Obrotowym.

8.3. Fakt utraty/wygaśnięcia uprawnienia do Warrantów/Akcji w przypadkach, o których mowa wyżej, stwierdza Zarząd w formie uchwały.

9. ZASADY UCZESTNICZENIA AKCJI W DYWIDENDZIE

Akcje nabyte w ramach Programu uczestniczą w dywidendzie za dany rok obrotowy, o ile zostały zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych posiadacza do dnia dywidendy określonego w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie podziału zysku osiągniętego w danym roku obrotowym.

10. NIEZBYWALNOŚĆ I DZIEDZICZENIE WARRANTÓW

10.1. W przypadku stwierdzenia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd utraty prawa do objęcia Akcji, Spółka nabywa nieodpłatnie w celu umorzenia Warranty wyemitowane i przyznane Uczestnikowi. Umorzenie Warrantów następuje uchwałą Zarządu.

- 10.2. Warranty są niezbywalne na rzecz osób trzecich, z wyjątkiem możliwości nieodpłatnego zbycia Warrantów Spółce w celu umorzenia, o którym mowa w pkt. 10.1 powyżej.
- 10.3. Warranty podlegają dziedziczeniu.

11. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 11.1. Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia.
- 11.2. W przypadku zmiany niniejszego Regulaminu odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd informuje Uczestników o zmianie na piśmie.
- 11.3. Z zastrzeżeniem odmiennych postanowień Regulaminu wszelkie zawiadomienia lub korespondencja związane z niniejszym Regulaminem powinny być przekazywane osobiście lub przesyłane listem poleconym, odpowiednio na adres Spółki lub ostatni znany Spółce adres zamieszkania Uczestnika.”

Ad. pkt 12

(projekt uchwały)

„Uchwała nr 9

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 23 września 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia dokonać zmiany treści uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami i nadać jej nowe następujące brzmienie:

„Działając na podstawie przepisów art. 393 pkt 5, art. 431 §1 i art. 448 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie, mając na uwadze przyjęcie uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z siedzibą w Gdyni („**Spółka**”) z dnia 29 czerwca 2022 r. zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcie Regulaminu Programu Motywacyjnego („**Program Motywacyjny**”), Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia co następuje:

§ 1.

Emisja warrantów subskrypcyjnych

1. Postanawia się o emisji przez Spółkę nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) warrantów subskrypcyjnych imiennych serii D („**Warranty**”) inkorporujących prawo do objęcia

nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H w kapitale zakładowym Spółki („**Akcje Serii H**”).

2. Warranty są emitowane w celu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) złotych.
3. Warranty są emitowane nieodpłatnie w formie zdematerializowanej, jako papiery wartościowe imienne z ograniczeniem możliwości zbycia, o którym mowa w pkt. 6 poniżej.
4. Każde dwa Warranty uprawniają do objęcia jednej Akcji Serii H po cenie emisyjnej, o której mowa w §2 pkt 6 niniejszej uchwały. Ułamkowe części Akcji nie będą przydzielane.
5. Warranty nie podlegają zamianie na warianty subskrypcyjne na okaziciela.
6. Warranty nie są zbywalne na rzecz osób trzecich, tj. innych niż Spółka. Warranty podlegają dziedziczeniu.
7. Uprawnionymi do objęcia Warrantów są wyłącznie osoby wskazane w §3 uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2022 r. w przedmiocie uchwalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego (z późniejszymi zmianami) („**Uchwała w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST**”), które spełnią warunki przewidziane dla objęcia Warrantów i nie utracą tego uprawnienia stosownie do postanowień niniejszej uchwały i Regulaminu Programu Motywacyjnego (zdefiniowanego w pkt. 8 poniżej).
8. Szczegółowe warunki dotyczące zasad obejmowania oraz wykonania praw z Warrantów, podział Warrantów na transze, zostały określone w regulaminie programu motywacyjnego, stanowiącym Załącznik nr 1 do Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST („**Regulamin Programu Motywacyjnego**”).
9. Regulamin Programu Motywacyjnego określa terminy, w których mogą być emitowane poszczególne transze Warrantów.
10. Osoby uprawnione będą miały prawo objąć należne im Warranty w okresie jednego miesiąca licząc od dnia, w którym otrzymają oni ofertę nieodpłatnego nabycia Warrantów za dany rok obrotowy obowiązywania Programu Motywacyjnego, co nastąpi pod warunkiem spełnienia przez te osoby stosownych warunków do przydziału Warrantów.
11. Zarząd Spółki jest uprawniony do oznaczania Warrantów wydawanych osobom uprawnionym po zakończeniu każdego roku realizacji Programu Motywacyjnego kolejnym numerem transzy (tj. D1, D2, D3 i nast.).
12. Osoby uprawnione będą mogły wykonać prawo do objęcia Akcji Serii H wynikające z Warrantów w terminie 3 (trzech) miesięcy od dnia otwarcia subskrypcji z tym zastrzeżeniem, że ostateczny termin wykonania praw z Warrantów w żadnym przypadku nie może przypadać później niż 31 grudnia 2028 r. Prawo do objęcia Akcji Serii H inkorporowane w Warrantach wygasać będzie w przypadkach wskazanych w Regulaminie Programu Motywacyjnego.
13. Właściwe, zgodne z niniejszą uchwałą i Uchwałą w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST oraz przepisami prawa, organy Spółki upoważnione są do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności związanych z emisją i przydziałem Warrantów, w szczególności do:
 - a. skierowania propozycji nabycia Warrantów do osób uprawnionych,

- b. przyjęcia oświadczenia o nabyciu Warrantów,
- c. złożenia Warrantów do depozytu papierów wartościowych prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do ich dematerializacji,
- d. innych czynności niezbędnych do wykonania postanowień niniejszej uchwały i Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST.

§ 2.

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego

W związku z przepisem art. 448 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podejmuje decyzję o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji Serii H, tj.:

1. Warunkowo podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 565.000 zł (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych).
2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w §2 pkt 1, nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złotych) każda.
3. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia Akcji Serii H posiadaczom warrantów subskrypcyjnych imiennych serii D (kolejnych transzy), stosownie do postanowień niniejszej uchwały oraz przepisów art. 448-452 Kodeksu spółek handlowych.
4. Prawo do objęcia Akcji Serii H będzie mogło być wykonane przez posiadaczy Warrantów na warunkach określonych w §1 niniejszej uchwały.
5. Prawo do objęcia Akcji Serii H będzie przysługiwać wyłącznie osobom uprawnionym posiadającym Warranty, tj. osobom objętym Programem Motywacyjnym utworzonym na podstawie Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST, zgodnie z treścią niniejszej uchwały oraz Regulaminu Programu Motywacyjnego.
6. Cena emisyjna jednej Akcji Serii H wynosi 1,00 (jeden) złoty.
7. Akcje Serii H będą obejmowane wyłącznie za wkłady pieniężne.
8. Akcje Serii H będą obejmowane w trybie określonym w art. 451 Kodeksu spółek handlowych, tj. w drodze pisemnych oświadczeń składanych na formularzach przygotowanych przez Spółkę.
9. Akcje Serii H uczestniczyć będą w dywidendzie wypłacanej w roku obrotowym, w którym akcje te zostały wydane, o ile zostały zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych posiadacza do dnia dywidendy określonego w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie podziału zysku osiągniętego w danym roku obrotowym. Akcje, które zostały wydane po dniu dywidendy, o którym mowa w zdaniu poprzednim będą uczestniczyły w dywidendzie wypłacanej w następnym roku obrotowym. Akcje, o których mowa w zdaniu pierwszym i drugim będą uczestniczyły również w dywidendzie wypłacanej odpowiednio w kolejnych latach obrotowych.
10. Upoważnia się Zarząd Spółki do:
 - a. określenia szczegółowych zasad przyjmowania oświadczeń o objęciu Akcji Serii H, w tym w szczególności miejsc i dat składania przedmiotowych oświadczeń, w tym podpisania umów

- z podmiotami upoważnionymi do przyjmowania oświadczeń o realizacji prawa do objęcia Akcji Serii H,
- b. zgłaszania do sądu rejestrowego danych wymaganych przez art. 452 Kodeksu spółek handlowych.

