

OSTATECZNE WARUNKI



Gdynia, 2 lipca 2021 r.

BEST S.A.

Kod LEI: 2594000NL3ACJPV93J19

Obligacje na okaziciela o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000.000 PLN
emitowane w ramach programu emisji obligacji o łącznej wartości wynoszącej 200.000.000 PLN

CZĘŚĆ A – INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ

Wyrażenia pisane wielką literą w niniejszych Ostatecznych Warunkach mają znaczenie nadane im w Warunkach Emisji zamieszczonych w prospekcie podstawowym z dnia 17 czerwca 2021 r. (**Prospekt Podstawowy**). Niniejszy dokument stanowi ostateczne warunki emisji dla Obligacji w nim opisanych w rozumieniu Art. 8 ust. 4 Rozporządzenia Prospektowego. Ostateczne Warunki zostały przygotowane dla celów Rozporządzenia Prospektowego i muszą być odczytywane w związku z Prospektem Podstawowym i wszystkimi suplementami do Prospektu Podstawowego w celu uzyskania wszystkich istotnych informacji. Podsumowanie dla Obligacji jest załączone do niniejszych Ostatecznych Warunków. Prospekt Podstawowy wraz z wszystkimi suplementami do Prospektu Podstawowego został opublikowany na stronie internetowej Emitenta (www.best.com.pl) oraz, dodatkowo, w celach informacyjnych, na stronie internetowej Firmy Inwestycyjnej (www.bossa.pl). Niniejsze Ostateczne Warunki zostały opublikowane na stronie internetowej Emitenta (www.best.com.pl) oraz, dodatkowo, w celach informacyjnych, na stronie internetowej Firmy Inwestycyjnej (www.bossa.pl).

- | | | |
|-----|---|--|
| 1. | Emitent: | BEST S.A. z siedzibą w Gdyni |
| 2. | Numer serii: | W1 |
| 3. | Data, w której Obligacje zostaną zasymilowane i będą tworzyć jedną serię: | Nie dotyczy |
| 4. | Liczba oferowanych Obligacji: | 250.000 |
| 5. | Rodzaj Obligacji: | Obligacje o Stałej Stopie Procentowej |
| 6. | Wartość nominalna jednej Obligacji: | 100 PLN |
| 7. | Łączna wartość nominalna serii: | 25.000.000 PLN |
| 8. | Cena emisyjna jednej Obligacji: | 100 PLN |
| 9. | Przewidywany Dzień Emisji: | 6 sierpnia 2021 r. |
| 10. | Dzień Wykupu: | 23 lipca 2026 r. |
| 11. | Podstawa ustalenia oprocentowania: | stała stopa procentowa w wysokości 4,40% rocznie
(szczegółowe postanowienia w paragrafach 13, 14 poniżej) |

12. Podstawa wykupu: Z zastrzeżeniem możliwości wcześniejszego wykupu Obligacji przez Emitenta w następujących dniach:
- 23 kwietnia 2022 r., 23 lipca 2022 r., 23 października 2022 r., 23 stycznia 2023 r., 23 kwietnia 2023 r., 23 lipca 2023 r., 23 października 2023 r., 23 stycznia 2024 r., 23 kwietnia 2024 r., 23 lipca 2024 r., 23 października 2024 r., 23 stycznia 2025 r., 23 kwietnia 2025 r., 23 lipca 2025 r., 23 października 2025 r., 23 stycznia 2026 r., 23 kwietnia 2026 r.,
- Obligacje zostaną wykupione w Dniu Wykupu według ich wartości nominalnej.

POSTANOWIENIA DOTYCZĄCE PŁATNOŚCI ODSETEK

13. Postanowienia dotyczące Obligacji o Stałej Stopie Procentowej: Dotyczy
- 13.1 Stopa Procentowa: 4,40% rocznie
- 13.2 Dzień Rozpoczęcia Naliczania Odsetek: 23 lipca 2021 r.
- 13.3 Dni Płatności Odsetek: 23 października 2021 r.
23 stycznia 2022 r.
23 kwietnia 2022 r.
23 lipca 2022 r.
23 października 2022 r.
23 stycznia 2023 r.
23 kwietnia 2023 r.
23 lipca 2023 r.
23 października 2023 r.
23 stycznia 2024 r.
23 kwietnia 2024 r.
23 lipca 2024 r.
23 października 2024 r.
23 stycznia 2025 r.
23 kwietnia 2025 r.
23 lipca 2025 r.
23 października 2025 r.
23 stycznia 2026 r.
23 kwietnia 2026 r.
23 lipca 2026 r.
- 13.4 Dni Ustalenia Praw: 15 października 2021 r.
14 stycznia 2022 r.
14 kwietnia 2022 r.
15 lipca 2022 r.
14 października 2022 r.
13 stycznia 2023 r.
14 kwietnia 2023 r.
14 lipca 2023 r.

13 października 2023 r.
 15 stycznia 2024 r.
 15 kwietnia 2024 r.
 15 lipca 2024 r.
 15 października 2024 r.
 15 stycznia 2025 r.
 14 kwietnia 2025 r.
 15 lipca 2025 r.
 15 października 2025 r.
 15 stycznia 2026 r.
 15 kwietnia 2026 r.
 15 lipca 2026 r.

