

UCHWAŁY PODJĘTE PRZEZ
ZWYCZAJNE WALNE
ZGROMADZENIE BEST S.A.
W DNIU 30 CZERWCA 2026 R.

**„Uchwała nr 1
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 roku
w przedmiocie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia**

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

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia wybrać na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Pana Macieja Kozdryka. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

**„Uchwała nr 2
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 roku
w przedmiocie powierzenia zliczania głosów Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia**

§ 1.

Zwyczajne 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.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 roku
w przedmiocie przyjęcia porządku obrad

Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia przyjąć następujący porządek obrad: -----

1. Otwarcie obrad. -----
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. -----
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał. -----
4. Wybór Komisji Skrutacyjnej albo powierzenie zliczania głosów Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia. -----
5. Przyjęcie porządku obrad. -----
6. Przedstawienie przez Zarząd Spółki sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2025 r. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r., a także wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w 2025 r. oraz ich rozpatrzenie. -----
7. Złożenie przez Radę Nadzorczą pisemnego sprawozdania z wyników oceny: -----
 - a) sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r.; -----
 - b) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2025 r.; -----
 - c) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r.; -----
 - d) wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w 2025 r. -----
8. Przedstawienie przez Radę Nadzorczą sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2025 r. -----
9. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r. -----
10. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2025 r. -----
11. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r. -----
12. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności Rady Nadzorczej BEST S.A. w 2025 r. -----
13. Podjęcie uchwały w przedmiocie podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2025. -----
14. Podjęcie uchwał w przedmiocie udzielenia członkom organów Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w 2025 r. -----
15. Podjęcie uchwały opiniującej Sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2025. -----
16. Podjęcie uchwały w przedmiocie umorzenia akcji własnych Spółki. -----
17. Podjęcie uchwały w przedmiocie obniżenia wysokości kapitału zakładowego Spółki i związanej z tym zmiany Statutu Spółki. -----
18. Podjęcie uchwały w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki. -----
19. Wolne wnioski. -----
20. Zamknięcie obrad. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----
Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----
„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----
„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----
„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----
Sprzeciwów nie zgłoszono. -----
Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 4
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r.

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh, art. 395 § 2 pkt 1 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 1 Statutu BEST S.A., po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd sprawozdaniem finansowym BEST S.A. za rok obrotowy 2025, wynikami badania sprawozdania finansowego BEST S.A. za rok obrotowy 2025 przeprowadzonego przez biegłego rewidenta i oceną sprawozdania finansowego BEST S.A. za rok obrotowy 2025 dokonaną przez Radę Nadzorczą: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza zweryfikowane przez biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe BEST S.A. za rok obrotowy 2025 zawierające: -----

- 1) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 080 147 tys. zł (słownie: dwa miliardy osiemdziesiąt milionów sto czterdzieści siedem tysięcy złotych), -----
- 2) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku wykazujące zysk netto w kwocie 97 026 tys. zł (słownie: dziewięćdziesiąt siedem milionów dwadzieścia sześć tysięcy złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 88 121 tys. zł (słownie: osiemdziesiąt osiem milionów sto dwadzieścia jeden tysięcy złotych), -----
- 3) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 253 433 tys. zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt trzy miliony czterysta trzydzieści trzy tysiące złotych), -----
- 4) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 26 125 tys. zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych), -----
- 5) informację dodatkową. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----
Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----
„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----
„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----
„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----
Sprzeciwów nie zgłoszono. -----
Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2025 r.

Na podstawie art. 395 § 5 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 1 Statutu BEST S.A., po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej BEST S.A. za rok obrotowy 2025, wynikami badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za rok obrotowy 2025 przeprowadzonego przez biegłego rewidenta i oceną skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. dokonaną przez Radę Nadzorczą: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza zweryfikowane przez biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEST S.A. za rok obrotowy 2025 zawierające: -----

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 853 983 tys. zł (słownie: dwa miliardy osiemset pięćdziesiąt trzy miliony dziewięćset osiemdziesiąt trzy tysiące złotych), -----
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku wykazujące zysk netto w kwocie 98 279 tys. zł (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów dwieście siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 89 374 tys. zł (słownie: osiemdziesiąt dziewięć milionów trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące złotych), -----
- 3) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 253 660 tys. zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt trzy miliony sześćset sześćdziesiąt tysięcy złotych), -----
- 4) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 1 601 tys. zł (słownie: jeden milion sześćset jeden tysięcy złotych), -----
- 5) informację dodatkową. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 6
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r.

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 1 Statutu BEST S.A., po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia." -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 7

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności Rady Nadzorczej BEST S.A. w 2025 r.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej z działalności Rady Nadzorczej BEST S.A. w 2025 r.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności Rady Nadzorczej BEST S.A. w 2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia." -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 8
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2025

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 2 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. postanawia przeznaczyć osiągnięty przez Spółkę zysk netto za 2025 rok w wysokości 97.026.050,96 złotych (słownie: dziewięćdziesiąt siedem milionów dwadzieścia sześć tysięcy pięćdziesiąt złotych 96/100) w całości na kapitał zapasowy BEST S.A. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 9
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Krzysztofowi Borusowskiemu – Prezesowi Zarządu BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

Zgodnie z art. 413 ksh w głosowaniu nie brało udziału 17.100.439 akcji należących do Krzysztofa Borusowskiego.

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 2.235.791 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 7,85% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 2.235.791 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 2.235.791 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 10
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Markowi Kucnerowi – Wiceprezesowi Zarządu BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

Zgodnie z art. 413 ksh w głosowaniu nie brało udziału 1.566.785 akcji należących do Marka Kucnera. -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 17.769.455 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 62,39% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 24.489.445 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 24.489.445 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 11
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie udzielenia Członkowi Zarządu Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Pani Agnieszce Pakos – Członkowi Zarządu BEST S.A. absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od dnia 03.04.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie udzielenia Członkowi Zarządu Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Mariuszowi Gryglickiemu – Członkowi Zarządu BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 03.04.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 13
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie udzielenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Dariuszowi Filarowi – Przewodniczącemu Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 14
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.:

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Leszkowi Pawłowiczowi – Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 15

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Mirosławowi Gronickiemu – Członkowi Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 16

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Wacławowi Nitce – Członkowi Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.-----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 17

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Maciejowi Matusiakowi – Członkowi Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 18

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Pani Eva Sudol – Członkowi Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 19

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium

Na podstawie art. 393 pkt 1 ksh i art. 395 § 2 pkt 3 ksh oraz § 13 ust. 1 pkt 3 Statutu BEST S.A.: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. udziela Panu Tomaszowi Karpińskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej BEST S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od dnia 30.06.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.” -----

W głosowaniu tajnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów.-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 20

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2025

Na podstawie art. 395 §21 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, po zapoznaniu się z oceną biegłego rewidenta: -----

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. pozytywnie opiniuje przyjęte przez Radę Nadzorczą BEST S.A. Sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2025, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia." -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

**„Uchwała nr 21
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 r.
w przedmiocie umorzenia akcji własnych Spółki**

Na podstawie art. 359 § 1 i 2 oraz art. 360 §2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz §10 ust. 1,2 i 3 Statutu BEST S.A. oraz uwzględniając postanowienia uchwał Zarządu Spółki nr 48/2026 z dnia 27 maja 2026 r., i nr 49/2026 z dnia 27 maja 2026 r. uchwała się, co następuje: -----

§ 1.