§ 3.

W razie podziału (split) lub scalenia (reverse split) akcji Spółki, liczba Akcji Serii H jaką osoby uprawnione będą mogły objąć z tytułu Warrantów zostanie odpowiednio zwiększona/zmniejszona w tym samym stosunku, w jakim nastąpi podział/scalenie akcji Spółki, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa. Odpowiedniej zmianie ulegnie wówczas także cena emisyjna Akcji Serii H.

§ 4.

Wyłączenie prawa poboru

1. W interesie Spółki, w odniesieniu do Warrantów serii D wyłącza się w całości prawo poboru Warrantów serii D przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.
2. Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca powody wyłączenia prawa poboru oraz nieodpłatną emisję Warrantów, sporządzona zgodnie z treścią art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. W interesie Spółki, w odniesieniu do Akcji Serii H wyłącza się w całości prawo poboru Akcji Serii H przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.
4. Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca powody wyłączenia prawa poboru oraz uzasadniająca cenę emisyjną Akcji Serii H, sporządzona zgodnie z treścią art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 5.

Upoważnienia dla organów Spółki

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym postanawia o ubieganiu się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) Akcji Serii H, które zostaną wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, przewidzianego niniejszą uchwałą.
2. Akcje Serii H podlegać będą dematerializacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. 2022 poz. 861 t.j. ze zm.) („Ustawa o Obrocie”) oraz Spółka będzie ubiegać się o ich dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na GPW.
3. Mając powyższe na uwadze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na:
 - a. złożenie Akcji Serii H do depozytu papierów wartościowych prowadzonego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przez firmę inwestycyjną, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) lub spółkę, której KDPW przekazał wykonywanie czynności w zakresie prowadzenia depozytu papierów wartościowych;
 - b. dokonanie dematerializacji Akcji Serii H w rozumieniu przepisów Ustawy o Obrocie;
 - c. ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii H do obrotu na GPW.
4. Upoważnia się Zarząd Spółki do:

- a. podjęcia wszelkich działań w celu dokonania dematerializacji Akcji Serii H, w tym w szczególności do złożenia Akcji Serii H do depozytu papierów wartościowych, o którym mowa w pkt 3 lit. a) powyżej oraz zawarcia z KDPW umowy o rejestrację tych Akcji Serii H w depozycie papierów wartościowych;--
 - b. podjęcia wszelkich niezbędnych działań mających na celu dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii H do obrotu na GPW, w tym składania odpowiednich wniosków i zawiadomień; oraz
 - c. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania postanowień niniejszej uchwały.
5. Zarząd jest uprawniony do powierzenia wykonania wybranych czynności związanych z emisją i rejestracją Akcji Serii H w depozycie papierów wartościowych oraz ich dopuszczeniem do obrotu na GPW wybranej firmie inwestycyjnej.

§ 6.

Zmiana Statutu Spółki

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mając na uwadze m.in. warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki określone w niniejszej uchwale postanawia dokonać zmiany § 7a Statutu Spółki poprzez nadanie mu następującego brzmienia:

„§ 7a

- 1. Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 565.000 zł (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.*
- 2. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w § 7a ust. 1, jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii H posiadaczom warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2022 roku. z późniejszymi zmianami”.*

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia z tym zastrzeżeniem, że zmiana Statutu BEST S.A. dla swojej skuteczności wymaga wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

Ad. pkt 13

(projekt uchwały)

„Uchwała nr 10

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 23 września 2025 r.

w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki

Na podstawie art. 430 § 1 ksh w związku z § 13 ust. 2 pkt 1 Statutu BEST S.A.:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. mając na uwadze zmiany Statutu BEST S.A. dokonane przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia BEST S.A. w dniu 23 września 2025 r. na podstawie uchwały nr 9, uchwała tekst jednolity Statutu BEST S.A. w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia z tym zastrzeżeniem, że zmiana Statutu BEST S.A. dla swojej skuteczności wymaga wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

Mając na uwadze powyższe, wnoszę jak w petitum żądania.

Z poważaniem,

**Krzysztof
Borusowski** Elektronicznie podpisany
przez Krzysztof Borusowski
Data: 2025.08.29 15:01:57
+02'00'

Krzysztof Borusowski

PROJEKTY UCHWAŁ NA NADZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE BEST S.A.
ZWOŁANE NA DZIEŃ 23 WRZEŚNIA 2025 R.
(aktualizacja 29 sierpnia 2025 r.)

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 2 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 409 § 1 oraz art. 420 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz §9 Regulaminu Walnego Zgromadzenia BEST S.A., uchwala co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia wybrać na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Pana/Panią [].

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 4 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie wyboru członków Komisji Skrutacyjnej

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie §14 ust. 1 lit. b) Regulaminu Walnego Zgromadzenia BEST S.A., uchwala co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. wybiera w skład Komisji Skrutacyjnej następujące osoby:

- 1) ☐;
- 2) ☐;
- 3) ☐.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

albo

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie powierzenia zliczania głosów Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie §15 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia BEST S.A. za zgodą wszystkich akcjonariuszy obecnych na zgromadzeniu odstępuje od powołania komisji skrutacyjnej i powierza zliczanie oddanych głosów Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 5 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie przyjęcia porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia przyjąć następujący porządek obrad:

1. Otwarcie obrad.
2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Wybór Komisji Skrutacyjnej albo powierzenie zliczania głosów Przewodniczącemu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Podjęcie uchwały w przedmiocie połączenia spółki BEST Spółka Akcyjna ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i wyrażenia zgody na plan połączenia.
7. Przedstawienie przez Zarząd BEST Spółka Akcyjna dokumentacji Kredyt Inkaso Spółka akcyjna (spółki przejętej przez BEST Spółka Akcyjna w ramach połączenia z dniem 1 kwietnia 2025 r.), obejmującej:
 - a) sprawozdanie zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
 - b) jednostkowe sprawozdanie finansowe Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
 - c) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.,
8. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
9. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
10. Podjęcie uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D

z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

13. Podjęcie uchwały w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
14. Wolne wnioski.
15. Zamknięcie obrad.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 6 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 4

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z siedzibą w Gdyni („Spółka”)

z dnia 23 września 2025 roku

w przedmiocie połączenia spółki BEST Spółka Akcyjna ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i wyrażenia zgody na plan połączenia

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), po zapoznaniu się z planem połączenia spółki BEST Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdyni („Spółka” lub „Spółka Przejmująca”) ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Plan Połączenia”), załącznikami do Planu Połączenia, sprawozdaniem Zarządu Spółki uzasadniającym połączenie Spółki ze spółkami FINSANO Spółka Akcyjna oraz Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a także opinią biegłego sporządzoną na podstawie art. 503 §1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („Walne Zgromadzenie”) niniejszym uchwała, co następuje:

§1.

Połączenie

1. Zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH oraz art. 506 KSH postanawia się o połączeniu Spółki jako Spółki Przejmującej, z następującymi spółkami:
 - 1) **FINSANO Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ulicy Postępu 21B (kod pocztowy: 02-676), wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000608311, NIP 5213639160, kapitał zakładowy w wysokości 66 538 775,00 PLN w całości wpłacony („FINSANO”), oraz
 - 2) **Kredyt Inkaso IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ulicy Postępu 21B (kod pocztowy: 02-676), wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000446355, NIP 9223047109, kapitał zakładowy w wysokości 12 700 000,00 PLN w całości wpłacony („KIITS”),łącznie dalej jako „Spółki Przejmowane”,
poprzez przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia („Połączenie”).
2. Zgodnie z art. 506 § 4 KSH Walne Zgromadzenie niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia. Plan Połączenia stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§2.