13.5 Odsetki płatne od jednej
 Obligacji za jeden Okres
 Odsetkowy:

Okres Odsetkowy	Odsetki płatne od jednej Obligacji za Okres Odsetkowy
1	1,11 PLN
2	1,11 PLN
3	1,08 PLN
4	1,10 PLN
5	1,11 PLN
6	1,11 PLN
7	1,08 PLN
8	1,10 PLN
9	1,11 PLN
10	1,11 PLN
11	1,10 PLN
12	1,10 PLN
13	1,11 PLN
14	1,11 PLN
15	1,08 PLN
16	1,10 PLN
17	1,11 PLN
18	1,11 PLN
19	1,08 PLN
20	1,10 PLN

13.6 Odsetki płatne od jednej
 Obligacji za niepełny Okres
 Odsetkowy:

Nie dotyczy

14 Postanowienia dotyczące
 Obligacji o Zmiennej Stopie
 Procentowej:

Nie dotyczy

POSTANOWIENIA DOTYCZĄCE WCZEŚNIEJSZEGO WYKUPU OBLIGACJI

15. Wcześniejszy wykup Obligacji przez Emitenta: Dotyczy
- 15.1 Dni Płatności Odsetek, w których może nastąpić wcześniejszy wykup Obligacji:
- 23 kwietnia 2022 r.
23 lipca 2022 r.
23 października 2022 r.
23 stycznia 2023 r.
23 kwietnia 2023 r.
23 lipca 2023 r.
23 października 2023 r.
23 stycznia 2024 r.
23 kwietnia 2024 r.
23 lipca 2024 r.
23 października 2024 r.
23 stycznia 2025 r.
23 kwietnia 2025 r.
23 lipca 2025 r.
23 października 2025 r.
23 stycznia 2026 r.
23 kwietnia 2026 r.
- 15.2 Premia za wcześniejszy wykup Obligacji: Dotyczy

Premia za wcześniejszy wykup Obligacji będzie ustalona w zależności od Dnia Płatności Odsetek, w którym nastąpi wcześniejszy wykup Obligacji, będzie naliczana jako % od wartości nominalnej Obligacji i wyniesie:

Dzień Płatności Odsetek	Premia (od wartości nominalnej Obligacji)
23 kwietnia 2022 r. 23 lipca 2022 r.	0,50%
23 października 2022 r. 23 stycznia 2023 r.	0,45%
23 kwietnia 2023 r. 23 lipca 2023 r.	0,40%
23 października 2023 r. 23 stycznia 2024 r.	0,35%
23 kwietnia 2024 r. 23 lipca 2024 r.	0,30%
23 października 2024 r. 23 stycznia 2025 r.	0,25%
23 kwietnia 2025 r. 23 lipca 2025 r.	0,20%
23 października 2025 r. 23 stycznia 2026 r.	0,15%
23 kwietnia 2026 r.	0,10%

CZĘŚĆ B – POZOSTAŁE INFORMACJE

- | | | |
|----|--|---|
| 1. | Notowanie Obligacji i obrót Obligacjami: | Emitent złoży wniosek o dopuszczenie Obligacji do notowań i wprowadzenie Obligacji do obrotu na rynku regulowanym (ryнку podstawowym) prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Emitent przewiduje, że pierwszy dzień notowań Obligacji nastąpi w dniu 12 sierpnia 2021 r. |
| 2. | Ratingi: | Emitent nie ubiegał się o przyznanie Obligacjom ocen ratingowych. |

ZAANGAŻOWANIE OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH W OFERTĘ

Osobami zaangażowanymi w ofertę są Michael / Ström Dom Maklerski S.A., IPOPEMA Securities S.A. oraz Noble Securities S.A. jako Dystrybutorzy oraz Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. jako Firma Inwestycyjna.

Poza Dystrybutorami oraz Firmą Inwestycyjną, którzy otrzymają prowizję za oferowanie płatną przez Emitenta, według stanu wiedzy Emitenta, nie ma innych osób zaangażowanych w ofertę, które miałyby istotne interesy w związku z ofertą. Dystrybutorzy, Firma Inwestycyjna, ich podmioty zależne i powiązane mogą być zaangażowani w transakcje finansowe z Emitentem i mogą w swoim toku działalności świadczyć inne usługi na rzecz Emitenta.

PRZEZNACZENIE WPŁYWÓW Z OFERTY

Wpływy netto z emisji Obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie wydatków związanych z prowadzeniem działalności operacyjnej i inwestycyjnej podmiotów z Grupy oraz refinansowanie zadłużenia, z zastrzeżeniem, że nie zostaną one wykorzystane w celu udzielania pożyczek ani innego rodzaju finansowania osobom fizycznym, a także nabywania portfeli wierzytelności bezpośrednio przez Emitenta.