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. („**Spółka**”) niniejszym postanawia umorzyć dobrowolnie 165 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć) sztuk akcji Spółki, zwykłych na okaziciela, zdematerializowanych o wartości nominalnej 1,00 (słownie: jeden) złoty każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 165,00 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć) złotych wyemitowanych przez Spółkę, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem ISIN PLBEST000010 („**Akcje**”). -----
2. Akcje zostały nabyte przez Spółkę w ramach połączenia BEST S.A. z Kredyt Inkaso S.A. na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z dnia 26 marca 2025 r. w sprawie połączenia Spółki i Kredyt Inkaso Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000270672 („Kredyt Inkaso”) oraz podwyższenia kapitału zakładowego i zmian Statutu Spółki. Zgodnie z oświadczeniem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 26 czerwca 2025 r. dotyczącego rejestracji akcji połączeniowych, 165 sztuk Akcji zostało nieobjętych w wyniku zastosowania parytetu zamiany (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 31/2025 z dnia 26 czerwca 2025 r.). Tym samym Spółka, jako spółka przejmująca, zatrzymał 165 sztuk akcji własnych. Zgodnie z punktem 5.1. planu połączenia Spółki z Kredyt Inkaso (podanym do publicznej wiadomości w dniu 20 lutego 2025 r.), Akcje zostają niniejszym przeznaczone na umorzenie. -----
3. Ponieważ Spółka umarza Akcje własne, Spółce jako akcjonariuszowi Akcji umarzanych, nie przysługuje wynagrodzenie z tytułu ich umorzenia. -----
4. Obniżenie kapitału zakładowego wynikające z umorzenia akcji wskazanych w ust. 1 powyżej, nastąpi w drodze odrębnej uchwały niniejszego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i zmiany statutu Spółki bez zachowania procedury konwokacyjnej, o której mowa w art. 456 § 1 Kodeksu spółek handlowych, na

- podstawie art. 360 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, gdyż Spółka umarza Akcje własne nabyte nieodpłatnie w celu ich umorzenia. -----
5. Umorzenie nastąpi poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarzanych akcji własnych, tj. o kwotę 165,00 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć) złotych, z kwoty 28.660.549,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych 00/100), do kwoty 28.660.384,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery złotych 00/100). -----
 6. Umorzenie akcji własnych nastąpi z chwilą zarejestrowania przez właściwy sąd rejestrowy obniżenia kapitału zakładowego. -----
 7. Obniżenie kapitału zakładowego i związana z tym zmiana Statutu Spółki nastąpi na podstawie odrębnej uchwały podjętej przez niniejsze Zwyczajne Walne Zgromadzenie. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z zastrzeżeniem § 1 pkt. 6 powyżej.” -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

„Uchwała nr 22

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w przedmiocie obniżenia wysokości kapitału zakładowego Spółki i związanej z tym zmiany Statutu Spółki

Na podstawie art. 360 § 1 i 4 oraz 430 § 1 w zw. z art. 455 § 1 i 2 ksh oraz § 10 ust. 3 i § 13 ust. 2 pkt 1 i pkt 4 Statutu BEST S.A. oraz uwzględniając postanowienia uchwał Zarządu Spółki nr 48/2026 z dnia 27 maja 2026 r., i nr 49/2026 z dnia 27 maja 2026 r. uchwała się, co następuje: -----

§ 1.

1. W związku z podjęciem uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. („Spółka”) z dnia 30 czerwca 2026 r. w przedmiocie umorzenia akcji własnych Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia obniżyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 165,00 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć) złotych, tj. z kwoty 28.660.549,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych 00/100), do kwoty 28.660.384,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery złotych 00/100), w drodze umorzenia dobrowolnego 165,00 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć) sztuk akcji własnych Spółki o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda akcja, zdematerializowanych i oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem ISIN PLBEST000010, w drodze zmiany Statutu Spółki. -----
2. Celem obniżenia kapitału zakładowego jest realizacja uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2026 r. w przedmiocie umorzenia akcji własnych Spółki, tj. dostosowanie wysokości kapitału zakładowego Spółki do łącznej wartości nominalnej akcji Spółki pozostałych po umorzeniu akcji własnych Spółki. -----

3. Na podstawie art. 360 §2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych obniżenie kapitału zakładowego następuje bez przeprowadzenia postępowania konwokacyjnego, o którym mowa w art. 456 §1 Kodeksu spółek handlowych, gdyż Spółka umarza akcje własne nabyte nieodpłatnie w celu ich umorzenia. -----
4. Ponieważ Spółka umarza akcje własne, Spółce jako akcjonariuszowi akcji umarzanych, nie przysługuje wynagrodzenie z tytułu ich umorzenia. -----
5. Obniżenie kapitału zakładowego następuje z chwilą zarejestrowania przez właściwy sąd rejestrowy. -----

§ 2.

1. W związku z podjęciem uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2026 r. roku w przedmiocie umorzenia akcji własnych Spółki, zmienia się Statut Spółki, w ten sposób, że: -----
 - 1) zmiana ulega §7 ust. 1 Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie: -----
„1. Kapitał Zakładowy Spółki wynosi 28.660.384,00 (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery 00/100) złotych i dzieli się na 28.660.384,00 (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery) akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda.” -----
 - 2) zmiana ulega §7 ust. 3 lit. i), Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie: -----
„i) 5.828.370 (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy trzysta siedemdziesiąt) akcji na okaziciela serii K”. -----
2. Celem zmiany Statutu jest obniżenie kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji i tym samym dostosowanie określenia kapitału zakładowego w Statucie do jego wysokości po umorzeniu akcji. -----

§ 3.

