

**ZAŁĄCZNIK NR 1
DO PLANU POŁĄCZENIA**

PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA BEST SPÓŁKI AKCYJNEJ

Zarządy Łączących się Spółek przyjęły do Planu Połączenia następujący projekt uchwały Walnego Zgromadzenia BEST Spółki Akcyjnej („BEST”) w sprawie połączenia z Kredyt Inkaso Spółką Akcyjną, podwyższenia kapitału zakładowego BEST oraz zgody na proponowane zmiany Statutu BEST.

UCHWAŁA NR [•]

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BEST Spółki Akcyjnej
z siedzibą w Gdyni („Spółka”)
z dnia [•]**

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

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) oraz § 13 ust. 2 pkt 7) Statutu Spółki, po analizie planu połączenia Spółki z Kredyt Inkaso („Plan Połączenia”), załączników do Planu Połączenia, sprawozdania Zarządu Spółki uzasadniającego połączenie Spółki z Kredyt Inkaso oraz opinii biegłego sporządzonej na podstawie art. 503 § 1 KSH, uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na:
 - a) połączenie Spółki z Kredyt Inkaso poprzez przeniesienie całego majątku obejmującego wszystkie aktywa i pasywa Kredyt Inkaso na Spółkę w zamian za akcje, które Spółka wyda uprawnionym akcjonariuszom Kredyt Inkaso zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia („Połączenie”);
 - b) Plan Połączenia, stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
 - c) zmiany Statutu Spółki określone w Załączniku nr 3 do Planu Połączenia, stanowiące przedmiot uchwały w myśl § 4 poniżej.

§ 2.

1. W związku z Połączeniem podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 22.652.014,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony sześćset pięćdziesiąt dwa tysiące czternaście złotych) do kwoty 28.480.549,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych), tj. o kwotę 5.828.535,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy pięćset trzydzieści pięć złotych), w drodze emisji 5.828.535 (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy pięćset trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda oraz o łącznej wartości nominalnej 5.828.535,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy pięćset trzydzieści pięć złotych) („Nowe Akcje”).
2. Nowym Akcjonariuszom nie będą przyznane uprawnienia szczególne, o których mowa w art. 351 § 1 w zw. z art. 304 § 1 pkt 6 KSH.

3. W przypadku, gdy Nowe Akcje zostaną po raz pierwszy zapisane na rachunku papierów wartościowych uprawnionego akcjonariusza Kredyt Inkaso do dnia dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 3 KSH, ustalonego w 2025 roku, z tym dniem włącznie, Nowe Akcje będą uczestniczyć w zysku począwszy od dnia 1 stycznia 2024 r., natomiast w przypadku, gdy Nowe Akcje zostaną po raz pierwszy zapisane na rachunku papierów wartościowych uprawnionego akcjonariusza Kredyt Inkaso po dniu dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 3 KSH, ustalonym w 2025 roku, Nowe Akcje będą uczestniczyć w zysku począwszy od dnia 1 stycznia 2025 r.
4. Nowe Akcje będą obejmowane na zasadach właściwych dla łączenia spółek unormowanego w przepisach art. 492 i nast. KSH, to jest zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia, na którego treść zgoda jest wyrażana stosownie do § 1 ust. 1 lit. b) niniejszej uchwały, poprzez wymianę akcji, dla której zatwierdzony zostaje następujący stosunek wymiany akcji wynikający z Planu Połączenia: za każdą 1 (jedną) akcją Kredyt Inkaso każdemu z uprawnionych akcjonariuszy Kredyt Inkaso zostanie przyznane 0,67537 akcji Spółki („**Parytet Wymiany Akcji**”).
5. Spółka przyzna Nowe Akcje uprawnionym akcjonariuszom Kredyt Inkaso, stosownie do art. 494 § 4 KSH, na zasadach określonych w Planie Połączenia. Przydział Nowych Akcji, z uwzględnieniem przepisów szczególnych, nastąpi za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („**KDPW**”), przy zastosowaniu Parytetu Wymiany Akcji proporcjonalnie do liczby akcji posiadanych przez nich w Kredyt Inkaso w dniu referencyjnym ustalonym zgodnie ze stosownymi postanowieniami Szczegółowych Zasad Działania KDPW („**Dzień Referencyjny**”), to jest:
 - podmiotom, które według stanu na Dzień Referencyjny będą posiadały akcje Kredyt Inkaso zapisane na ich rachunku papierów wartościowych, oraz
 - podmiotom, które zostaną wskazane podmiotowi prowadzącemu rachunek zbiorczy przez posiadacza tego rachunku jako podmioty uprawnione z akcji Kredyt Inkaso zapisanych na takim rachunku zbiorczym według stanu na Dzień Referencyjny.
6. Zarząd Spółki ustali Dzień Referencyjny zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia i informację o wybranym Dniu Referencyjnym Zarząd Spółki przekaże KDPW. W przypadku nieustalenia przez Zarząd Dnia Referencyjnego lub ustalenia go z naruszeniem warunków wynikających ze Szczegółowych Zasad Działania KDPW, Dniem Referencyjnym będzie najbliższy dzień roboczy spełniający warunki określone w Szczegółowych Zasadach Działania KDPW.
7. Liczba Nowych Akcji, która ma zostać przyznana każdemu z uprawnionych akcjonariuszy Kredyt Inkaso, zostanie określona poprzez pomnożenie liczby akcji Kredyt Inkaso znajdujących się w posiadaniu danego uprawnionego akcjonariusza Kredyt Inkaso według stanu na Dzień Referencyjny przez Parytet Wymiany Akcji, z zaokrągleniem w dół do najbliższej liczby naturalnej (chyba, że sam iloczyn jest liczbą naturalną).
8. Nieprzyznanie ułamkowych części Nowych Akcji wskutek zaokrąglenia, o którym mowa w § 2 ust. 7 niniejszej uchwały, stanowi podstawę do przyznania dopłat gotówkowych na rzecz każdego uprawnionego akcjonariusza Kredyt Inkaso, któremu ułamkowa część Nowych Akcji do jakiej był uprawniony zgodnie z Parytetem Wymiany Akcji nie została wydana („**Dopłaty**”).
9. Kwota Dopłaty należnej uprawnionemu akcjonariuszowi Kredyt Inkaso zostanie obliczona przez przemnożenie wartości:
 - a) ułamkowej części Nowych Akcji przypadającej danemu uprawnionemu akcjonariuszowi Kredyt Inkaso zgodnie z Parytetem Wymiany Akcji, która nie została mu przyznana w związku z zaokrągleniem, o którym mowa w § 2 ust. 7 niniejszej uchwały, oraz