PRZEWIDYWANE WPŁYWY NETTO I WYDATKI ZWIĄZANE Z OFERTĄ

- | | | |
|----|---|----------------|
| 1. | Przewidywane wpływy netto: | 24.108.431 PLN |
| 2. | Przewidywane wydatki związane z ofertą: | 891.569 PLN |
| 3. | Wysokość prowizji za plasowanie: | 650.000 PLN |

INFORMACJE TECHNICZNE I DYSTRYBUCJA

- | | | |
|----|---|--|
| 1. | Uchwały stanowiące podstawę emisji Obligacji: | Uchwała Zarządu Emitenta nr 3/2021 z dnia 13 stycznia 2021 r., uchwała Zarządu Emitenta nr 34/2021 z dnia 7 kwietnia 2021 r. oraz uchwała Zarządu Emitenta nr 67/2021 z dnia 2 lipca 2021 r. |
| 2. | Kod ISIN: | Zostanie nadany |
| 3. | CFI: | Nie został nadany |
| 4. | FISN: | Nie został nadany |
| 5. | Firma Inwestycyjna: | Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. |

- | | | |
|----|-------------------------|--|
| 6. | Dystrybutorzy: | Michael / Ström Dom Maklerski S.A., IPOPEMA Securities S.A. oraz Noble Securities S.A. |
| 7. | Agent ds. Dokumentacji: | Kancelaria Notarialna Notariusz Moniki Warońskiej, ul. Świętojańska 5-7c /5, 81-368 Gdynia |

INFORMACJE DOTYCZĄCE OFERTY

- | | | |
|-----|---|---|
| 1. | Liczba oferowanych Obligacji: | 250.000 |
| 2. | Wartość nominalna jednej Obligacji: | 100 PLN |
| 3. | Łączna wartość nominalna oferowanych Obligacji: | 25.000.000 PLN |
| 4. | Próg emisji: | Nie dotyczy |
| 5. | Cena emisyjna jednej Obligacji: | 100 PLN |
| 6. | Okres oferty: | 8 lipca 2021 r. – 20 lipca 2021 r. |
| 7. | Rodzaj inwestorów, do których kierowana jest oferta: | Do składania zapisów na Obligacje uprawnione są osoby fizyczne, osoby prawne, a także jednostki nieposiadające osobowości prawnej wpisane do rejestru sądowego, a w przypadku nierezydentów, również wpisane do innego rejestru urzędowego. |
| 8. | Terminy związane z ofertą: | |
| | (i) Dzień rozpoczęcia przyjmowania zapisów: | 8 lipca 2021 r. |
| | (ii) Dzień zakończenia przyjmowania zapisów: | 20 lipca 2021 r. |
| 9. | Opis procedury składania zapisów: | <p>Zapisy składane przez Inwestorów przyjmowane będą w punktach obsługi klienta (POK) lub mogą być składane za pośrednictwem zdalnych środków komunikacji (tj. telefonicznie lub w szczególności za pośrednictwem Internetu), o ile dopuszczają to regulacje podmiotu przyjmującego zapis Firmy Inwestycyjnej lub Dystrybutora.</p> <p>Zapisy na Obligacje przyjmowane będą przez Firmę Inwestycyjną oraz Dystrybutorów.</p> <p>Inwestorzy zamierzający złożyć zapis, a nieposiadający Rachunku Papierów Wartościowych w Firmie Inwestycyjnej lub u Dystrybutora zobowiązani są otworzyć taki rachunek przed złożeniem zapisu.</p> <p>Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego lub niepełnego wypełnienia formularza zapisu na Obligacje ponosi Inwestor.</p> |
| 10. | Lista punktów obsługi klienta, w których będą przyjmowane zapisy: | <p>Zapisy przyjmowane są przez Firmę Inwestycyjną oraz Dystrybutorów.</p> |

Zapisy przyjmowane są w następujących punktach obsługi klienta Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A.:

L.p.	Nazwa	Miejscowość	Kod pocztowy	Ulica
1	Oddział DM BOŚ	Warszawa	00-517	Marszałkowska 78/80
2	Oddział DM BOŚ	Gdańsk	80-824	Podwale Przedmiejskie 30
3	Oddział DM BOŚ	Katowice	40-048	Kościuszki 43
4	Oddział DM BOŚ	Kraków	31-068	Stradomska 5A/10
5	Oddział DM BOŚ	Łódź	90-368	Piotrkowska 166/168
6	Oddział DM BOŚ	Poznań	60-529	Dąbrowskiego 79a
7	Oddział DM BOŚ	Rzeszów	35-017	S. Moniuszki 8
8	Oddział DM BOŚ	Wrocław	50-107	Sukiennice 6

Zapisy przyjmowane są w następujących punktach obsługi klienta Michael / Ström Dom Maklerski S.A.:

Centrala oraz Punkt Obsługi Klienta w Warszawie	
Adres	Al. Jerozolimskie 100 (budynek Equator IV, 7 p.) 00-807 Warszawa
numer telefonu	+48 22 128 59 00
numer telefaksu	+48 22 128 59 89
e-mail	kontakt@michaelstrom[.]pl
adres internetowy	www[.]michaelstrom[.]pl
Punkt Obsługi Klienta w Poznaniu	
Adres	ul. Wyspiańskiego 26B / 24 (City Park) 60-751 Poznań
numer telefonu	+ 48 61 226 83 14
Punkt Obsługi Klienta w Krakowie	
Adres	ul. Armii Krajowej 16, 30-150 Kraków
numer telefonu	+ 48 12 622 40 80
Punkt Obsługi Klienta we Wrocławiu	
Adres	ul. Podwale 83/20, 50-414 Wrocław
numer telefonu	+ 48 71 728 98 75
Punkt Obsługi Klienta w Gdańsku	
Adres	ul. Antoniego Słonimskiego 2/U1, 80-280 Gdańsk
numer telefonu	+ 48 58 354 95 63
Punkt Obsługi Klienta w Łodzi	
Adres	ul. Stefana Jaracza 78, 90-243 Łódź
numer telefonu	+ 48 42 307 05 53
Punkt Obsługi Klienta w Lublinie	
Adres	ul. Jana Sawy 2, 20-632 Lublin (Zana House)
numer telefonu	+ 48 81 565 70 49