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

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów -----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

**„Uchwała nr 23
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.
z dnia 30 czerwca 2026 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.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A. mając na uwadze: -----

- 1) podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego i związanej z tym zmiany Statutu BEST S.A. na podstawie uchwał Zarządu BEST S.A. nr 48/2026 z dnia 27 maja 2026 r. i nr 49/2026 z dnia 27 maja 2026 r. w związku z emisją 107.000 sztuk akcji serii L i 73.000 sztuk akcji serii M w ramach kapitału docelowego; -----
 - 2) zmiany Statutu BEST S.A. dokonane przez Zwyczajne Walne Zgromadzenia BEST S.A. w dniu 30 czerwca 2026 r. na podstawie uchwały nr 22; -----
- 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. -----

W głosowaniu jawnym uczestniczyło 19.336.230 akcji, z których oddano ważne głosy, co stanowi 67,89% kapitału zakładowego. -----

Ogółem oddano 26.056.230 ważnych głosów. -----

„Za” oddano 26.056.230 głosów. -----

„Przeciw” oddano: 0 głosów. -----

„Wstrzymujących się” głosów oddano: 0 głosów-----

Sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Uchwała została podjęta.-----

Załącznik nr 1 do uchwały nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z dnia 30 czerwca 2026 r. w przedmiocie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2025

ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W BEST S.A. ZA ROK 2025

WSTĘP

Roczne sprawozdanie o wynagrodzeniach w BEST S.A. za rok 2025 (dalej „**Sprawozdanie**”) zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą BEST S.A. (dalej „**Spółka**” lub „**BEST**”) na podstawie art. 90g ustaw z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U.2025.592 tj z dnia 2025.05.06) (dalej „**Ustawa**”) z uwzględnieniem postanowień Polityki wynagrodzeń dla członków Zarządu BEST S.A. oraz członków Rady Nadzorczej BEST S.A. przyjętej uchwałą nr 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 czerwca 2020 r. z uwzględnieniem późniejszych zmian (aktualny tekst jednolity został przyjęty uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2025 r.) (dalej „**Polityka**” lub „**Polityka Wynagrodzeń**”).

W dniu 30 czerwca 2025 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło na podstawie art. 395 §2¹ Kodeksu spółek handlowych oraz art. 90g ust. 6 Ustawy uchwałą nr 18 pozytywnie opiniując Sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2024. Zwyczajne Walne Zgromadzenie nie wydało żadnych rekomendacji w zakresie zmian Polityki lub ww. sprawozdania.

Celem Sprawozdania jest przedstawienie całościowego przeglądu wynagrodzeń, łącznie ze wszystkimi świadczeniami, otrzymanymi przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

Polityka Wynagrodzeń przyjmuje za cel ustanowienie zasad wynagradzania osób wchodzących w skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, w taki sposób, aby zapewnić ich wysokie zaangażowanie w efektywną realizację celów strategicznych, motywować do dbałości o długoterminowe interesy Spółki i tym samym zapewnić stabilność jej funkcjonowania.

Spółka posiada i wykorzystuje różne narzędzia finansowe i pozafinansowe, dzięki którym dba o adekwatność wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Czynnikiem wspierającym sprawowanie efektywnego zarządzania i nadzoru, biorąc pod uwagę długoterminowe interesy Spółki oraz jej stabilność, jest ustalenie wytycznych dotyczących relacji pomiędzy stałą i zmienną częścią wynagrodzeń członków Zarządu, zachowanie proporcji wynagrodzeń względem wynagrodzeń pracowników, jak również przyznawania członkom Rady Nadzorczej wyłącznie stałego wynagrodzenia.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje następujących członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, pełniących swoje funkcje w okresie sprawozdawczym, tj. w roku obrotowym 2025:

- Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu
- Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu
- Agnieszka Pakos – Członek Zarządu (od 3.04.2025)
- Mariusz Gryglicki – Członek Zarządu (od 3.04.2025)

- Dariusz Filar – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Leszek Pawłowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Mirosław Gronicki – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej
- Wacław Nitka – Członek Rady Nadzorczej
- Eva Sudol – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Karpiński – Członek Rady Nadzorczej (od 30.06.2025)

Wszystkie wartości prezentowane w Sprawozdaniu są podane w złotych (PLN) oraz są kwotami brutto.

DANE SZCZEGÓŁOWE DOTYCZĄCE WYNAGRODZEŃ:

I. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI, O KTÓRYCH MOWA W ART. 90d UST. 3 PKT 1, ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI WYNAGRODZENIA.

1. ROK 2025

1.1. Wynagrodzenie całkowite dla członków Zarządu przedstawia poniższa tabela, a poszczególne składniki wynagrodzenia opisane są w kolejnych punktach. Ponadto członkowie Zarządu otrzymali świadczenia niepieniężne opisane w punkcie 1.4

Borusowski Krzysztof	870 000
Kucner Marek	870 000
Pakos Agnieszka	450 000
Gryglicki Mariusz	585 000
Bardan Maciej	350 000*

*Premia za 2024 r. wypłacona w 2025 r.

1.2. Wynagrodzenie stałe członków Zarządu, o którym mowa w par. 4 ust. 1 Polityki:

Borusowski Krzysztof	870 000
Kucner Marek	870 000
Pakos Agnieszka	450 000
Gryglicki Mariusz	585 000

1.3. Prawo do udziału w programie motywacyjnym gdzie uprawnieni członkowie Zarządu posiadali prawo do objęcia (i) warrantów subskrypcyjnych a następnie akcji BEST emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych lub (ii) akcji BEST emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.

Dla okresu sprawozdawczego, w dniu 29.06.2022 roku, został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnieni członkowie Zarządu nabyli prawo do objęcia warrantów subskrypcyjnych a następnie akcji BEST emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych.

W wyniku spełnienia warunków określonych w regulaminie ww. programu motywacyjnego w dniu 27 sierpnia 2025 r. Krzysztof Borusowski objął 30.000 warrantów subskrypcyjnych serii D3, Marek Kucner objął 30.000

warrantów subskrypcyjnych serii D3, Agnieszka Pakos objęła 8.250 warrantów subskrypcyjnych serii D3. Każde dwa warranty upoważniają do zmiany w 2027 r. na jedną akcję serii H na warunkach określonych w programie.

Dla okresu sprawozdawczego, w dniu 29.06.2022 roku, został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnionym członkom Zarządu przysługuje prawo do objęcia akcji BEST emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Program został ustanowiony na lata obrotowe 2022 – 2024. Na dzień sporządzenia sprawozdania przyznano prawa do objęcia przez Krzysztofa Borusowskiego 53.500 akcji oraz przez Marka Kucnera 53.500 akcji wynikających z rozliczenia programu za rok 2024 (ostatni rok obowiązywania programu). Emisja akcji jest planowana na drugi kwartał 2026 roku.