Brak podwyższenia kapitału zakładowego oraz zmian Statutu Spółki

1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada bezpośrednio wszystkie akcje w FINSANO, a jednocześnie zgodnie z art. 514 § 1 KSH Spółka Przejmująca nie może objąć akcji własnych za akcje, które posiada w FINSANO, Połączenie Spółki Przejmującej z FINSANO nastąpi bez przyznania akcji Spółki Przejmującej.
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada pośrednio, poprzez FINSANO, wszystkie udziały w KIITS, zaś jednoczesnemu Połączeniu ulegnie również FINSANO, Połączenie Spółki Przejmującej z KIITS

nastąpi bez przyznania akcji Spółki Przejmującej, z uwagi na zakaz obejmowania akcji własnych wynikający z art. 514 § 1 KSH.

3. Z uwagi na fakt, iż Połączenie odbywać się będzie bez przyznania akcji Spółki Przejmującej, żadne zmiany Statutu Spółki nie będą dokonywane.

§3.

Postanowienia końcowe

1. Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Połączenie nastąpi z chwilą wpisania Połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

PROJEKTY UCHWAŁ DOTYCZĄCE PUNKTU 8 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 5

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z siedzibą w Gdyni („Spółka”)

z dnia 23 września 2025 roku

w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.

Na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 1 ksh po rozpatrzeniu przedstawionego przez Zarząd sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej i spółki Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 9 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 6
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso Spółka
Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh, art. 395 § 2 pkt 1 ksh po rozpatrzeniu przedstawionego przez Zarząd jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r. oraz zapoznaniu się z treścią Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r., zawierające:

- 1) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 460 153 tys. zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt milionów sto pięćdziesiąt trzy tysiące złotych),
- 2) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku wykazujące stratę netto w kwocie 11 914 tys. zł (słownie: jedenaście milionów dziewięćset czternaście tysięcy złotych),
- 3) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 11 493 tys. zł (słownie: jedenaście milionów czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych),
- 4) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 38 471 tys. zł (słownie: trzydzieści osiem milionów czterysta siedemdziesiąt jeden tysięcy złotych),
- 5) dodatkowe informacje i noty objaśniające.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 10 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 7
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 roku
w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej
Kredyt Inkaso Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r.

Na podstawie art. 395 § 5 ksh po rozpatrzeniu przedstawionego przez Zarząd skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r. oraz zapoznaniu się z treścią Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza zbadane przez biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy zakończony 31 marca 2025 r. zawierające:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 786 954 tys. zł (słownie: siedemset osiemdziesiąt sześć milionów dziewięćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych),
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku wykazujące stratę netto w kwocie 37 354 tys. zł (słownie: trzydzieści siedem milionów trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące złotych),
- 3) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 38 137 tys. zł (słownie: trzydzieści osiem milionów sto trzydzieści siedem tysięcy złotych),
- 4) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 marca 2025 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 62 814 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt dwa miliony osiemset czternaście tysięcy złotych),
- 5) dodatkowe informacje i noty objaśniające.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 11 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 8

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z siedzibą w Gdyni („Spółka”)

z dnia 23 września 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia dokonać zmiany treści uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami i nadać jej nowe następujące brzmienie:

„§ 1.

Cele i motywy przyjęcia Programu Motywacyjnego

Działając w celu stworzenia dodatkowych mechanizmów motywujących członków Zarządu oraz kluczowe osoby, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST (dalej: „**Grupa**”) do efektywnego zarządzania Grupą, do działań zapewniających długotrwały wzrost wartości Grupy, jej stabilny rozwój oraz długoterminowe związanie członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób z Grupą i stworzenie powiązania wysokości ich wynagrodzenia z wynikami finansowymi osiąganymi przez Grupę, dzięki działaniom członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustanawia program motywacyjny (dalej: „**Program**” albo „**Program Motywacyjny**”) dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST.

§ 2.

Program Motywacyjny

1. Osoby uczestniczące w Programie, które spełnią przewidziane w nim warunki, będą uprawnione do objęcia łącznie nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) warrantów subskrypcyjnych (dalej: „**Warranty**”), uprawniających do objęcia akcji zwykłych kolejnej serii w kapitale zakładowym Spółki (dalej: „**Akcje Nowej Emisji**”).
2. Akcje Nowej Emisji będą emitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego przy czym, wyłączone będzie prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy.
3. Warunkiem przyznania uprawnienia do Warrantów będzie spełnienie za dany rok obrotowy, w którym będzie realizowany Program Motywacyjny, warunku polegającego na:
 - a) realizacji celów indywidualnych (rocznych) przez danego uczestnika Programu, na poziomie określonym w regulaminie Programu, oraz
 - b) realizacji KPI za dany rok obrotowy, na poziomie określonym w Regulaminie.

§ 3.

Uczestnicy Programu

1. Osobami uprawnionymi do udziału w Programie Motywacyjnym są osoby, którym odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd BEST S.A. zaproponuje uczestnictwo w Programie (dalej: „**Uczestnicy**”). Rada Nadzorcza

wskaże członków Zarządu uprawnionych do udziału w Programie Motywacyjnym, a Zarząd wskaże pozostałe osoby uprawnione do udziału w Programie Motywacyjnym.

2. Skierowana do Uczestników oferta objęcia Warrantów będzie stanowić ofertę publiczną papierów wartościowych w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia 16 dyrektywy 2003/71/WE, która nie wymaga udostępnienia prospektu emisyjnego zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. b) przedmiotowego rozporządzenia, jak również nie wymaga sporządzenia memorandum informacyjnego lub innych dokumentów informacyjnych.

§ 4.

Realizacja Programu Motywacyjnego

1. Program będzie realizowany w latach obrotowych 2022 – 2026.
2. Warranty będą nabywane nieodpłatnie.
3. Akcje Nowej Emisji zostaną zaoferowane do objęcia osobom uprawnionym po cenie emisyjnej równej 1,00 zł (słownie: jeden złoty).

§ 5.

Przyjęcie Regulaminu Programu Motywacyjnego

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki przyjmuje Regulamin Programu Motywacyjnego, o treści stanowiącej Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Upoważnienie dla Rady Nadzorczej i Zarządu

1. Upoważnia się Radę Nadzorczą, do podjęcia wszelkich uchwał, o których mowa w Regulaminie Programu Motywacyjnego, stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z realizacją niniejszej uchwały oraz Programu Motywacyjnego, które nie zostały zastrzeżone do kompetencji Rady Nadzorczej.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy BEST S.A. z dnia 29 czerwca 2022 r. w przedmiocie utworzenia i ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego o treści ustalonej uchwałą nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 23 września 2025 r.

**REGULAMIN PROGRAMU MOTYWACYJNEGO DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU BEST S.A. ORAZ KLUCZOWYCH OSÓB,
W TYM PRACOWNIKÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ BEST NA LATA OBROTOWE 2022-2026**

Niniejszy Regulamin Programu Motywacyjnego tworzy system motywacyjny dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST, oparty o możliwość objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki poprzez realizację praw z warrantów subskrypcyjnych.

DEFINICJE

Na potrzeby Regulaminu Programu Motywacyjnego wyrażenia pisane wielką literą mają znaczenie przypisane im poniżej:

Akcje	oznacza akcje, które zostaną wyemitowane przez BEST w związku z realizacją Programu, w ramach warunkowego podwyższania kapitału zakładowego;
BEST lub Spółka	oznacza BEST S.A. z siedzibą w Gdyni;
Cena Emisyjna	1 (jeden) złoty za jedną Akcję;
Dzień Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 5.5 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej;
Dzień Przyznania Warrantów z Puli Końcowej	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 5.9 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Warrantów z Puli Końcowej;
Dzień Przyznania Praw do Akcji	oznacza dzień, o którym mowa w pkt. 6.1 Regulaminu, tj. dzień podjęcia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki uchwały o przyznaniu/nieprzyznaniu Uprawnionym praw do Akcji;
EPS	oznacza skonsolidowany zysk netto Grupy za rok obrotowy odpowiednio 2022, 2023, 2024, 2025, 2026 przypadający na jedną akcję BEST i stanowiący KPI;
Grupa Kapitałowa BEST/Grupa	oznacza grupę kapitałową, którą tworzy BEST jako podmiot dominujący wraz z jednostkami zależnymi, zgodnie z obowiązującymi standardami sprawozdawczości;
KPI	oznacza kluczowy wskaźnik efektywności (ang. Key Performance Indicator), o którym mowa w pkt. 3 Regulaminu, m.in. od spełnienia którego, uzależnione jest objęcie Warrantów przez Uczestników Programu;
Maksymalna Pula Warrantów	oznacza maksymalną liczbę Warrantów do zaoferowania wszystkim Uczestnikom, określoną w pkt. 2.2 Regulaminu;