Zapisy przyjmowane są w następujących punktach obsługi klienta IPOPEMA Securities S.A.:

L.p.	nazwa punktu sprzedaży	adres		
		kod pocztowy	miasto	ulica
1	IPOPEMA Securities S.A.	00-107	Warszawa	ul. Próżna 9
Agenci firmy inwestycyjnej IPOPEMA Securities S.A.				
2	NOVO Finance Sp. z o.o.	08-110	Siedlce	ul. Świrskiego 47
3	PRP Private Ideas Sp. z o.o.	04-003	Warszawa	ul. Dobrowoja 11
4	Grupa ANG S.A.	00-728	Warszawa	ul. Dziekońskiego 1
5	Grupa ANG S.A.	61-808	Poznań	ul. Św. Marcina 77/4
6	Grupa ANG S.A.	50-123	Wrocław	ul. Oławska 17/2
7	Ontimago Sp. z o.o.	00-175	Warszawa	Al. Jana Pawła II 80/36
8	KZ Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	81-319	Gdynia	ul. Śląska 17
9	KBS NDF Sp. z o.o.	82-400	Sztum	ul. Sienkiewicza 58
10	MUSCARI CAPITAL Sp. z o.o.	00-008	Warszawa	ul. Marszałkowska 126/134
11	Phinance S.A.	31-534	Kraków	ul. Daszyńskiego 30/12
12	Phinance S.A.	02-736	Warszawa	ul. Wróbla 20a
13	Phinance S.A.	80-286	Gdańsk	ul. Jaśkowa Dolina 132/25
14	Phinance S.A.	00-807	Warszawa	al. Jerozolimskie 94
15	Phinance S.A.	20-709	Lublin	ul. Krasińskiego 2/45
16	Phinance S.A.	60-801	Poznań	ul. Marcelesińska 16
17	Phinance S.A.	61-814	Poznań	ul. Ratajczaka 19

Zapisy przyjmowane są w następujących punktach obsługi klienta Noble Securities S.A.:

L.p.	nazwa punktu sprzedaży	adres		
		kod pocztowy	miasto	ulica
1	Punkt Obsługi Klienta	42-200	Częstochowa	Ul. Dąbrowskiego 7/4
2	Punkt Obsługi Klienta	80-309	Gdańsk	Al. Grunwaldzka 472C, Budynek Oliwia Star, parter
3	Punkt Obsługi Klienta	40-009	Katowice	Ul. Warszawska 29/2
4	Punkt Obsługi Klienta	30-081	Kraków	Ul. Królewska 57
5	Punkt Obsługi Klienta	90-318	Łódź	Ul. Sienkiewicza 82/84
6	Punkt Obsługi Klienta	61-888	Poznań	Ul. Półwiejska 42, Stary Browar, Budynek Słodowni, poziom +2
7	Punkt Obsługi Klienta	00-843	Warszawa	Rondo Ignacego Daszyńskiego 2C
8	Punkt Obsługi Klienta	53-332	Wrocław	Ul. Powstańców Śląskich 73-95

11. Możliwość składania zapisów TAK wielokrotnie:

Inwestor ma prawo złożyć więcej niż jeden zapis.

12. Szczegóły dotyczące minimalnej i maksymalnej wartości zapisu:

Inwestor może złożyć zapis na co najmniej 1 (słownie: jedną) Obligację i nie więcej niż na łączną liczbę Obligacji oferowanych w Ofercie. Zapis opiewający na liczbę Obligacji danej serii większą niż maksymalna wielkość zapisu zostanie uznany za zapis na Obligacje w liczbie równej maksymalnej dopuszczalnej wielkości zapisu.

13. Opis zasad przydziału:

Po upływie terminu przyjmowania zapisów na Obligacje, z zastrzeżeniem możliwości skrócenia lub przedłużenia okresu przyjmowania zapisów, Emitent dokona przydziału Obligacji.

Jeżeli łączna liczba Obligacji, na jakie Inwestorzy złożą zapisy, będzie mniejsza lub równa łącznej liczbie oferowanych Obligacji, Inwestorom zostaną przydzielone Obligacje, w takiej liczbie na jaką złożyli zapisy. Jeżeli łączna liczba Obligacji, na jakie Inwestorzy złożą zapisy, będzie większa od liczby oferowanych Obligacji, zapisy Inwestorów będą podlegać redukcji.

Przydzielone Obligacje zostaną zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych za pośrednictwem KDPW na wskazanym w dyspozycji deponowania Rachunku Papierów Wartościowych lub Rachunku Zbiorczym.

14. Opis możliwości redukcji zapisów:

Redukcja nastąpi w sposób proporcjonalny, z zastrzeżeniem że ułamkowe części Obligacji nie będą przydzielane. Liczba przydzielanych w wyniku redukcji Obligacji będzie zaokrąglana w dół do liczby całkowitej, a pozostające po dokonaniu redukcji pojedyncze Obligacje przeznaczone do przydziału Inwestorom zostaną przydzielone kolejno tym Inwestorom, których zapisy zostały objęte redukcją i którzy złożyli zapisy na kolejno największe liczby Obligacji. W przypadku, gdy po dokonaniu przydziału zgodnie z zasadami wynikającymi ze zdania poprzedzającego, nadal pozostaną nieprzydzielone pojedyncze Obligacje przeznaczone do przydziału Inwestorom, Obligacje takie zostaną przydzielone tym Inwestorom, których zapisy zostały objęte redukcją i którzy złożyli zapisy opiewające na takie same największe liczby Obligacji.