Dla okresu sprawozdawczego, w dniu 30.06.2025 roku, został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnionym członkom Zarządu przysługuje prawo do objęcia akcji BEST emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Program został ustanowiony na lata obrotowe 2025 – 2027. Na dzień sporządzenia sprawozdania przyznano prawa do objęcia przez Krzysztofa Borusowskiego 33.000 akcji, Marka Kucnera 30.000 akcji, Agnieszkę Pakos 5.000 akcji oraz Mariusza Gryglickiego 5.000 akcji wynikających z rozliczenia programu za rok 2025 (pierwszy rok obowiązywania programu). Emisja akcji planowana jest na drugi kwartał 2026 roku.

Szczegółowe informacje nt. programów motywacyjnych znajdują się w pkt. 5.14 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego BEST SA za 2025 roku.

1.4. Dodatkowe wynagrodzenie oraz inne świadczenia pieniężne i niepieniężne, o których mowa w par. 9 Polityki:

	Współfinansowanie opieki medycznej	Współfinansowanie programu MyBenefit	Używanie samochodów służbowych do celów służbowych i prywatnych	Używanie telefonów służbowych do celów służbowych i prywatnych	Udział w szkoleniach, seminariach, konferencjach branżowych	Podróże w celach służbowych	Inne świadczenia związane z podnoszeniem kwalifikacji	Premia uznaniowa	Odprawa
Borusowski Krzysztof	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE
Kucner Marek	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE
Pakos Agnieszka	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE
Gryglicki Mariusz	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE

W zakresie opieki medycznej, w ramach zryczałtowanej kwoty współfinansowanej przez Spółkę, uprawnionymi do korzystania ze świadczeń medycznych są również osoby najbliższe członkom Zarządu (w rozumieniu art. 90g ust. 5 Ustawy), tj. Krzysztofowi Borusowskiemu, Markowi Kucnerowi, Agnieszce Pakos i Mariuszowi Gryglickiemu.

2.1. Wynagrodzenie stałe członków Rady Nadzorczej, o którym mowa w par. 10 Polityki Wynagrodzeń:

	Wynagrodzenie roczne	Średnie wynagrodzenie miesięczne
Filar Dariusz	108 000	9 000
Pawłowicz Leszek	78 000	6 500
Gronicki Mirosław	96 000	8 000
Matusiak Maciej	78 000	6 500
Nitka Wacław	96 000	8 000
Sudol Eva	78 000	6 500
Karpiński Tomasz	39 217	6 500

Ponadto zgodnie paragrafem 10 ust. 8 Polityki wynagrodzeń, Spółka ponosi koszty związane z udziałem członków Rady Nadzorczej w jej pracach.

II. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM, W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI.

Zgodnie z paragrafem 7 ust. 4 Polityki Wynagrodzeń, wynagrodzenie stałe członków Zarządu nie może przekraczać 15-krotności średniego rocznego wynagrodzenia zasadniczego Pracownika Spółki, niebędącego członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej obliczonego za ostatni rok kalendarzowy, poprzedzający wypłatę wynagrodzenia.

15-krotność średniego rocznego wynagrodzenia zasadniczego Pracownika za 2024	Wynagrodzenie stałe członka Zarządu
1 522 532	870 000

Tym samym wynagrodzenia stałe członków Zarządu spełniały te kryteria.

Opisane powyżej ograniczenie wysokości części stałej i odniesienie jej do średniego rocznego wynagrodzenia zasadniczego Pracownika Spółki niebędącego członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej, wspiera prawidłowe i skuteczne zarządzanie mające na celu realizację długookresowych celów strategicznych i wyników finansowych oraz minimalizowanie podejmowania działań o dużym poziomie ryzyka, co również ma wpływać na realizację długo terminowych interesów, stabilność oraz realizację celów strategicznych BEST. Taka struktura wynagrodzenia powoduje większą koncentrację na szerszej i dłuższej perspektywie, przyczynia się do realizacji strategii biznesowej oraz podejmowania decyzji przyczyniających się do stabilnego wzrostu wartości Spółki.

Ponadto w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej, zgodnie z par. 10 ust. 6 Polityki Wynagrodzeń, jej członkowie nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia.

Zgodnie z par. 10 ust. 5 Polityki Wynagrodzeń wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie może przekraczać 3-krotności średniego rocznego wynagrodzenia zasadniczego pracowników BEST S.A. niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej za poprzedni rok kalendarzowy poprzedzający wypłatę wynagrodzenia.

3-krotność średniego rocznego wynagrodzenia zasadniczego Pracownika za 2024	Wynagrodzenie stałe członka Rady Nadzorczej
304 506	108 000

W przedstawionym roku parametr ten został zatem spełniony w odniesieniu do każdego z członków Rady Nadzorczej.

W ogólnym zarysie przyjęta Polityka Wynagrodzeń kształtuje wynagrodzenie w taki sposób, że składa się ono z tożsamyh składników, jakie występują w strukturze wynagrodzeń pracowników Spółki nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej. Są nimi:

- wynagrodzenie stałe, płatne miesięcznie w terminie wypłaty dla pracowników,
- wynagrodzenie zmienne,
- premie uznaniowe.

W określeniu wysokości wynagrodzenia stałego kierujemy się, podobnie jak u pracowników, poziomem odpowiedzialności i doświadczenia członków Zarządu. Na takich samych zasadach, jak u pracowników, porównujemy wynagrodzenie członków Zarządu do median rynkowych, które pozyskujemy od współpracujących firm doradczych, dbając o to, by wynagrodzenie było na poziomie do nich zbliżonym, z uwzględnieniem wielkości Spółki i osiągniętych przez nią wyników.

Podobną analogię stosujemy przy wynagrodzeniu zmiennym. Zarówno do wypłaty premii dla członków Zarządu, jak i dla pracowników nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, przyjmowany jest ten sam wskaźnik, który uwalnia pulę premiovą i wyznacza w jakim procencie będzie ona uruchomiona. Zatem realizacja wskaźnika jest wspólnym celem dla członków Zarządu, jak i dla pracowników nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, i tylko osiągnięcie go na odpowiednio wysokim poziomie daje możliwość wypłaty premii dla jednej i drugiej grupy.

Zarówno dla członków Zarządu, jak i dla pracowników nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, istnieje możliwość uzyskania premii uznaniowej. W obydwu przypadkach premie przyznawane są za szczególne osiągnięcia i w sytuacjach wyjątkowego wysiłku poczynionego przez osobę premiovaną. Inicjatorem i zatwierdzającym premie w obydwu przypadkach są osoby nadzorujące pracę: odpowiednio Rada Nadzorcza lub przełożony pracownika.

