Komisja Nadzoru Finansowego
Raport bieżący Nr 45/2026

Data sporządzenia: 14 października 2026 r.; godz. 16:43

Temat:
Emisja obligacji w ramach oferty publicznej

Podstawa prawna:
art. 17 ust. 1 MAR – informacje poufne

Treść raportu:
Zarząd BEST S.A. z siedzibą w Gdyni (**Emitent, Spółka**) informuje, że dzisiaj podjął uchwałę w sprawie emisji obligacji serii AF4 (**Obligacje**) przez BEST S.A. oraz ustalenia ostatecznych warunków emisji Obligacji. Emisja Obligacji będzie przeprowadzona w ramach oferty publicznej, na podstawie zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 9 lutego 2026 r. prospektu podstawowego sporządzonego przez Spółkę w związku z publicznym programem emisji obligacji o wartości nominalnej do 500.000.000 PLN lub równowartości tej kwoty w EUR (**Prospekt**), o następujących parametrach:

- zostanie wyemitowanych nie więcej niż 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk obligacji na okaziciela serii AF4 o wartości nominalnej 100,00 PLN (słownie: sto złotych) każda i o łącznej wartości nominalnej nie wyższej niż 100.000.000 PLN (słownie: sto milionów złotych) z możliwością zwiększenia emisji, na zasadach przewidzianych w Prospekcie oraz ostatecznych warunkach emisji Obligacji, do nie więcej niż 1.433.746 (słownie: jeden milion czterysta trzydzieści trzy tysiące siedemset czterdzieści sześć) sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej nie wyższej niż 143.374.600 PLN (słownie: sto czterdzieści trzy miliony trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące sześćset złotych) (**Obligacje**);
- Obligacje nie będą zabezpieczone;
- Obligacje będą oferowane po cenie emisyjnej równej ich wartości nominalnej to jest po 100,00 PLN (słownie: sto złotych). Cena emisyjna Obligacji może zostać uiszczona z wykorzystaniem potrącenia, o którym mowa w pkt. 9.2 części Prospektu - z wierzytelnością inwestora z tytułu sprzedaży obligacji serii AA1 (ISIN: PLO020700103), wyłącznie za pośrednictwem Michael / Ström Dom Maklerski Spółka Akcyjna. Z chwilą nabycia przez Spółkę obligacji serii AA1 (ISIN: PLO020700103), obligacje te zostaną umorzone zgodnie z art. 76 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (**Ustawa**);
- Inwestorzy opłacający cenę emisyjną Obligacji z wykorzystaniem potrącenia otrzymają także dodatkową premię (od sprzedawanych obligacji) w wysokości 93 groszy od każdej sprzedanej w rozliczeniu sztuki obligacji serii AA1(ISIN: PLO020700103).
- Obligacje będą oprocentowane według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki WIBOR 3M oraz marży nie niższej niż 2,90 punktów procentowych oraz nie wyższej niż 3,10 punktów procentowych w skali roku. Marża zostanie określona przez Emitenta w dniu warunkowego przydziału Obligacji w oparciu o wynik procesu składania zapisów na Obligacje.
- Odsetki będą płatne w kwartalnych okresach odsetkowych;
- Obligacje zostaną wykupione w dniu 4 lutego 2032 r., z zastrzeżeniem możliwości przedterminowego wykupu;

- Obligacje upoważniają wyłącznie do świadczeń pieniężnych;
- Obligacje będą obligacjami zwykłymi, zdematerializowanymi na okaziciela.

Zapisy na Obligacje będą przyjmowane w okresie od 15 października 2026 r. do 28 października 2026 r. (obie daty włącznie).

Emitent nie określił celu emisji, w rozumieniu art. 32 Ustawy. Wpływy netto z emisji Obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie działalności Grupy, z zastrzeżeniem, że nie zostaną one wykorzystane w celu udzielania pożyczek ani innego rodzaju finansowania osobom fizycznym, a także nabywania portfeli wierzytelności bezpośrednio przez Emitenta. Wpływy netto pozyskane z emisji Obligacji mogą zostać przeznaczone na spłatę istniejących zobowiązań Grupy, w tym na wykup wyemitowanych obligacji.

Emisja Obligacji następuje na podstawie Ustawy, uchwał Zarządu Spółki nr 112/2025 z dnia 12 listopada 2025 r. w przedmiocie ustanowienia publicznego programu emisji obligacji przez Spółkę, nr 4/2026 z dnia 21 stycznia 2026 r. w przedmiocie zatwierdzenia warunków emisji obligacji oraz wzoru formularza ostatecznych warunków emisji obligacji, nr 86/2026 z dnia 14 października 2026 r. w przedmiocie emisji obligacji serii AF4 oraz ustalenia ostatecznych warunków emisji obligacji serii AF4, a także w oparciu o zatwierdzony Prospekt. Prospekt został udostępniony na stronie internetowej Emitenta - www.best.com.pl oraz dodatkowo, w celach informacyjnych, na stronie internetowej Michael/Ström Dom Maklerski S.A. (www.michaelstrom.pl).

Ostateczne warunki emisji Obligacji, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być opublikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE, wraz z listą punktów obsługi klienta, w których przyjmowane będą zapisy na Obligacje, zostaną podane do publicznej wiadomości na stronie internetowej Emitenta - www.best.com.pl oraz dodatkowo, w celach informacyjnych, na stronie internetowej Michael/Ström Dom Maklerski S.A. (www.michaelstrom.pl).

BEST S.A. (pełna nazwa emitenta)	
BEST (skrócona 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 (e-mail)	www.best.com.pl (www)
585-00-11-412 (NIP)	190400344 (REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ:

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
14-10-2026	Marek Kucner	Wiceprezes Zarządu	
14-10-2026	Mariusz Gryglicki	Członek Zarządu	