W szczególnych okolicznościach jak przykładowo duża redukcja zapisów i niewielki zapis na Obligacje danej serii złożony przez Inwestora, powodujący, iż liczba Obligacji wynikła z alokacji będzie mniejsza niż jedna Obligacja, Inwestorowi może nie być przydzielona ani jedna Obligacja.

Inwestorowi w żadnym przypadku nie zostanie przydzielona większa liczba Obligacji niż liczba, na którą złożył zapis.

Przydzielenie Obligacji w mniejszej liczbie niż deklarowana w zapisie nie daje podstaw do odstąpienia od zapisu.

15. Tryb rejestracji Obligacji: Po dokonaniu przydziału Obligacji zostaną one zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez KDPW, przy czym rejestracja taka następuje pod warunkiem dopuszczenia Obligacji do obrotu na Rynku Regulowanym, oraz zapisane na Rachunkach Papierów Wartościowych Inwestorów, którym zostały przydzielone Obligacje, lub na właściwych Rachunkach Zbiorczych wskazanych w formularzu zapisu na Obligacje.
16. Dzień i sposób ogłoszenia rezultatu oferty do publicznej wiadomości: Informacja o wynikach oferty zostanie opublikowana na stronie internetowej Emitenta ([www\[.\]best\[.\]com\[.\]pl](http://www.best.com.pl)) w dniu 23 lipca 2021 r.

17. Wysokość kosztów i podatków pobieranych od subskrybenta: Brak opłat pobieranych od subskrybentów za złożenie zapisu na Obligacje. Firma Inwestycyjna lub Dystrybutor, za pośrednictwem których składany jest zapis na Obligacje, mogą pobierać opłaty związane z otwarciem i prowadzeniem rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczego, oraz prowizję maklerską, zgodnie z postanowieniami właściwych umów i regulaminów podmiotu przyjmującego zapis na Obligacje.

BEST S.A.

Podpis: _____

Podpis: _____

Imię i nazwisko: _____

Imię i nazwisko: _____

PODSUMOWANIE

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie określonej pojedynczej emisji w rozumieniu art. 8 ust. 8 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być opublikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE (**Rozporządzenie Prospektowe**) i dotyczy obligacji na okaziciela serii W1 (**Obligacje**) emitowanych przez BEST S.A. z siedzibą w Gdyni (**Emitent**) w ramach programu emisji obligacji, objętego prospektem podstawowym z dnia 17 czerwca 2021 r. (**Prospekt Podstawowy**).

SEKCJA I – WSTĘP I OSTRZEŻENIA

Wstęp

Niniejsze podsumowanie odnosi się do oferty Obligacji. Obligacjom zostanie nadany kod ISIN. Emitentem Obligacji jest BEST S.A. Dane identyfikacyjne i kontaktowe Emitenta zostały zaprezentowane poniżej.

Firma:	BEST Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres Emitenta:	Gdynia, ul. Łużycka 8a, 81-537 Gdynia
Telefon:	+48 (58) 769 92 99
Adres e-mail:	best@best.com.pl
Adres www:	www.best.com.pl
KRS:	0000017158
REGON:	190400344
NIP:	5850011412
Kod LEI:	25940000NL3ACJPV93J19

Prospekt Podstawowy został zatwierdzony przez Komisję Nadzoru Finansowego (adres: ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa; tel. +48 22 262 50 00, e-mail: knf@knf.gov.pl) w dniu 17 czerwca 2021 r.

Ostrzeżenia

Niniejsze podsumowanie należy odczytywać jako wprowadzenie do Prospektu Podstawowego. Każda decyzja o inwestycji w Obligacje powinna być oparta na przeanalizowaniu przez inwestora całości Prospektu Podstawowego, w tym suplementów do niego oraz Ostatecznych Warunków. Inwestor może stracić całość lub część kapitału zainwestowanego w Obligacje. W przypadku wystąpienia do sądu z roszczeniem odnoszącym się do informacji zawartych w Prospekcie Podstawowym skarżący inwestor może, na mocy ustawodawstwa krajowego państwa członkowskiego, mieć obowiązek poniesienia kosztów przetłumaczenia Prospektu Podstawowego przed rozpoczęciem postępowania sądowego. Odpowiedzialność cywilna dotyczy wyłącznie tych osób, które przedłożyły podsumowanie, w tym jego tłumaczenia, jednak tylko w przypadku, gdy podsumowanie wprowadza w błąd, jest nieprecyzyjne lub niespójne w przypadku czytania go łącznie z innymi częściami Prospektu Podstawowego, bądź gdy nie przedstawia, w przypadku czytania go łącznie z innymi częściami Prospektu Podstawowego, najważniejszych informacji, mających pomóc inwestorom przy rozważeniu inwestycji w Obligacje.