Członkowie Rady Nadzorczej, którzy otrzymują wynagrodzenie stałe, nie są premiovani w sposób zmienny. Ich wynagrodzenia zależą od funkcji pełnionej w Radzie Nadzorczej. Wynagrodzenia są należne w sposób stały, miesięczny i są wypłacane niezależnie od liczby zwoływanych posiedzeń. Wynagrodzenie Członków Rady nie jest związane z wynikami BEST. Gwarantuje to poczucie stabilności wśród Członków Rady, pozwala im z należytą rozważą i bez zbędnego ryzyka sprawować nadzór nad bieżącą działalnością Spółki oraz działaniami Zarządu i jego członków, a z drugiej strony pozwala na stały kontakt ze strony Spółki, która w płynny sposób może korzystać z doświadczenia osób pełniących tę funkcję.

III. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW.

Główne kryterium wynikowe w Spółce stanowi EBITDA gotówkowa. Jest to KPI uwalniający w Spółce pulę premiovą dla pracowników nieoperacyjnych objętych systemem premii rocznej. Jej poziom realizacji ściśle określa wysokość puli pozostającej do dyspozycji, a proporcje te są ogłaszane każdorazowo na spotkaniu rocznym Zarządu z Pracownikami.

Również w programie motywacyjnym opartym o nabycie praw do objęcia akcji w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych (par 4 ust.2 (i) Polityki), KPI, jaki stanowi w tym przypadku EPS, jest taki sam jak dla wszystkich uczestników programu tj. członków Zarządu jak i pozostałych pracowników kluczowych objętych programem.

W przypadku obydwu programów motywacyjnych % realizacji: odpowiednio EBITDA i EPS ściśle wpływa na wysokość premii pieniężnej oraz liczbę akcji możliwych do objęcia przez uprawnionych członków Zarządu.

IV. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA*, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW BEST S.A. NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ.

	Krzysztof Borusowski	Marek Kucner	Agnieszka Pakos	Mariusz Gryglicki	Średnie roczne wynagrodzenie Pracowników
2025	870 000	870 000	450 000	585 000	104 452
2024	600 000	600 000	nd.	nd.	101 502
2023	420 000	420 000	nd.	nd.	90 480
2022	420 000	420 000	nd.	nd.	76 492
2021	1 845 687	2 228 530	nd.	nd.	68 942

*podane kwoty wynagrodzeń dla członków Zarządu stanowią wynagrodzenie całkowite, podane kwoty średnie dla Pracowników to kwoty wynagrodzenia zasadniczego.

	Dariusz Filar	Leszek Pawłowicz	Miroslaw Gronicki	Maciej Matusiak	Wacław Nitka	Eva Sudol	Tomasz Karpiński	Średnie roczne wynagrodzenie Pracowników
2025	108 000	78 000	96 000	78 000	96 000	78 000	39 217	104 452
2024	108 000	78 000	96 000	78 000	96 000	78 000	nd.	101 502
2023	94 040	88 467	81 867	75 383	81 867	43 983	nd.	90 480
2022	82 500	94 500	67 000	67 000	67 000	nd.	nd.	76 492
2021	72 000	84 000	60 000	60 000	60 000	nd.	nd.	68 942

Wyniki Grupy Kapitałowej BEST za lata obrotowe 2021-2025:

	2021	2022	2023	2024	2025
Wynik brutto	54 716	155 436	61 003	102 416	87 418
Wynik netto	49 977	142 994	51 075	103 269	98 279
EBITDA gotówkowa**	218 518	200 342	220 244	249 315	433 382

** bez wyniku KISA

V. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ.

	Kancelaria Radcy Prawnego Rybszleger sp.k.	Kredyt Inkaso IT Solution Sp. z o.o.
Borusowski Krzysztof	12 000	-
Kucner Marek	12 000	-
Pakos Agnieszka	9 000	-
Gryglicki Mariusz	-	5 190

Członkowie Zarządu BEST SA Krzysztof Borusowski i Marek Kucner korzystali także na podstawie zawartych umów, z samochodów służbowych BEST TFI SA do celów służbowych i prywatnych.

VI. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW, W TYM CENĘ I DATĘ WYKONANIA ORAZ ICH ZMIANY.

Dla okresu sprawozdawczego, z dniem 29.06.2022 został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnieni członkowie Zarządu nabyli prawo do objęcia warrantów subskrypcyjnych a następnie akcji

BEST emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych.

W wyniku spełnienia warunków określonych w regulaminie ww. programu motywacyjnego w dniu 27 sierpnia 2025 r. Krzysztof Borusowski objął 30.000 warrantów subskrypcyjnych serii D3, Marek Kucner objął 30.000 warrantów subskrypcyjnych serii D3, Agnieszka Pakos objęła 8.250 warrantów subskrypcyjnych serii D3. Każde dwa warranty upoważniają do zmiany w 2027 r. na jedną akcję serii H na warunkach określonych w programie.

Dla okresu sprawozdawczego, w dniu 29.06.2022 roku, został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnionym członkom Zarządu przysługuje prawo do objęcia akcji BEST emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Program został ustanowiony na lata obrotowe 2022 – 2024. Na dzień sporządzenia sprawozdania przyznano prawa do objęcia przez Krzysztofa Borusowskiego 53.500 akcji oraz przez Marka Kucnera 53.500 akcji wynikających z rozliczenia programu za rok 2024 (ostatni rok obowiązywania programu). Emisja akcji jest planowana na drugi kwartał 2026 roku.

Dla okresu sprawozdawczego, w dniu 30.06.2025 roku, został ustanowiony program motywacyjny, na podstawie którego uprawnionym członkom Zarządu przysługuje prawo do objęcia akcji BEST emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Program został ustanowiony na lata obrotowe 2025 – 2027. Na dzień sporządzenia sprawozdania przyznano prawa do objęcia przez Krzysztofa Borusowskiego 33.000 akcji, Marka Kucnera 30.000 akcji, Agnieszkę Pakos 5.000 akcji oraz Mariusza Gryglickiego 5.000 akcji wynikających z rozliczenia programu za rok 2025 (pierwszy rok obowiązywania programu). Emisja akcji planowana jest na drugi kwartał 2026 roku.

Szczegółowe informacje nt. programów motywacyjnych znajdują się w pkt. 5.14 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego BEST SA za 2025 roku.

VII. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA.

W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

VIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSZTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSZTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F.

Nie zastosowano odstępstw od wdrażania oraz stosowania Polityki.

