Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii I Best Fashion Media S.A. z siedzibą w Warszawie

1) Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży:

Otwarcie subskrypcji nastąpiło w dniu 30 czerwca 2026 r. Zakończenie subskrypcji nastąpiło w dniu 10 listopada 2026 r.

2) Data przydziału instrumentów finansowych:

Ze względu na fakt, iż objęcie akcji serii I następowało w drodze subskrypcji prywatnej, nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych.

3) Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą:

Subskrypcja prywatna obejmowała nie mniej niż 1 i nie więcej niż 49.772.982 akcji zwykłych na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

4) Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy:

Subskrypcja została przeprowadzona bez żadnej redukcji.

5) Liczba instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży:

W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało objętych 26.276.514 akcji na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

6) Cena, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane):

Akcje serii I zostały objęte po cenie emisyjnej 0,66 zł za jedną akcję.

6a) Informacja o sposobie opłacenia objętych papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących:
a) w przypadku, gdy do objęcia (nabycia) doszło w drodze potrącenia wierzytelności:
− datę powstania wierzytelności,
− przedmiot wierzytelności,
− wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny,
− opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności,
− podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby,
b) w przypadku, gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne:
− przedmiot wkładów niepieniężnych,
− wartość wkładów niepieniężnych wraz z załączeniem ich wyceny,
− podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby;

Akcje serii I zostały objęte w zamian za wkład niepieniężny (aport).
− przedmiot wkładu niepieniężnego: 1.122 udziały w kapitale zakładowym spółki Besim Fashion & Media sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, stanowiące 51% kapitału zakładowego tej spółki; wkład został wniesiony na podstawie umowy przeniesienia udziałów zawartej w dniu 11 września 2026 r.,
− wartość wkładu niepieniężnego wraz z załączeniem jej wyceny: wartość godziwa 100% udziałów Besim Fashion & Media sp. z o.o. została ustalona na dzień 1 czerwca 2026 r. na kwotę 34.004.900,00 zł, zgodnie z wyceną sporządzoną przez Optifina sp. z o.o.; zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta iAudit sp. z o.o. z dnia 29 czerwca 2026 r. Łączna

cena emisyjna akcji serii I objętych w zamian za wkład niepieniężny wynosi 17.342.499,24 zł. Wycena stanowi załącznik do niniejszego raportu,
− podmioty, które objęły papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby: Besim Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 26.276.514 akcji zwykłych na okaziciela serii I.

7) Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach:

W ramach subskrypcji prywatnej umowę objęcia akcji serii I zawarł 1 podmiot.

8) Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach:

Umowy objęcia akcji serii I zostały zawarte z 1 podmiotem - osobą prawną, tj. Besim Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

8a) Informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu §4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:

Akcje serii I zostały objęte przez Besim Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która jest podmiotem powiązanym z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Wspólnikami Besim Group sp. z o.o., posiadającymi po 50% udziałów, są Prezes Zarządu Emitenta, Pani Weronika Adamowicz, oraz Członek Rady Nadzorczej Emitenta, Pan Krystian Bielas, a w skład zarządu Besim Group sp. z o.o. wchodzą Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta, Pan Jakub Adamowicz i Pan Krystian Bielas.

9) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o submisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta):

Akcje serii I nie były obejmowane przez subemitentów. Nie została zawarta żadna umowa o subemisję akcji.

10) Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty, wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich, sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa, promocji oferty, wraz z metodami rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta:

Łączne koszty emisji akcji serii I wyniosły 42.350,- zł brutto, w tym:
koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty: 42.350,- zł brutto, które obejmują koszty aktów notarialnych, wynagrodzenia notariuszy, podatek od czynności cywilno-prawnych, opłaty skarbowe, pełnomocnictwo, opłaty sądowe i za ogłoszenie w monitorze sądowym i gospodarczym,
koszty wynagrodzenia subemitentów: 0,00 zł,
koszty sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00,
koszty promocji oferty: 0,00.

Metoda rozliczenia kosztów: Koszty związane z emisją akcji serii I zmniejszą kapitał zapasowy, utworzony z nadwyżki pomiędzy ceną emisyjną akcji, a ich wartością nominalną.