Okres Obowiązywania Programu	5 lat obrotowych obejmujących lata 2022 – 2026;
Program Motywacyjny/Program	oznacza program motywacyjny dla członków Zarządu BEST oraz kluczowych osób, w tym pracowników Grupy Kapitałowej BEST, utworzony i realizowany na podstawie uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami;
Pula Podstawowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 a) Regulaminu;
Pula Rezerwowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 b) Regulaminu;
Pula Końcowa	ma znaczenie nadane w pkt. 2.3 c) Regulaminu;
Rok Obrotowy Programu/Rok Obrotowy	jeden rok spośród lat obrotowych okresu realizacji Programu Motywacyjnego, tj. 2022, 2023, 2024, 2025 lub 2026 ;
Rada Nadzorcza	oznacza Radę Nadzorczą BEST;
Regulamin	oznacza niniejszy Regulamin Programu Motywacyjnego;
Stosunek Służbowy	oznacza stosunek prawny, na podstawie którego Uczestnik Programu Motywacyjnego pełni funkcję, świadczy pracę lub usługi na rzecz BEST lub innej spółki z Grupy Kapitałowej BEST (w tym między innymi powołanie, umowa o pracę, umowa zlecenia, umowa o dzieło, itp.);
Sprawozdanie Finansowe Spółki	oznacza sprawozdanie finansowe BEST sporządzane za dany Rok Obrotowy, zgodnie z obowiązującymi ją standardami sprawozdawczości;
Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	oznacza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy sporządzane za dany Rok Obrotowy, zgodnie z obowiązującymi ją standardami sprawozdawczości;
Uczestnicy/Uczestnik	oznacza Uczestników Programu Motywacyjnego, tj. członków zarządu BEST oraz kluczowe osoby pozostające w Stosunku Służbowym ze spółkami z Grupy, które otrzymają i przyjmą propozycję uczestnictwa w Programie;
Uprawniony	oznacza Uczestnika Programu Motywacyjnego, w stosunku do którego, na dzień objęcia Akcji, nie zachodzą przesłanki utraty uprawnień z Warrantów przyznanych mu w ramach Programu Motywacyjnego;
Warranty	oznacza warranty subskrypcyjne imienne, o łącznej liczbie nie większej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy), z prawem do objęcia Akcji na warunkach określonych w Regulaminie, w stosunku do których Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwaliło nr 23 z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami wyłączało prawo poboru warrantów subskrypcyjnych przez dotychczasowych akcjonariuszy;

1. CEL, UCZESTNICY I ZASADY PROGRAMU MOTYWACYJNEGO

- 1.1. Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie dodatkowych mechanizmów motywujących członków Zarządu oraz kluczowe osoby, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST do efektywnego zarządzania Grupą, do działań zapewniających długotrwały wzrost wartości Grupy, jej stabilny rozwój oraz długoterminowe związanie Uczestników z Grupą i stworzenie powiązania wysokości wynagrodzenia Uczestników z wynikami finansowymi osiąganymi przez Grupę, dzięki działaniom Uczestników.
- 1.2. Program Motywacyjny utworzony i realizowany na podstawie uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST z dnia 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami.
- 1.3. Prawo do uczestniczenia w Programie Motywacyjnym przysługuje osobom, którym odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd zaproponuje uczestnictwo w Programie. Rada Nadzorcza wskaże członków Zarządu uprawnionych do udziału w Programie Motywacyjnym, a Zarząd wskaże pozostałe osoby uprawnione do udziału w Programie Motywacyjnym.
- 1.4. Propozycja uczestnictwa w Programie składana jest na piśmie. Osoba uprawniona do uczestniczenia w Programie składa oświadczenie o przyjęciu propozycji uczestnictwa na piśmie, organowi, który złożył jej propozycję uczestnictwa, w terminie 1 (jednego) miesiąca od dnia otrzymania propozycji.
- 1.5. Propozycja uczestnictwa w Programie określa maksymalną możliwą do uzyskania przez danego Uczestnika liczbę Warrantów, w ramach Puli Podstawowej, w poszczególnych latach Okresu Obowiązywania Programu.
- 1.6. Odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd ma prawo zmiany maksymalnej możliwej do uzyskania przez danego Uczestnika liczby Warrantów, z zastrzeżeniem, że zmniejszenie maksymalnej możliwej do uzyskania przez danego Uczestnika liczby Warrantów po przyjęciu propozycji uczestnictwa w Programie wymaga zgody Uczestnika.
- 1.7. Program zostanie zrealizowany przez przyznanie uprawnionym Uczestnikom prawa do objęcia Akcji Spółki emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z Warrantów, na zasadach określonych w Regulaminie Programu, po Cenie Emisyjnej.
- 1.8. Emisja Warrantów i emisja Akcji zostaną przeprowadzone z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.
- 1.9. Z uwagi na motywacyjny charakter Programu, Warranty emitowane będą nieodpłatnie.
- 1.10. Każde dwa Warranty będą uprawniały do objęcia jednej Akcji po Cenie Emisyjnej. Ułamkowe części Akcji nie będą przydzielane.
- 1.11. Program Motywacyjny zostanie przeprowadzony w Okresie Obowiązywania Programu.
- 1.12. Prawo uczestniczenia w Programie Motywacyjnym przysługuje wyłącznie z tytułu jednego Stosunku Służbowego. W propozycji uczestnictwa wskazuje się z jakiego Stosunku Służbowego dana osoba jest zaproszona do uczestnictwa w Programie.
- 1.13. Z zastrzeżeniem pozostałych postanowień Regulaminu, w przypadku zmiany podstawy Stosunku Służbowego w trakcie trwania Programu, Uczestnik zachowuje prawo do Warrantów objętych przed zmianą.
- 1.14. W przypadku zmiany podstawy Stosunku Służbowego w trakcie Roku Obrotowego, prawo do Warrantów zaproponowanych przed zmianą może zostać określone w nowym zaproszeniu do Programu.

2. MAKSYMALNA PULA WARRANTÓW, ZASADA PROPORCJONALNEGO PRZYDZIAŁU PULI WARRANTÓW

- 2.1. Objęcie Warrantów i Akcji przez Uczestników nastąpi na zasadach określonych w pkt. 5 i 6 Regulaminu, pod warunkiem osiągnięcia przez Spółkę wskaźnika EPS, o którym mowa w pkt. 3 Regulaminu oraz spełnienia przez

Uczestników celów indywidualnych, o których mowa w pkt. 4 Regulaminu i przy równoczesnym braku przesłanek utraty uprawnienia do Warrantów i/lub Akcji, o których mowa w pkt. 7 lub 8 Regulaminu.

- 2.2. W ramach realizacji Programu Motywacyjnego Spółka może przyznać i wyemitować nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) Warrantów („**Maksymalna Pula Warrantów**”), inkorporujących łącznie prawo do objęcia nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) Akcji, przy czym Maksymalna Pula Warrantów, która może zostać zaproponowana do objęcia w poszczególnych latach Okresu Obowiązywania Programu przedstawia się następująco:

	2022	2023	2024	2025	2026	Razem
Zarząd	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	450 000
Pozostali Uczestnicy	100 000	145 000	145 000	145 000	145 000	680 000
Razem	190 000	235 000	235 000	235 000	235 000	1 130 000

- 2.3. W ramach Maksymalnej Puli Warrantów wyróżnia się następujące pule:

- a) „**Pula Podstawowa**”, tj. pula Warrantów zaproponowanych Uczestnikom, zgodnie z pkt. 1.4.-1.6, w tym:
 - i. pula Warrantów zaproponowanych Zarządowi – do 450.000 sztuk Warrantów;
 - ii. pula Warrantów zaproponowanych pozostałym Uczestnikom – do 680.000 sztuk Warrantów;
- b) „**Pula Rezerwowa**”, tj. Maksymalna Pula Warrantów pomniejszona o Warranty zaproponowane Uczestnikom w ramach Puli Podstawowej; Warranty z Puli Rezerwowej mogą zostać zaproponowane Uczestnikom lub nowym osobom, którym proponuje się udział w Programie, odpowiednio przez Zarząd/Radę Nadzorczą w Okresie Obowiązywania Programu, z zastrzeżeniem, że Pula Rezerwowa nie musi zostać wykorzystana w całości;
- c) „**Pula Końcowa**”, tj. Maksymalna Pula Warrantów pomniejszona o Warranty przyznane Uczestnikom w ramach Puli Podstawowej lub Puli Rezerwowej w Okresie Obowiązywania Programu; Pula Końcowa może być przyznana odpowiednio przez Zarząd/Radę Nadzorczą wyłącznie w przypadku spełnienia kryterium określonego w pkt. 5.4 Regulaminu.