SEKCJA II – KLUCZOWE INFORMACJE NA TEMAT EMITENTA	
II.1	Kto jest emitentem papierów wartościowych?
II.1.1	Siedziba, forma prawna, kod LEI emitenta, prawo na mocy którego prowadzi działalność, kraj założenia
	Emitentem Obligacji jest BEST S.A., spółka utworzona w Polsce i prowadząca działalność zgodnie z prawem polskim, z siedzibą w Gdyni przy ul. Łużycka 8a, 81-537 Gdynia, posiadająca kod LEI 25940000NL3ACJPV93J19.
II.1.2	Działalność podstawowa emitenta
	Podstawowym przedmiotem działalności Emitenta jest inwestowanie w portfele wierzytelności i zarządzanie nimi. Działalność ta jest realizowana dzięki współpracy podmiotów należących do Grupy. Emitent prowadzi swoją działalność na rynku polskim oraz na rynku włoskim.
II.1.3	Główni akcjonariusze emitenta oraz informacja, czy jest on bezpośrednio lub pośrednio podmiotem posiadającym lub kontrolowanym i przez kogo
	Głównymi akcjonariuszami Emitenta są (według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.): (i) Krzysztof Borusowski posiadający 18.467.240 akcji w kapitale zakładowym Emitenta (80,24%) dających prawo do 25.187.240 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta (84,71%); oraz (ii) Marek Kucner posiadający 3.249.353 akcji w kapitale zakładowym Emitenta (14,12%) dających prawo do 3.249.353 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta (10,93%). Podmiotem dominującym w stosunku do Emitenta jest Krzysztof Borusowski.
II.1.4	Tożsamość głównych dyrektorów zarządzających emitenta
	Organem zarządzającym Emitenta jest zarząd, w skład którego wchodzi: Krzysztof Borusowski – Prezes zarządu; oraz Marek Kucner – Wiceprezes zarządu. Organem nadzorczym Emitenta jest rada nadzorcza, w skład której wchodzi: Leszek Pawłowicz – Przewodniczący rady nadzorczej; Hubert Janiszewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej; Mirosław Gronicki – Członek rady nadzorczej; Wacław Nitka – Członek rady nadzorczej; Dariusz Filar – Członek rady nadzorczej; oraz Maciej Matusiak – Członek rady nadzorczej.
II.1.5	Tożsamość biegłych rewidentów emitenta
	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za rok zakończony 31 grudnia 2019 r. zostało zbadane przez Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie, przy al. Jana Pawła II 22 (wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 73), która wyznaczyła jako kluczowego biegłego rewidenta Roberta Wolszona (wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem ewidencyjnym 10785). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za rok zakończony 31 grudnia 2020 r. zostało zbadane przez Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie, przy Rondo ONZ 1 (wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 130), która wyznaczyła jako kluczowego biegłego rewidenta Natalię Dembek-Ślusarczyńską (wpisaną na listę biegłych rewidentów pod numerem ewidencyjnym 11307).

II.2	Jakie są kluczowe informacje finansowe dotyczące emitenta?																																																				
	<div>Rachunek Zysków i Strat</div> <table><thead><tr><th></th><th>1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.</th><th>1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.</th><th>1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.</th><th>1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td colspan="4">(w tys. PLN)</td></tr><tr><td>Zysk/strata z działalności operacyjnej</td><td>31.330</td><td>22.472</td><td>87.298</td><td>84.700</td></tr></tbody></table> <div>Bilans</div> <table><thead><tr><th></th><th>31 marca 2021 r.</th><th>31 grudnia 2020 r.</th><th>31 grudnia 2019 r.</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td colspan="3">(w tys. PLN)</td></tr><tr><td>Zobowiązania finansowe netto (zobowiązania długoterminowe plus zobowiązania krótkoterminowe minus środki pieniężne)</td><td>525.372</td><td>564.210</td><td>690.366</td></tr></tbody></table> <div>Sprawozdanie z przepływów pieniężnych</div> <table><thead><tr><th></th><th>1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.</th><th>1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.</th><th>1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.</th><th>1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td colspan="4">(w tys. PLN)</td></tr><tr><td>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej</td><td>56.431</td><td>48.616</td><td>209.723</td><td>138.637</td></tr><tr><td>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej</td><td>(1.815)</td><td>(1.497)</td><td>(5.323)</td><td>(5.140)</td></tr><tr><td>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej</td><td>(6.872)</td><td>(27.729)</td><td>(221.135)</td><td>(123.408)</td></tr></tbody></table>		1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.	1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.		(w tys. PLN)				Zysk/strata z działalności operacyjnej	31.330	22.472	87.298	84.700		31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 grudnia 2019 r.		(w tys. PLN)			Zobowiązania finansowe netto (zobowiązania długoterminowe plus zobowiązania krótkoterminowe minus środki pieniężne)	525.372	564.210	690.366		1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.	1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.		(w tys. PLN)				Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	56.431	48.616	209.723	138.637	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1.815)	(1.497)	(5.323)	(5.140)	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(6.872)	(27.729)	(221.135)	(123.408)
	1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.	1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.																																																	
	(w tys. PLN)																																																				
Zysk/strata z działalności operacyjnej	31.330	22.472	87.298	84.700																																																	
	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 grudnia 2019 r.																																																		
	(w tys. PLN)																																																				
Zobowiązania finansowe netto (zobowiązania długoterminowe plus zobowiązania krótkoterminowe minus środki pieniężne)	525.372	564.210	690.366																																																		
	1 stycznia 2021 r. – 31 marca 2021 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.	1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.	1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.																																																	
	(w tys. PLN)																																																				
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	56.431	48.616	209.723	138.637																																																	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1.815)	(1.497)	(5.323)	(5.140)																																																	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(6.872)	(27.729)	(221.135)	(123.408)																																																	
II.3	Jakie są ryzyka właściwe dla emitenta?																																																				
	<p>Najistotniejszymi czynnikami ryzyka właściwymi dla Emitenta są ryzyka: (i) negatywnego wpływu pandemii choroby COVID-19; (ii) ograniczenia dostępności finansowania zewnętrznego; (iii) utraty płynności i zaprzestania realizacji świadczeń z tytułu zobowiązań Grupy; (iv) konieczności przymusowej przedterminowej spłaty zobowiązań finansowych; (v) negatywnego przeszacowania portfeli wierzytelności; (vi) negatywnej zmiany regulacji prawnych dotyczących procesu dochodzenia roszczeń; (vii) zmiany poziomu rynkowych stóp procentowych; oraz (viii) naruszenia przepisów prawa związanych z ochroną danych osobowych. Wystąpienie któregokolwiek z wymienionych powyżej ryzyk może negatywnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, perspektywy rozwoju i wyniki Emitenta, a w konsekwencji na jego zdolność do obsługi i wykupu Obligacji. Ponadto, czynniki, które w ocenie Emitenta nie są obecnie istotne lub nie są mu obecnie znane mogą stać się istotne w przyszłości, w wyniku wystąpienia zdarzeń, na które Emitent nie ma wpływu, mogą negatywnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, perspektywy rozwoju i wyniki Emitenta.</p>																																																				