IX. UWAGI DODATKOWE:

Członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej objęci są polisą ubezpieczeniową. Ma ona charakter grupowy, tj. nie jest przypisana imiennie danej osobie i uwzględnia zmienny skład Zarządu i Rady Nadzorczej. Polisa ubezpieczeniowa obejmuje ochroną osoby wchodzące w skład Zarządu i Rady Nadzorczej w danym okresie.

Załącznik nr 1 do uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. z dnia 30 czerwca 2026 r. w przedmiocie sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki

„STATUT BEST SPÓŁKI AKCYJNEJ

I. Postanowienia ogólne

§1

1. Firma Spółki brzmi BEST Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać skrótu firmy w brzmieniu BEST S.A.

§2

Założycielami Spółki są:

- 1) Wojciech Gawdzik,
- 2) Jerzy Wiesław Łukomski,
- 3) Malwina Łukomska.

§3

1. Siedzibą Spółki jest Gdynia.
2. Spółka może działać na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej oraz za granicą.

§4

Spółka może posiadać, tworzyć i likwidować oddziały, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne.

§5

Rok obrotowy Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

II. Przedmiot działania i zakres działalności Spółki

§6

Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest:

- 1) roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych (PKD 41.2),
- 2) działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana (PKD 62),
- 3) finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64),
- 4) ubezpieczenia, reasekuracja oraz fundusze emerytalne, z wyłączeniem obowiązkowego ubezpieczenia społecznego (PKD 65),
- 5) działalność wspomagająca usługi finansowe oraz ubezpieczenia i fundusze emerytalne (PKD 66),
- 6) działalność związana z obsługą rynku nieruchomości (PKD 68),
- 7) działalność prawnicza (PKD 69.10.Z),
- 8) działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z),
- 9) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z),
- 10) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z),
- 11) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z),
- 12) wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 77.12.Z),
- 13) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych (PKD 77.3),
- 14) działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej (PKD 82),
- 15) edukacja (PKD 85),
- 16) pozostała indywidualna działalność usługowa (PKD 96).

III. Kapitał zakładowy

§7

1. Kapitał Zakładowy Spółki wynosi 28.660.384,00 (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery 00/100) złotych i dzieli się na 28.660.384 (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery) akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda.
2. Akcje są imienne lub na okaziciela.
3. Akcje Spółki dzielą się według rodzaju i uprawnień z nimi związanych w sposób następujący:
 - a) 1.680.000 (słownie: jeden milion sześćset osiemdziesiąt tysięcy) akcji imiennych, uprzywilejowanych serii A;
 - b) 18.164.705 (słownie: osiemnaście milionów sto sześćdziesiąt cztery tysiące siedemset pięć) akcji na okaziciela serii B;
 - c) 108.000 (słownie: sto osiem tysięcy) akcji na okaziciela serii C;
 - d) 1.362.957 (słownie: jeden milion trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset pięćdziesiąt siedem) akcji na okaziciela serii D;
 - e) 407.400 (słownie: czterysta siedem tysięcy czterysta) akcji na okaziciela serii E;
 - f) 690.652 (słownie: sześćset dziewięćdziesiąt tysięcy sześćset pięćdziesiąt dwie) akcje na okaziciela serii G.
 - g) 128.500 (słownie: sto dwadzieścia osiem tysięcy pięćset) akcji na okaziciela serii I;
 - h) 109.800 (słownie: sto dziewięć tysięcy osiemset) akcji na okaziciela serii J;
 - i) 5.828.370 (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy trzysta siedemdziesiąt) akcji na okaziciela serii K;
 - j) 107.000 (słownie: sto siedem tysięcy) akcji na okaziciela serii L;
 - k) 73.000 (słownie: siedemdziesiąt trzy tysiące) akcji na okaziciela serii M.
4. Akcje serii A zostały pokryte w całości wkładem niepieniężnym przez wniesienie do Spółki Przedsiębiorstwa Handlowego BEST w Gdyni.
5. Akcje serii B zostały pokryte w części wkładem niepieniężnym przez wniesienie do Spółki Przedsiębiorstwa Handlowego BEST w Gdyni, w części wkładem niepieniężnym przez wniesienie do Spółki majątku Trzeciego Polskiego Funduszu Rozwoju Sp. z o.o., w wyniku połączenia tej spółki z BEST S.A. oraz w części gotówką.
6. Akcje serii C zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
7. Akcje serii D zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
8. Akcje serii E zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
9. Akcje serii G zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
10. Akcje serii I zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
11. Akcje serii J zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
12. Akcje serii K zostały pokryte w całości majątkiem spółki Kredyt Inkaso S.A., w wyniku połączenia tej spółki z BEST S.A.
13. Akcje serii L zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.
14. Akcje serii M zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.

§ 7a

1. Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 1.130.000 zł (słownie: jeden milion sto trzydzieści tysięcy złotych) i dzieli się na nie więcej niż 1.130.000 (słownie: jeden milion sto trzydzieści 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.

§7b

1. Zarząd Spółki jest upoważniony, w okresie do dnia 30 czerwca 2028 roku, do podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie większą niż 16.618.371,00 zł (szesnaście milionów sześćset osiemnaście tysięcy trzysta siedemdziesiąt jeden złotych zero groszy) (kapitał docelowy). Zarząd może wykonywać przyznane mu

- upoważnienie poprzez dokonanie jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego przy czym akcje mogą być obejmowane tak za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne (aporty).
2. Zarząd decydować będzie w formie uchwały o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego. W szczególności Zarząd jest uprawniony do:
 - a. zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji,
 - b. podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację akcji, praw do akcji lub praw poboru,
 - c. podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie odpowiednio emisji akcji w drodze oferty publicznej lub ubiegania się o dopuszczenie akcji, praw do akcji lub praw poboru do obrotu na rynku regulowanym.
 3. Uchwały Zarządu w sprawach ustalenia ceny emisyjnej oraz wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne wymagają zgody Rady Nadzorczej z tym zastrzeżeniem, że:
 - a. cena emisyjna nie więcej niż więcej niż 450.000 (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji przeznaczonych do objęcia przez członków Zarządu Spółki na podstawie Regulaminu Programu Motywacyjnego przyjętego uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 20 z dnia 29 czerwca 2022 r. wynosić będzie 1 zł (jeden złoty);
 - b. cena emisyjna nie więcej niż więcej niż 235.000 (słownie: dwieście trzydzieści pięć tysięcy) akcji przeznaczonych do objęcia przez członków Zarządu Spółki na podstawie Regulaminu Programu Motywacyjnego przyjętego uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 19 z dnia 30 czerwca 2025 r. wynosić będzie 1 zł (jeden złoty);
 - c. cena emisyjna nie więcej niż więcej niż 60.000 (słownie: sześćdziesiąt tysięcy) akcji przeznaczonych do objęcia przez kluczowe osoby zaangażowane w proces integracji operacyjnej w ramach połączenia BEST S.A. z Kredyt Inkaso S.A., w tym pracowników spółek należących do Grupy Kapitałowej BEST na podstawie Regulaminu Programu Motywacyjnego przyjętego uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 20 z dnia 30 czerwca 2025 r. wynosić będzie 1 zł (jeden złoty);
 - d. cena emisyjna akcji emitowanych w celu innym niż określonych w lit a., b. lub c. powyżej nie może być niższa niż kwota równa średniemu ważonemu obrotowi kursowi akcji Spółki w notowaniach giełdowych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z okresu ostatnich trzech miesięcy.
 4. W razie dokonania podwyższenia kapitału zakładowego zgodnie z ust. 1 Zarząd upoważniony jest do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości lub w części za zgodą Rady Nadzorczej.