- 2.4. Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi za dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest rozliczana na zasadzie proporcjonalności, zgodnie z następującymi zasadami:

- a) w przypadku realizacji celów indywidualnych przez danego Uczestnika na poziomie niższym niż 100%, Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest proporcjonalnie obniżana w stosunku do poziomu realizacji celów indywidualnych, z zastrzeżeniem pkt. 5.1 a);
- b) w przypadku realizacji KPI na poziomie niższym niż 100% Pula Podstawowa zaproponowana danemu Uczestnikowi na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest proporcjonalnie obniżana w stosunku do poziomu realizacji KPI, z zastrzeżeniem pkt. 5.1. b);
- c) w przypadku, gdy okres niewykonywania przez Uczestnika czynności wynikających ze Stosunku Służbowego w danym roku Okresu Obowiązywania Programu przekroczył trzydzieści następujących po sobie dni kalendarzowych (niezależnie od przyczyn), liczba Warrantów zaproponowanych danemu Uczestnikowi w ramach Puli Podstawowej na dany rok Okresu Obowiązywania Programu jest redukowana proporcjonalnie do liczby dni wykonywania przez Uczestnika czynności wynikających ze Stosunku Służbowego w danym roku Okresu Obowiązywania Programu (nie wliczając tych trzydziestu dni), z zastrzeżeniem, że okresy przebywania przez Uczestnika na urlopie wypoczynkowym, przysługującym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy lub inne okresy, w których Uczestnik nie jest zobowiązany do świadczenia usług zgodnie z postanowieniami wiążącej go umowy (dni wolne od wykonywania pracy lub świadczenia usług w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym wynikającym z innej umowy niż umowa o pracę) – o ile dotyczy, są traktowane jako okres wykonywania

obowiązków wynikających z pozostawania w Stosunku Służbowym będącym podstawą uczestniczenia w Programie;

d) wartości ułamkowe podlegają zaokrągleniu do całości w dół.

3. ZASADY WYZNACZANIA I OBLICZANIA WARTOŚCI KPI

- 3.1. Poziom EPS na każdy z kolejnych lat obrotowych Okresu Obowiązywania Programu jest ustalany przez Radę Nadzorczą.
- 3.2. Skonsolidowany zysk netto Grupy przyjęty na potrzeby obliczania EPS za każdy kolejny Rok Obrotowy jest stwierdzany przez Radę Nadzorczą na podstawie Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego zbadanego przez biegłego rewidenta, niezwłocznie po rozpatrzeniu przez Radę Nadzorczą przedmiotowego sprawozdania.
- 3.3. Rada Nadzorcza jest uprawniona do korygowania wartości skonsolidowanego zysku netto, o którym mowa w pkt. 3.2 powyżej, o uwzględniony w tym zysku: (i) wynik istotnych zdarzeń jednorazowych i nadzwyczajnych oraz (ii) wynik wyceny instrumentów kapitałowych związanych z realizacją Programu.
- 3.4. Liczba akcji Spółki przyjęta na potrzeby obliczania EPS stanowi średnią arytmetyczną liczby akcji Spółki na koniec każdego kwartału w danym Roku Obrotowym, przy czym nie uwzględnia się akcji skupionych w danym roku w ramach upoważnienia udzielonego Zarządowi do nabywania akcji własnych Spółki, ani nowych akcji wyemitowanych w związku z realizacją obowiązujących w Spółce innych programów motywacyjnych.

4. CELE INDYWIDUALNE DLA UCZESTNIKÓW INNYCH NIŻ ZARZĄD

- 4.1. W przypadku Uczestników innych niż Zarząd, przyznanie Warrantów za dany Rok Obrotowy uzależnione jest m.in. od wyniku oceny indywidualnych celów osiągniętych przez danego Uczestnika.
- 4.2. Cele indywidualne na każdy z kolejnych lat obrotowych Okresu Obowiązywania Programu są wyznaczane, zgodnie z zasadami obowiązującymi w danej spółce z Grupy, a informacja o ich wyznaczeniu jest przekazywana Uczestnikom oraz właściwemu organowi spółki z Grupy (w przypadku Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze spółką z Grupy).
- 4.3. Ocena celów indywidualnych jest dokonywana zgodnie z zasadami obowiązującymi w poszczególnych spółkach z Grupy.
- 4.4. Po zakończeniu każdego Roku Obrotowego, Zarząd, po zasięgnięciu opinii osoby oceniającej realizację celów indywidualnych (w stosunku do Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze Spółką) lub opinii właściwego organu spółki z Grupy (w stosunku do Uczestników pozostających w Stosunku Służbowym ze spółką z Grupy) w terminie do ostatniego dnia pierwszego kwartału następującego po danym Roku Obrotowym, weryfikuje spełnienie minimalnego poziomu realizacji celów indywidualnych przez poszczególnych Uczestników, określonego w pkt. 5.1 a) poniżej i potwierdza mnożnik realizacji celów indywidualnych dla danego Uczestnika (tj. nie więcej niż 100% i nie mniej niż 80%).

5. WARUNKI I ZASADY PRYZNAWANIA WARRANTÓW Z PULI PODSTAWOWEJ, PULI REZERWOWEJ ORAZ PULI KOŃCOWEJ

- 5.1. Z zastrzeżeniem postanowień pkt. 7.1., 7.3. i 8.1., 8.2. przyznanie Warrantów z Puli Podstawowej za dany Rok Okresu Obowiązywania Programu uzależnione jest od spełnienia następujących warunków w stosunku do danego Uczestnika, które muszą zostać spełnione łącznie:
 - a) realizacja celów indywidualnych (rocznych) przez danego Uczestnika Programu, o których mowa w pkt. 4 Regulaminu (o ile dotyczy danego Uczestnika) na poziomie **nie niższym niż 80%**, z zastrzeżeniem, że na potrzeby niniejszego Regulaminu przyjmuje się, że maksymalny możliwy do realizacji poziom spełnienia celów indywidualnych przez danego Uczestnika wynosi 100%;