SEKCJA III – KLUCZOWE INFORMACJE NA TEMAT PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	
III.1	Jakie są główne cechy papierów wartościowych?
III.1.1	Rodzaj, klasa i kod ISIN papierów wartościowych
	Obligacje są niezabezpieczonymi obligacjami zwykłymi na okaziciela, nieposiadającymi formy dokumentu. Obligacje zostaną zarejestrowane na podstawie umowy zawartej przez Emitenta z KDPW. Obligacjom zostanie nadany kod ISIN.
III.1.2	Waluta, nominał, wartość nominalna, liczba emitowanych papierów wartościowych oraz termin zapadalności papierów wartościowych
	Obligacje są emitowane w złotych polskich. Wartość nominalna jednej Obligacji wynosi 100 PLN. W ramach emisji, której dotyczy niniejsze podsumowanie, Emitent może wyemitować do 250.000 Obligacji. Termin zapadalności Obligacji przypada na 23 lipca 2026 r.
III.1.3	Prawa związane z papierami wartościowymi
	Obligacje uprawniają do otrzymania świadczeń pieniężnych związanych z płatnościami odsetek oraz wykupem Obligacji w Dniu Wykupu.
III.1.4	Uprzywilejowanie papierów wartościowych w strukturze kapitału emitenta w przypadkach niewypłacalności; informacja na temat stopnia podporządkowania papierów wartościowych i potencjalnego wpływu na inwestycję w przypadku restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji na mocy dyrektywy 2014/59/UE
	Nie dotyczy.
III.1.5	Wszelkie ograniczenia dotyczące swobodnej zbywalności papierów wartościowych
	Zbywalność Obligacji jest nieograniczona, z tym że, zgodnie z art. 8 ust. 4 Ustawy o Obligacjach, po ustaleniu uprawnionych do świadczeń z tytułu wykupu Obligacji, prawa z Obligacji nie mogą być przenoszone. Zgodnie z art. 8 ust. 5 Ustawy o Obligacjach, jeżeli Emitent nie spełnił w terminie przewidzianym w Warunkach Emisji lub Ostatecznych Warunkach świadczeń z tytułu wykupu Obligacji albo spełnił je tylko w części, możliwość przenoszenia praw z Obligacji zostaje przywrócona po upływie tego terminu, przy czym prawa z Obligacji nie mogą być przeniesione na klienta detalicznego w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi.
III.1.6	Polityka dywidendowa lub polityka wypłat
	Nie dotyczy.
III.2	Gdzie papiery wartościowe będą przedmiotem obrotu?
	Emitent będzie ubiegał się o dopuszczenie Obligacji do notowań i wprowadzenie Obligacji do obrotu na rynku regulowanym (rynku podstawowym) dla dłużnych papierów wartościowych prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
III.3	Czy papiery wartościowe są objęte zabezpieczeniem?
	Obligacje nie są objęte zabezpieczeniem.
III.4	Jakie są kluczowe ryzyka właściwe dla papierów wartościowych?
	Najistotniejszymi czynnikami ryzyka właściwymi dla Obligacji są ryzyka: (i) braku obrotu na rynku wtórnym lub jego niskiej płynności; (ii) wahań kursu Obligacji danej serii; (iii) niewykonania zobowiązań z Obligacji; (iv) zmiany rynkowych stóp procentowych mogącej wpłynąć na bieżącą wartość Obligacji o stałym oprocentowaniu; (v) wcześniejszego wykupu Obligacji; (vi) niedopuszczenia lub niewprowadzenia Obligacji do obrotu na rynku regulowanym albo wstrzymania dopuszczenia lub rozpoczęcia notowań Obligacji na rynku regulowanym; oraz (vii) związane z Rozporządzeniem w Sprawie Indeksów.

