

Szanowni Państwo,

BEST S.A. oraz KREDYT INKSO S.A. uzgodniły 20 lutego 2025 r. plan połączenia spółek („Plan Połączenia”).

Połączenie odbędzie się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Kredyt Inkaso jako spółki przejmowanej na BEST jako spółkę przejmującą w zamian za akcje przyznane przez BEST uprawnionym akcjonariuszom Kredyt Inkaso.

Przeniesienie całego majątku obejmującego wszystkie aktywa i pasywa Kredyt Inkaso na BEST będzie miało miejsce z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby BEST („Dzień Połączenia”). **Z Dniem Połączenia BEST wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Kredyt Inkaso, zgodnie z przepisem art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych (sukcesja uniwersalna). Sukcesja uniwersalna oznacza, że BEST wstąpi również w prawa i obowiązki Kredyt Inkaso jako emitenta obligacji. Z Dniem Połączenia BEST stanie się emitentem obligacji wyemitowanych przez BEST oraz Kredyt Inkaso. Tym samym BEST jako następcą prawny Kredyt Inkaso będzie realizował wobec Obligatariuszy wszelkie zobowiązania wynikające z obligacji wyemitowanych przez Kredyt Inkaso.**

BEST zgodnie z art. 2 Ustawy o obligacjach posiada uprawnienia do emisji obligacji, a tym samym w związku z Połączeniem nie zaistnieją przesłanki do ustawowego wykupu obligacji na podstawie art. 74 ust. 4 Ustawy o obligacjach.

BEST oraz Kredyt Inkaso są w stałym kontakcie z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. oraz Giełdą Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w celu możliwie szybkiej zmiany oznaczenia emitenta obligacji z Kredyt Inkaso na BEST.

BEST oraz Kredyt Inkaso zwołały Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy na 26 marca 2025 r. Połączenie wymaga podjęcia przez Walne Zgromadzenia łączących się spółek uchwał, które będą zawierały: (i) zgodę na Połączenie; (ii) zgodę na Plan Połączenia oraz (iii) zgodę na proponowane zmiany w statucie BEST w związku z Połączeniem. Po podjęciu ww. uchwał łączące się spółki złożą wnioski do wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. O rejestracji Połączenia BEST poinformuje raportem bieżącym.

Wszelkie informacje i dokumenty dotyczące Połączenia dostępne są w następujących lokalizacjach obu łączących się spółek:

1) Plan połączenia wraz z dokumentami powiązаныmi:

<https://www.best.com.pl/polaczenie-z-kredyt-inkaso-s-a/>
<https://relacjeinwestorskie.kredytinkaso.pl/polaczenie-z-best/>

2) Ogłoszenia o zwołaniu NWZ (raporty bieżące)

<https://www.best.com.pl/wp-content/uploads/2025/02/rb8.pdf>
https://relacjeinwestorskie.kredytinkaso.pl/raporty_biezace/zwolanie-nadzwyczajnego-walnego-zgromadzenia-kredyt-inkaso-s-a-projekty-uchwal-2/

3) Dokumentacja NWZ

<https://www.best.com.pl/walne-zgromadzenie/>
<https://relacjeinwestorskie.kredytinkaso.pl/gielda/walne-zgromadzenia/>

4) I zawiadomienia o zamiarze połączenia

https://www.best.com.pl/wp-content/uploads/2025/02/RB_6_2025-Uzupelnienie-pierwszego-zawiadomienia-akcjonariuszy.pdf
https://relacjeinwestorskie.kredytinkaso.pl/raporty_biezace/uzupelnienie-pierwszego-zawiadomienia-akcjonariuszy-o-zamiarze-polaczenia-kredyt-inkaso-s-a-z-best-s-a-z-siedziba-w-gdyni/

5) II zawiadomienia o zamiarze połączenia

https://www.best.com.pl/wp-content/uploads/2025/03/BEST_RB_9_2025-II-Zawiadomienie-akcjonariuszy-o-zamiarze-polaczenia.pdf

https://relacjeinwestorskie.kredytinkaso.pl/raporty_biezace/drugie-zawiadomienie-akcjonariuszy-o-zamiarze-polaczenia-kredyt-inkaso-s-a-z-best-s-a-z-siedziba-w-gdyni/

Z poważaniem,

Zarządy BEST S.A. oraz Kredyt Inkaso S.A.