- b) realizacja KPI za dany Rok Obrotowy, określonego zgodnie z postanowieniami pkt. 3 Regulaminu na poziomie **nie niższym niż 80%**, z zastrzeżeniem, że na potrzeby niniejszego Regulaminu przyjmuje się, że maksymalny możliwy do realizacji poziom KPI wynosi 100%.
- 5.2. Z zastrzeżeniem postanowienia pkt. 2.4 Regulaminu, Warranty są przyznawane poszczególnym Uczestnikom zgodnie z poniższym wzorem:
- $W^* = ([\% \text{realizacji celów indywidulanych przez Uczestnika}] \times [\% \text{realizacji KPI}]) \times \text{Pula Podstawowa Uczestnika}$**
- gdzie „W” oznacza liczbę Warrantów przyznanych danemu Uczestnikowi.
- 5.3. Warranty z Puli Rezerwowej za dany Rok Okresu Obowiązywania Programu mogą być przyznane przez odpowiednio: Radę Nadzorczą – Zarządowi i Zarząd – Uczestnikom innym niż Zarząd, o ile w danym Roku Obrotowym, zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1 powyżej.
- 5.4. Warranty z Puli Końcowej mogą być przyznane po zakończeniu Programu, przez odpowiednio Radę Nadzorczą – Zarządowi i Zarząd – Uczestnikom innym niż Zarząd, o ile:
- a) w ostatnim Roku Obrotowym, zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1 powyżej;
 - b) skumulowany KPI za cały Okres Obowiązywania Programu został zrealizowany na poziomie nie niższym niż 95%.
- 5.5. Po zakończeniu każdego Roku Obrotowego, w terminie do 1 (jednego) miesiąca od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zbadanego przez biegłego rewidenta Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, powyżej odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmą uchwały o przyznaniu lub nieprzyznaniu Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej (**„Dzień Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej”**).
- 5.6. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd, złoży Uczestnikom pisemną ofertę nieodpłatnego objęcia Warrantów w liczbie wynikającej z uchwał, o których mowa w pkt. 5.5 powyżej.
- 5.7. W terminie do jednego miesiąca od otrzymania oferty nieodpłatnego objęcia Warrantów, Uczestnicy mogą przyjąć ofertę i objąć należne im Warranty przez przedłożenie odpowiednio Radzie Nadzorczej lub Zarządowi pisemnego oświadczenia o przyjęciu oferty objęcia Warrantów, z równoczesnym upoważnieniem Zarządu do zarejestrowania Warrantów w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A., jak też do powierzenia czynności w tym zakresie wybranej przez Zarząd firmie inwestycyjnej na koszt Spółki. Oferta w stosunku do Uczestnika wygasa w przypadku jej nieprzyjęcia w ww. terminie.
- 5.8. Wraz z oświadczeniem o przyjęciu oferty nieodpłatnego objęcia Warrantów, Uczestnik składa Spółce ofertę nieodpłatnego zbycia na rzecz Spółki Warrantów, w celu ich umorzenia, w przypadkach utraty uprawnienia do wykonania praw z Warrantów.
- 5.9. W Dniu Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za ostatni Rok Obrotowy lub niezwłocznie po tym dniu, Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmie uchwałę o przyznaniu lub nieprzyznaniu Uczestnikom Warrantów z Puli Końcowej (**„Dzień Przyznania Warrantów z Puli Końcowej”**).
- 5.10. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Końcowej, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd złoży Uczestnikom pisemną ofertę nieodpłatnego objęcia Warrantów w liczbie wynikającej z ww. uchwały. Postanowienia pkt. 5.7 – 5.8 Regulaminu stosuje się odpowiednio.
- 5.11. Warranty, z których Uczestnik nie wykona prawa do objęcia Akcji w terminie, o którym mowa w pkt. 6.6 Regulaminu poniżej, wygasają. Fakt wygaśnięcia stwierdza Zarząd w formie uchwały.

6. WARUNKI I ZASADY PRYZNAWANIA PRAW DO AKCJI

- 6.1. Przyznanie Uczestnikom praw do Akcji nastąpi jednorazowo, niezwłocznie po Dniu Przyznania Warrantów z Puli Końcowej („**Dzień Przyznania Praw do Akcji**”).
- 6.2. Odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd podejmie uchwałę o przyznaniu lub nieprzyznaniu Uczestnikom praw do Akcji.
- 6.3. Dzień Przyznania Praw do Akcji jest ten sam dla wszystkich Uczestników Programu, niezależnie od ewentualnego wcześniejszego zakończenia uczestnictwa w Programie.
- 6.4. Niezwłocznie po Dniu Przyznania Praw do Akcji, odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd, złoży Uprawnionym pisemną ofertę objęcia Akcji w liczbie wynikającej z uchwały, o której mowa w pkt. 6.1 powyżej.
- 6.5. Warunkiem skutecznego objęcia Akcji jest złożenie przez Uprawnionego oświadczenia o objęciu Akcji na formularzu przekazanym przez Spółkę oraz pokrycie Akcji wkładem pieniężnym przez uiszczenie Ceny Emisyjnej w okresie objęcia Akcji, o którym mowa w pkt. 6.6 poniżej. Przez objęcie Akcji rozumie się złożenie oświadczenia o objęciu Akcji na formularzu i uiszczenie Ceny Emisyjnej Akcji.
- 6.6. Termin do zapisywania się na Akcje wynosić będzie 3 (trzy) miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. Oferta w stosunku do Uczestnika wygasa w przypadku jej nieprzyjęcia w terminie w niej określonym.
- 6.7. Uprawniony Uczestnik wraz z oświadczeniem o objęciu Akcji złoży oświadczenie i upoważni Zarząd do złożenia Akcji do depozytu papierów wartościowych prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do ich dematerializacji oraz dopuszczenia i wprowadzenia Akcji do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jak też do powierzenia czynności w tym zakresie wybranej przez Zarząd firmie inwestycyjnej na koszt Spółki.
- 6.8. Zapisanie Akcji na rachunkach papierów wartościowych Uczestników będące ekwiwalentem wydania dokumentu Akcji oznacza nabycie przez Uczestników praw z Akcji i podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o sumę równą wartości nominalnej Akcji objętych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego.
- 6.9. W razie podziału (split) lub scalenia (reverse split) akcji Spółki, liczba Akcji jaką Uczestnik będzie mógł objąć zostanie odpowiednio zwiększona/zmniejszona w tym samym stosunku, w jakim nastąpi podział/scalenie akcji Spółki, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa. Odpowiedniej zmianie ulegnie wówczas także Cena Emisyjna.

7. UTRATA UPRAWNIEŃ I WYGAŚNIĘCIE PRAW DO WARRANTÓW I/LUB AKCJI – W PRZYPADKU UCZESTNIKÓW PEŁNIĄCYCH FUNKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU

- 7.1. Z zastrzeżeniem treści pkt. 7.3. poniżej, Uczestnik będący członkiem Zarządu lub członkiem zarządu spółki należącej do Grupy Kapitałowej BEST traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej za dany Rok Obrotowy, Warrantów z Puli Rezerwowej lub Puli Końcowej, zaś prawo do objęcia Akcji w wykonaniu praw z Warrantów już przyznanych wygasa, w przypadku ustania członkostwa w zarządzie na skutek:
 - a) rezygnacji, z wyłączeniem przypadków rezygnacji z powodu działania siły wyższej, w szczególności ciężkiej choroby - do odpowiednio: Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji,
 - b) rozwiązania/zakończenia Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez Spółkę lub spółkę należącą do Grupy z powodu ciężkiego naruszenia przez Uczestnika postanowień umowy lub innych aktów regulujących Stosunek Służbowy – do odpowiednio Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji,

z zastrzeżeniem, że rozwiązanie/zakończenie Stosunku Służbowego za porozumieniem stron powoduje utratę uprawnień z Warrantów przyznanych Uczestnikowi lub objętych przez Uczestnika do dnia rozwiązania Stosunku Służbowego, chyba że porozumienie stron stanowi inaczej.

7.2. Za ciężkie naruszenie, o którym mowa w pkt. 7.1. b) powyżej uznaje się w szczególności:

- (i) prowadzenie działalności konkurencyjnej przez Uczestnika lub zawinione podjęcie innych działań sprzecznych z interesem Spółki lub spółki należącej do Grupy;
- (ii) zawinione spowodowanie istotnej szkody w majątku Spółki lub spółki należącej do Grupy;
- (iii) świadome działanie zagrażające interesom lub dobremu imieniu Spółki (lub spółki należącej do Grupy) lub narażające Spółkę (lub spółkę należącą do Grupy) na szkodę majątkową;
- (iv) zawinione spowodowanie pozbawienia Spółki lub spółki należącej do Grupy jakichkolwiek z posiadanych licencji, pozwoleń, koncesji, zgód i uprawnień przyznawanych przez właściwe organy lub narażenie Spółki lub spółki należącej do Grupy na utratę takich licencji, pozwoleń, koncesji, zgód i uprawnień.

7.3. Niezależnie od postanowień pkt. 7.1. powyżej, Uczestnik traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym przez okres poniżej sześciu miesięcy w danym Roku Obrotowym.