SEKCJA IV – KLUCZOWE INFORMACJE NA TEMAT OFERTY PUBLICZNEJ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB DOPUSZCZENIA NA RYNKU REGULOWANYM

IV.1	Na jakich warunkach i zgodnie z jakim harmonogramem mogą inwestować w dane papiery wartościowe?
	<p>Na podstawie Prospektu Podstawowego i Ostatecznych Warunków w ramach Programu oferowanych jest 250.000 sztuk obligacji na okaziciela serii W1 o wartości nominalnej 100 PLN każda, o łącznej wartości nominalnej serii wynoszącej 25.000.000 PLN.</p> <p>Rodzaje inwestorów, którym oferowane są Obligacje:</p> <p>Do składania zapisów na Obligacje uprawnione są osoby fizyczne, osoby prawne, a także jednostki nieposiadające osobowości prawnej wpisane do rejestru sądowego, a w przypadku nierezydentów, również wpisane do innego rejestru urzędowego.</p> <p>Inwestorzy przed złożeniem zapisu na Obligacje powinni zapoznać się i przeanalizować wszystkie informacje zawarte w Prospekcie Podstawowym, łącznie z dokumentami włączonymi przez odniesienie, suplementami do Prospektu Podstawowego, a także Ostatecznymi Warunkami danej serii Obligacji. Inwestorzy powinni zwrócić szczególną uwagę na czynniki ryzyka opisane w Prospekcie.</p> <p>Terminy związane z ofertą Obligacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) dzień rozpoczęcia przyjmowania zapisów: 8 lipca 2021 r.; (ii) dzień zakończenia przyjmowania zapisów: 20 lipca 2021 r.; (iii) dzień przydziału: 23 lipca 2021 r. <p>Emitent może dokonać zmiany terminów przyjmowania zapisów na Obligacje. Decyzja taka może zostać podjęta i zostanie podana do publicznej wiadomości przed upływem pierwotnego terminu przyjmowania zapisów.</p> <p>Opis procedury składania zapisów:</p> <p>Zapisy składane przez Inwestorów przyjmowane będą w punktach obsługi klienta (POK) lub mogą być składane za pośrednictwem zdalnych środków komunikacji (tj. telefonicznie lub w szczególności za pośrednictwem Internetu), o ile dopuszczają to regulacje podmiotu przyjmującego zapis Firmy Inwestycyjnej lub uczestników konsorcjum dystrybucyjnego biorących udział w Ofercie.</p> <p>Firmą Inwestycyjną jest Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie.</p> <p>Zapisy na Obligacje przyjmowane będą przez Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. oraz następujących uczestników konsorcjum dystrybucyjnego:</p> <p>Michael / Ström Dom Maklerski S.A.;</p> <p>IPOPEMA Securities S.A.;</p> <p>Noble Securities S.A.</p> <p>Inwestorzy zamierzający złożyć zapis, a nieposiadający Rachunku Papierów Wartościowych w Firmie Inwestycyjnej lub u uczestnika konsorcjum dystrybucyjnego biorącego udział w Ofercie zobowiązani są otworzyć taki rachunek przed złożeniem zapisu.</p> <p>Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego lub niepełnego wypełnienia formularza zapisu na Obligacje ponosi Inwestor.</p> <p>Możliwość składania zapisów wielokrotnie:</p> <p>Inwestor ma prawo złożyć więcej niż jeden zapis.</p>

	<p>Szczegóły dotyczące minimalnej i maksymalnej wielkości zapisu:</p> <p>Inwestor może złożyć zapis na co najmniej 1 (słownie: jedną) Obligację i nie więcej niż na łączną liczbę Obligacji oferowanych w Ofercie. Zapis opiewający na liczbę Obligacji danej serii większą niż maksymalna wielkość zapisu zostanie uznany za zapis na Obligacje w liczbie równej maksymalnej dopuszczalnej wielkości zapisu.</p>
IV.2	<p>Kto jest oferującym lub osobą wnioskującą o dopuszczenie do obrotu?</p> <p>Emitent jest podmiotem, który oferuje Obligacje i wnosi o dopuszczenie Obligacji do obrotu.</p>
IV.3	<p>Dlaczego dany prospekt jest sporządzany?</p> <p>Prospekt został sporządzony na podstawie art. 8 Rozporządzenia Prospektowego, w związku z zamiarem prowadzenia ofert publicznych Obligacji na terytorium Polski i ubiegania się o dopuszczenie poszczególnych serii Obligacji emitowanych w ramach Programu do obrotu na rynku regulowanym (ryнку podstawowym lub równoległym) dla dłużnych papierów wartościowych prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.</p>
IV.3.1	<p>Wykorzystanie i szacunkowa wartość netto wpływów</p> <p>Przewidywane wpływy netto: 24.108.431 PLN.</p> <p>Wpływy netto z emisji Obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie wydatków związanych z prowadzeniem działalności operacyjnej i inwestycyjnej podmiotów z Grupy oraz refinansowanie zadłużenia, z zastrzeżeniem, że nie zostaną one wykorzystane w celu udzielania pożyczek ani innego rodzaju finansowania osobom fizycznym, a także nabywania portfeli wierzytelności bezpośrednio przez Emitenta.</p>
IV.3.2	<p>Wskazanie, czy oferta podlega umowie o gwarantowaniu emisji z gwarancją przejęcia emisji, z podaniem wszelkich części, które nie są objęte tą umową</p> <p>Oferta Obligacji nie podlega umowie o gwarantowanie emisji.</p>
IV.3.3	<p>Wskazanie najistotniejszych konfliktów interesów dotyczących oferty lub dopuszczenia do obrotu</p> <p>Nie występują konflikty interesów dotyczące oferty lub dopuszczenia do obrotu.</p>