§8

Przed zarejestrowaniem Spółki dokonano pokrycia kapitału zakładowego w następującej wysokości:

- 1) Wojciech Gawdzik wniósł do Spółki jako wkład niepieniężny Przedsiębiorstwo Handlowe BEST z siedzibą w Gdyni, obejmując 500.000 akcji o łącznej wartości 2.000.000 zł,
- 2) Malwina Łukomska wniósła do Spółki wkład pieniężny w wysokości 4 zł, obejmując jedną akcję o wartości 4 zł,
- 3) Jerzy Łukomski wniósł do Spółki wkład pieniężny w wysokości 4 zł, obejmując jedną akcję o wartości 4 zł.

§9

Akcje imienne Spółki Serii A uprzywilejowane są w prawie głosu w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do pięciu głosów w Walnym Zgromadzeniu.

§10

1. Akcje mogą być umarzone.
2. Umorzenie akcji wymaga zgody akcjonariusza, którego akcje mają być umorzone.
3. Szczegółowe warunki i tryb umarzania akcji za zgodą akcjonariusza określa każdorazowo uchwała Walnego Zgromadzenia, w szczególności podstawę prawną umorzenia oraz wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.

4. W przypadku, gdy prawa z tytułu akcji imiennych Spółki serii A staną się przedmiotem zajęcia w trybie egzekucji administracyjnej lub sądowej albo wejdą w skład masy upadłości i w wyniku zbycia tychże praw w trybie odpowiednich przepisów nie zostaną nabyte przez akcjonariusza, posiadacza akcji serii A lub osobę wskazaną przez Radę Nadzorczą Spółki, to akcje te ulegają umorzeniu bez powzięcia uchwały przez walne zgromadzenie, po upływie 60 dni od daty otrzymania przez Spółkę zawiadomienia o nabyciu praw z tychże akcji przez inną osobę niż akcjonariusz, posiadacz akcji serii A albo osoba wskazana przez Radę Nadzorczą Spółki.

§10a

1. Na kapitały Spółki składają się: kapitał zakładowy, kapitał zapasowy oraz kapitały rezerwowe, o ile zostały utworzone.
2. Kapitał zapasowy tworzy się z corocznych odpisów w wysokości co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Kapitał ten może być również zasilany środkami pochodzącymi z innych źródeł.
3. Kapitały rezerwowe mogą być tworzone niezależnie od kapitału zapasowego Spółki z odpisów z zysku za dany rok obrotowy, w wysokości ustalonej przez Walne Zgromadzenie. Kapitały te mogą być również zasilane środkami pochodzącymi z innych źródeł.

IV. Organy Spółki

§11

Organami Spółki są:

- 1) Walne Zgromadzenie,
- 2) Rada Nadzorcza,
- 3) Zarząd.

V. Walne Zgromadzenie

§12

1. Walne Zgromadzenie zwoływane jest jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
2. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, w Warszawie, w Gdańsku, w Sopocie bądź w innym miejscu wskazanym w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.

§13

1. Przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być:
 - 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki,
 - 2) podejmowanie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty,
 - 3) udzielanie członkom organów Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków.
2. Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają także:
 - 1) zmiana statutu Spółki oraz ustalenie jego tekstu jednolitego,
 - 2) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
 - 3) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
 - 4) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego Spółki,
 - 5) emitowanie obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji,
 - 6) umorzenie akcji i określenie szczegółowych warunków tego umorzenia,
 - 7) połączenie, podział lub likwidacja Spółki, wybór likwidatorów oraz sposób prowadzenia likwidacji,
 - 8) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem § 14 ust. 3 Statutu,,
 - 9) ustalanie zasad wynagradzania i wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej,
 - 10) inne sprawy, zastrzeżone z mocy przepisów prawa i niniejszego Statutu do decyzji Walnego Zgromadzenia,

- 11) ubieganie się przez Spółkę o dopuszczenie akcji Spółki do obrotu na rynku alternatywnym lub na innym rynku regulowanym niż rynek regulowany prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
3. Tak długo jak akcjonariusz Spółki WPEF VI Holding 5 B.V. posiada akcje reprezentujące co najmniej 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego Spółki, ale nie dłużej niż do dnia przypadającego 5 lat po rejestracji przez sąd rejestrowy połączenia Spółki z Kredyt Inkaso S.A., uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki w następujących sprawach nie mogą zapaść w przypadku głosu „przeciw” oddanego przez WPEF VI Holding 5 B.V.:
 - 1) podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji Spółki, z wyłączeniem:
 - i. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z zachowaniem prawa poboru;
 - ii. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji Spółki w celu ich zaoferowania w ofercie publicznej obejmującej również istniejące akcje Spółki posiadane przez akcjonariusza Spółki WPEF VI Holding 5 B.V.; lub
 - iii. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nie więcej niż 826.250 (słownie: osiemset dwadzieścia sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji Spółki w celu ich zaoferowania członkom Zarządu, pracownikom lub współpracownikom Spółki lub innych podmiotów wchodzących w skład grupy kapitałowej Spółki, a także wspólnikom spółek osobowych wchodzących w skład grupy kapitałowej Spółki, w ramach programów motywacyjnych;
 - 2) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa, warrantów lub, jeżeli zgodnie z przepisami prawa wymaga to uchwały Walnego Zgromadzenia, innych instrumentów finansowych zamiennych na akcje Spółki;
 - 3) połączenie, podział, przekształcenie lub likwidacja Spółki, z wyłączeniem połączenia Spółki ze spółką, w której wszystkie udziały lub akcje posiada bezpośrednio lub pośrednio Spółka;
 - 4) wycofanie akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
 - 5) ubieganie się przez Spółkę o dopuszczenie akcji Spółki do obrotu na rynku alternatywnym lub na innym rynku regulowanym niż rynek regulowany prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
 - 6) zbycie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części do podmiotu niewchodzącego w skład grupy kapitałowej Spółki; lub
 - 7) zmiana Statutu Spółki obejmująca § 13 ust. 3 pkt 1) - 6) oraz § 14 ust. 3 Statutu.