7.4. Postanowienie pkt. 7.3. nie znajduje zastosowania w przypadku śmierci Uczestnika będącego członkiem Zarządu w trakcie Roku Obrotowego. W takim przypadku:

- Warranty z Puli Podstawowej i Warranty z Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy;
- Warranty z Puli Końcowej za ostatni Rok Obrotowy Okresu Obowiązywania Programu,

są przyznawane proporcjonalnie za okres od pierwszego dnia Roku Obrotowego do dnia śmierci, o ile zostały spełnione warunki określone w pkt. 5.1. Regulaminu.

7.5. Z uwagi na postanowienie pkt. 10.3 śmierć Uczestnika nie skutkuje utratą (wygaśnięciem) praw do objęcia Akcji z Warrantów objętych przed śmiercią.

7.6. Fakt utraty/wygaśnięcia uprawnienia do Warrantów/Akcji w przypadkach, o których mowa w niniejszym pkt. 7, stwierdza w formie uchwały: (i) Rada Nadzorcza - w stosunku do członków Zarządu, (ii) Zarząd - w odniesieniu do pozostałych Uczestników, o których mowa w niniejszym pkt. 7.

8. UTRATA UPRAWNIEŃ I WYGAŚNIĘCIE PRAW DO WARRANTÓW I/LUB AKCJI – W PRZYPADKU UCZESTNIKÓW INNYCH NIŻ PEŁNIĄCY FUNKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU

8.1. Z zastrzeżeniem pkt. 8.3. poniżej, Uczestnik, inny niż Uczestnik będący członkiem Zarządu lub członkiem zarządu spółki należącej do Grupy Kapitałowej BEST traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej za dany Rok Obrotowy Okresu Obowiązywania Programu, Warrantów z Puli Rezerwowej lub Puli Końcowej, zaś prawo do objęcia Akcji w wykonaniu praw z Warrantów już przyznanych wygasa, jeżeli odpowiednio do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Podstawowej i Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy lub do Dnia Przyznania Warrantów z Puli Końcowej bądź do Dnia Przyznania Praw do Akcji, wystąpi którakolwiek z poniższych okoliczności:

- a) rozwiązanie Stosunku Służbowego przez Uczestnika Programu w jakimkolwiek trybie, w tym rozwiązanie umowy o pracę przez Uczestnika będącego pracownikiem bez wypowiedzenia w trybie art. 55 kodeksu pracy;
- b) rozwiązanie Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez spółkę z Grupy Kapitałowej BEST z powodu ciężkiego naruszenia przez Uczestnika postanowień umowy lub innych aktów regulujących Stosunek Służbowy, przy czym postanowienia pkt.7.2. Regulaminu stosuje się odpowiednio;

- c) rozwiązanie Stosunku Służbowego z Uczestnikiem przez spółkę z Grupy Kapitałowej będącą pracodawcą Uczestnika w trybie art. 52 kodeksu pracy (tj. bez wypowiedzenia z winy pracownika),
z następującymi zastrzeżeniami:
- a) rozwiązanie/zakończenie Stosunku Służbowego za porozumieniem stron powoduje utratę praw z Warrantów przyznanych Uczestnikowi lub objętych przez Uczestnika do dnia rozwiązania Stosunku Służbowego, chyba że porozumienie stron stanowi inaczej;
 - b) śmierć Uczestnika nie skutkuje utratą (wygaśnięciem) prawdo objęcia Akcji z Warrantów przyznanych przed śmiercią.
- 8.2. Niezależnie od postanowień pkt. 8.1 powyżej, Uczestnik traci prawo do objęcia Warrantów z Puli Podstawowej oraz Puli Rezerwowej za dany Rok Obrotowy, w przypadku pozostawania w Stosunku Służbowym przez okres poniżej sześciu miesięcy w danym Roku Obrotowym.
- 8.3. Fakt utraty/wygaśnięcia uprawnienia do Warrantów/Akcji w przypadkach, o których mowa wyżej, stwierdza Zarząd w formie uchwały.

9. ZASADY UCZESTNICZENIA AKCJI W DYWIDENDZIE

Akcje nabyte w ramach Programu uczestniczą w dywidendzie za dany rok obrotowy, o ile zostały zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych posiadacza do dnia dywidendy określonego w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie podziału zysku osiągniętego w danym roku obrotowym.

10. NIEZBYWALNOŚĆ I DZIEDZICZENIE WARRANTÓW

- 10.1. W przypadku stwierdzenia przez odpowiednio Radę Nadzorczą lub Zarząd utraty prawa do objęcia Akcji, Spółka nabywa nieodpłatnie w celu umorzenia Warranty wyemitowane i przyznane Uczestnikowi. Umorzenie Warrantów następuje uchwałą Zarządu.
- 10.2. Warranty są niezbywalne na rzecz osób trzecich, z wyjątkiem możliwości nieodpłatnego zbycia Warrantów Spółce w celu umorzenia, o którym mowa w pkt. 10.1 powyżej.
- 10.3. Warranty podlegają dziedziczeniu.

11. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 11.1. Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia.
- 11.2. W przypadku zmiany niniejszego Regulaminu odpowiednio Rada Nadzorcza lub Zarząd informuje Uczestników o zmianie na piśmie.
- 11.3. Z zastrzeżeniem odmiennych postanowień Regulaminu wszelkie zawiadomienia lub korespondencja związane z niniejszym Regulaminem powinny być przekazywane osobiście lub przesyłane listem poleconym, odpowiednio na adres Spółki lub ostatni znany Spółce adres zamieszkania Uczestnika."

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 12 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 9
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami w przedmiocie (i) emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii H, (ii) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, (iii) wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii D i prawa poboru akcji serii H, (iv) upoważnienia dla organów Spółki, (v) zmiany Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia dokonać zmiany treści uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z 29 czerwca 2022 r. z późniejszymi zmianami i nadać jej nowe następujące brzmienie:

„Działając na podstawie przepisów art. 393 pkt 5, art. 431 §1 i art. 448 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie, mając na uwadze przyjęcie uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z siedzibą w Gdyni („Spółka”) z dnia 29 czerwca 2022 r. zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcie Regulaminu Programu Motywacyjnego („Program Motywacyjny”), Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia co następuje:

§ 1.

Emisja warrantów subskrypcyjnych

1. Postanawia się o emisji przez Spółkę nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy) warrantów subskrypcyjnych imiennych serii D („Warranty”) inkorporujących prawo do objęcia nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H w kapitale zakładowym Spółki („Akcje Serii H”).
2. Warranty są emitowane w celu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) złotych.
3. Warranty są emitowane nieodpłatnie w formie zdematerializowanej, jako papiery wartościowe imienne z ograniczeniem możliwości zbycia, o którym mowa w pkt. 6 poniżej.
4. Każde dwa Warranty uprawniają do objęcia jednej Akcji Serii H po cenie emisyjnej, o której mowa w §2 pkt 6 niniejszej uchwały. Ułamkowe części Akcji nie będą przydzielane.
5. Warranty nie podlegają zamianie na warrantów subskrypcyjny na okaziciela.
6. Warranty nie są zbywalne na rzecz osób trzecich, tj. innych niż Spółka. Warranty podlegają dziedziczeniu.
7. Uprawnionymi do objęcia Warrantów są wyłącznie osoby wskazane w §3 uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2022 r. w przedmiocie uchwalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego dla członków zarządu BEST S.A. oraz kluczowych osób, w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST oraz przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego (z późniejszymi zmianami) („Uchwała w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST”), które spełnią warunki przewidziane dla objęcia Warrantów i nie utracą tego uprawnienia stosownie do postanowień niniejszej uchwały i Regulaminu Programu Motywacyjnego (zdefiniowanego w pkt. 8 poniżej).