- b) średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji Spółki ustalonych na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) w okresie 30 dni kalendarzowych poprzedzających Dzień Referencyjny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli kurs zamknięcia nie będzie ustalony w danym dniu notowań, przy ustaleniu średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji Spółki uwzględniony zostanie ustalony w danym dniu notowań kurs akcji Spółki na GPW.
10. Kwota należnej uprawnionemu akcjonariuszowi Kredyt Inkaso Dopłaty zostanie zaokrąglona do 1 grosza (0,01 zł), przy czym części ułamkowe grosza równe lub większe od 0,005 zł będą zaokrąglone w górę. Łączna wysokość Dopłat będzie podlegać ograniczeniu wynikającemu z art. 492 § 2 KSH. Wysokość Dopłaty zostanie w każdym przypadku pomniejszona także o kwotę podatku dochodowego należną zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi na dzień wypłaty Dopłat, o ile będzie to wymagane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
11. Na Dopłaty zostaną przeznaczone środki z kapitału zapasowego Spółki, zgodnie z art. 492 § 2 zd. 2 KSH. Dopłaty zostaną wypłacone zgodnie z regulami właściwymi dla dokonywania wypłat na rzecz akcjonariuszy spółek publicznych, zgodnie z zasadami działania systemu depozytowego i rozliczeniowego KDPW, w terminie 14 dni roboczych od Dnia Referencyjnego.
12. Nowe Akcje, które nie zostaną wydane uprawnionym akcjonariuszom Kredyt Inkaso z uwagi na przyjęty Parytet Wymiany Akcji oraz opisane powyżej zaokrąglenie, zostaną zatrzymane w Spółce jako akcje własne z przeznaczeniem na zbycie, umorzenie lub inny prawnie dopuszczalny cel.

§ 3.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na dopuszczenie i wprowadzenie Nowych Akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW. W związku z powyższym Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych mających na celu dopuszczenie i wprowadzenie Nowych Akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW, w tym przewidzianych w przepisach szczególnych, dotyczących takich czynności lub z nimi związanych.

§ 4.

W związku z uchwalanym w myśl § 1 niniejszej uchwały Połączeniem zmienia się Statut Spółki jak następuje:

1) w § 7:

a. zmienia się ust. 1 nadając mu brzmienie:

„Kapitał Zakładowy Spółki wynosi 28.480.549,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych 00/100) i dzieli się na 28.480.549 (słownie: dwadzieścia osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć) akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda.”

b. zmienia się ust. 3 nadając mu brzmienie:

„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) 5.828.535 (słownie: pięć milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy pięćset trzydzieści pięć) akcji na okaziciela serii K."

c. dodaje się ust. 12 w brzmieniu:

„Akcje serii K zostały pokryte w całości majątkiem spółki Kredyt Inkaso S.A., w wyniku połączenia tej spółki z BEST S.A.”

2) w § 13:

a. zmienia się ust. 2 pkt 8) nadając mu brzmienie:

„powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem § 14 ust. 3 Statutu;”

b. w ust. 2 po pkt 10) dodaje się pkt 11) o następującym brzmieniu:

„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.”

c. dodaje się ust. 3 w brzmieniu:

„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 innym 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."

3) w § 14:

a. zmienia się ust. 1 nadając mu brzmienie:

„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.”

b. dodaje się ust. 3 w brzmieniu:

„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.”

4) w § 20:

a. zmienia się ust. 2 pkt 7) nadając mu brzmienie:

„wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki oraz wybór podmiotu uprawnionego do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;”

§ 5.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.