VI. Rada Nadzorcza

§14

1. Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, powoływanych i odwoływanych, z zastrzeżeniem ust. 3 poniżej, przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji trwającej 3 lata.
2. Przed dokonaniem zmian w składzie Rady Nadzorczej Walne Zgromadzenie określa uchwałą dokładną liczbę członków Rady.
3. Tak długo jak akcjonariusz Spółki WPEF VI Holding 5 B.V. posiada akcje reprezentujące co najmniej 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego Spółki, ale nie dłużej niż do dnia przypadającego 5 lat po rejestracji przez sąd rejestrowy połączenia Spółki z Kredyt Inkaso S.A., przysługuje mu uprawnienie osobiste do powoływania, odwoływania i zawieszania 1 (jednego) członka Rady Nadzorczej.

§15

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego. Wybór odbywa się bezwzględnie większością głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej w głosowaniu tajnym.

§16

Rada Nadzorcza działa na podstawie uchwalonego przez siebie Regulaminu Rady Nadzorczej, który określa jej organizację i sposób wykonywania czynności. Zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej dla swej skuteczności wymagają zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.

§17

(skreślony)

§18

1. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

§19

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§20

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy:
 - 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania grupy kapitałowej Spółki za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
 - 2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty,
 - 3) składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny, o której mowa w pkt 1 i 2,
 - 4) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności,
 - 5) ustalanie zasad wynagradzania oraz wynagrodzeń dla Członków Zarządu,
 - 6) udzielanie zgody na zajmowanie się przez członków Zarządu interesami konkurencyjnymi lub uczestnictwo w spółce konkurencyjnej,
 - 7) wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki oraz wybór podmiotu uprawnionego do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju,
 - 8) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesa Zarządu lub Wiceprezesów Zarządu;
 - 9) wyrażanie zgody na:
 - a) utworzenie zakładu za granicą;
 - b) zawarcie umowy kredytu, pożyczki oraz emisje obligacji, których wartość przekracza równowartość 20% kapitałów własnych Spółki;
 - c) zaciągnięcie zobowiązania innego niż wskazane w lit. b) powyżej, którego wartość przekracza równowartość 20% kapitałów własnych Spółki; zgoda nie jest wymagana dla dokonania czynności dokonywanych w ramach zwykłego zarządu, w tym w szczególności wszystkich czynności mających za przedmiot obrót wierzytelnościami;
 - d) ustanawianie zabezpieczeń, gwarancji i poręczeń o wartości przekraczającej 20% kapitałów własnych Spółki;
 - e) zbycie lub obciążenie, na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych, środków trwałych, których wartość księgowa netto przekracza 20% kapitałów własnych Spółki;
 - f) nabycie i zbycie nieruchomości bądź udziału w nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego, przy czym nabycie nieruchomości bądź udziału w nieruchomości lub prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego wchodzących w skład majątku dłużnika Spółki za kwotę nie wyższą niż 20% kapitałów własnych Spółki może być dokonane przez Zarząd w oparciu o uchwałę Zarządu bez konieczności uzyskania zgody Rady Nadzorczej;
 - g) tworzenie spółek prawa handlowego.

3. W przypadku czynności wskazanych w ust. 2 pkt 9 lit. b) – e) zgoda nie jest wymagana, gdy drugą stroną czynności jest podmiot powiązany z BEST S.A. w rozumieniu Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 24, a czynność należy do transakcji typowych, zawieranych przez BEST S.A. w ramach prowadzonej działalności operacyjnej lub czynność mieści się w limitach określonych w budżecie zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą.
4. Wysokość kapitałów własnych, do których odwołują się poszczególne punkty ust. 2 pkt 9 powyżej ustalana będzie na podstawie ostatniego sprawozdania finansowego Spółki opublikowanego zgodnie z odrębnymi przepisami.
5. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy także podejmowanie działań mających na celu budowanie pozytywnego wizerunku Spółki na rynku, w szczególności przez udział jej członków w debatach publicznych dotyczących systemów kontroli wewnętrznej, etyki w biznesie i ochrony praw konsumenta.

VII. Zarząd

§21

1. Zarząd Spółki składa się z jednego do sześciu członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą, na wniosek Prezesa Zarządu, na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Liczba członków Zarządu jest określana przez Radę Nadzorczą, zgodnie z wnioskiem Prezesa Zarządu. Rada powołując określoną osobę w skład Zarządu Spółki określa funkcję, jaką dany członek będzie pełnił (Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu, Członek Zarządu), zgodnie z wnioskiem Prezesa Zarządu.
2. Jeżeli Prezes Zarządu nie złoży wniosków, o których mowa w ust. 1 powyżej, Rada Nadzorcza uprawniona jest do działania w tym zakresie z własnej inicjatywy.

§22

1. Zarząd działa na podstawie uchwalonego przez siebie Regulaminu Zarządu. Regulamin Zarządu określa organizację prac Zarządu, szczegółowe kompetencje Prezesa Zarządu oraz szczegółowy tryb podejmowania decyzji przez Zarząd. Zmiany Regulaminu Zarządu dla swej skuteczności wymagają zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą.
2. Zarząd zobowiązany jest uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na dokonanie czynności wskazanych w §20 ust. 2 pkt 9 Statutu Spółki. Zgoda może być wyrażona następczo, w terminie 2 miesięcy od daty dokonania czynności.

§23

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

§24

1. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.
2. Członkowie Zarządu mogą reprezentować drugą stronę czynności prawnej, której dokonują w imieniu Spółki jako jej zarząd lub pełnomocnicy, pod warunkiem że druga strona i Spółka należą do jednej grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

VIII. Postanowienia końcowe

§25

1. Pierwsza wspólna kadencja Zarządu rozpoczyna się z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2009 rok.
2. Pierwsza wspólna kadencja Rady Nadzorczej rozpoczyna się z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.
3. Kadencja członków Rady Nadzorczej powołanych w 2010 roku trwa rok i upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.”