8. Szczegółowe warunki dotyczące zasad obejmowania oraz wykonania praw z Warrantów, podział Warrantów na transze, zostały określone w regulaminie programu motywacyjnego, stanowiącym Załącznik nr 1 do Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST („Regulamin Programu Motywacyjnego”).
9. Regulamin Programu Motywacyjnego określa terminy, w których mogą być emitowane poszczególne transze Warrantów.
10. Osoby uprawnione będą miały prawo objąć należne im Warranty w okresie jednego miesiąca licząc od dnia, w którym otrzymają oni ofertę nieodpłatnego nabycia Warrantów za dany rok obrotowy obowiązywania Programu Motywacyjnego, co nastąpi pod warunkiem spełnienia przez te osoby stosownych warunków do przydziału Warrantów.
11. Zarząd Spółki jest uprawniony do oznaczania Warrantów wydawanych osobom uprawnionym po zakończeniu każdego roku realizacji Programu Motywacyjnego kolejnym numerem transzy (tj. D1, D2, D3 i nast.).
12. Osoby uprawnione będą mogły wykonać prawo do objęcia Akcji Serii H wynikające z Warrantów w terminie 3 (trzech) miesięcy od dnia otwarcia subskrypcji z tym zastrzeżeniem, że ostateczny termin wykonania praw z Warrantów w żadnym przypadku nie może przypadać później niż 31 grudnia 2028 r. Prawo do objęcia Akcji Serii H inkorporowane w Warrantach wygasać będzie w przypadkach wskazanych w Regulaminie Programu Motywacyjnego.
13. Właściwe, zgodne z niniejszą uchwałą i Uchwałą w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST oraz przepisami prawa, organy Spółki upoważnione są do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności związanych z emisją i przydziałem Warrantów, w szczególności do:
 - a. skierowania propozycji nabycia Warrantów do osób uprawnionych,
 - b. przyjęcia oświadczenia o nabyciu Warrantów,
 - c. złożenia Warrantów do depozytu papierów wartościowych prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do ich dematerializacji,
 - d. innych czynności niezbędnych do wykonania postanowień niniejszej uchwały i Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST.

§ 2.

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego

W związku z przepisem art. 448 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podejmuje decyzję o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji Serii H, tj.:

1. Warunkowo podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 565.000 zł (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych).
2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w §2 pkt 1, nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złotych) każda.
3. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia Akcji Serii H posiadaczom warrantów subskrypcyjnych imiennych serii D (kolejnych transzy), stosownie do postanowień niniejszej uchwały oraz przepisów art. 448-452 Kodeksu spółek handlowych.
4. Prawo do objęcia Akcji Serii H będzie mogło być wykonane przez posiadaczy Warrantów na warunkach określonych w §1 niniejszej uchwały.
5. Prawo do objęcia Akcji Serii H będzie przysługiwać wyłącznie osobom uprawnionym posiadającym Warranty, tj. osobom objętym Programem Motywacyjnym utworzonym na podstawie Uchwały w sprawie Programu Motywacyjnego dla GK BEST, zgodnie z treścią niniejszej uchwały oraz Regulaminu Programu Motywacyjnego.

6. Cena emisyjna jednej Akcji Serii H wynosi 1,00 (jeden) złoty.
7. Akcje Serii H będą obejmowane wyłącznie za wkłady pieniężne.
8. Akcje Serii H będą obejmowane w trybie określonym w art. 451 Kodeksu spółek handlowych, tj. w drodze pisemnych oświadczeń składanych na formularzach przygotowanych przez Spółkę.
9. Akcje Serii H uczestniczyć będą w dywidendzie wypłacanej w roku obrotowym, w którym akcje te zostały wydane, o ile zostały zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych posiadacza do dnia dywidendy określonego w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie podziału zysku osiągniętego w danym roku obrotowym. Akcje, które zostały wydane po dniu dywidendy, o którym mowa w zdaniu poprzednim będą uczestniczyły w dywidendzie wypłacanej w następnym roku obrotowym. Akcje, o których mowa w zdaniu pierwszym i drugim będą uczestniczyły również w dywidendzie wypłacanej odpowiednio w kolejnych latach obrotowych.
10. Upoważnia się Zarząd Spółki do:
 - a. określenia szczegółowych zasad przyjmowania oświadczeń o objęciu Akcji Serii H, w tym w szczególności miejsc i dat składania przedmiotowych oświadczeń, w tym podpisania umów z podmiotami upoważnionymi do przyjmowania oświadczeń o realizacji prawa do objęcia Akcji Serii H,
 - b. zgłaszania do sądu rejestrowego danych wymaganych przez art. 452 Kodeksu spółek handlowych.

§ 3.

W razie podziału (split) lub scalenia (reverse split) akcji Spółki, liczba Akcji Serii H jaką osoby uprawnione będą mogły objąć z tytułu Warrantów zostanie odpowiednio zwiększona/zmniejszona w tym samym stosunku, w jakim nastąpi podział/scalenie akcji Spółki, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa. Odpowiedniej zmianie ulegnie wówczas także cena emisyjna Akcji Serii H.

§ 4.

Wyłączenie prawa poboru

1. W interesie Spółki, w odniesieniu do Warrantów serii D wyłącza się w całości prawo poboru Warrantów serii D przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.
2. Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca powody wyłączenia prawa poboru oraz nieodpłatną emisję Warrantów, sporządzona zgodnie z treścią art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. W interesie Spółki, w odniesieniu do Akcji Serii H wyłącza się w całości prawo poboru Akcji Serii H przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.
4. Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca powody wyłączenia prawa poboru oraz uzasadniająca cenę emisyjną Akcji Serii H, sporządzona zgodnie z treścią art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 5.

Upoważnienia dla organów Spółki

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym postanawia o ubieganiu się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) Akcji Serii H, które zostaną wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, przewidzianego niniejszą uchwałą.

2. Akcje Serii H podlegać będą dematerializacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. 2022 poz. 861 t.j. ze zm.) („**Ustawa o Obrocie**”) oraz Spółka będzie ubiegać się o ich dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na GPW.
3. Mając powyższe na uwadze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na:
 - a. złożenie Akcji Serii H do depozytu papierów wartościowych prowadzonego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przez firmę inwestycyjną, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. („**KDPW**”) lub spółkę, której KDPW przekazał wykonywanie czynności w zakresie prowadzenie depozytu papierów wartościowych;
 - b. dokonanie dematerializacji Akcji Serii H w rozumieniu przepisów Ustawy o Obrocie;
 - c. ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii H do obrotu na GPW.
4. Upoważnia się Zarząd Spółki do:
 - a. podjęcia wszelkich działań w celu dokonania dematerializacji Akcji Serii H, w tym w szczególności do złożenia Akcji Serii H do depozytu papierów wartościowych, o którym mowa w pkt 3 lit. a) powyżej oraz zawarcia z KDPW umowy o rejestrację tych Akcji Serii H w depozycie papierów wartościowych;--
 - b. podjęcia wszelkich niezbędnych działań mających na celu dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii H do obrotu na GPW, w tym składania odpowiednich wniosków i zawiadomień; oraz
 - c. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania postanowień niniejszej uchwały.
5. Zarząd jest uprawniony do powierzenia wykonania wybranych czynności związanych z emisją i rejestracją Akcji Serii H w depozycie papierów wartościowych oraz ich dopuszczeniem do obrotu na GPW wybranej firmie inwestycyjnej.

§ 6.

Zmiana Statutu Spółki

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mając na uwadze m.in. warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki określone w niniejszej uchwale postanawia dokonać zmiany § 7a Statutu Spółki poprzez nadanie mu następującego brzmienia:

„§ 7a

1. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 565.000 zł (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na nie więcej niż 565.000 (słownie: pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.*
2. *Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w § 7a ust. 1, jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii H posiadaczom warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2022 roku. z późniejszymi zmianami”.*

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia z tym zastrzeżeniem, że zmiana Statutu BEST S.A. dla swojej skuteczności wymaga wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

PROJEKT UCHWAŁY DOTYCZĄCY PUNKTU 13 PORZĄDKU OBRAD:

Uchwała nr 10
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia 23 września 2025 r.
w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki

Na podstawie art. 430 § 1 ksh w związku z § 13 ust. 2 pkt 1 Statutu BEST S.A.:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. mając na uwadze zmiany Statutu BEST S.A. dokonane przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. w dniu 23 września 2025 r. na podstawie uchwały nr 9, uchwała tekst jednolity Statutu BEST S.A. w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia z tym zastrzeżeniem, że zmiana Statutu BEST S.A. dla swojej skuteczności wymaga wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.