

Raport nr 14/2019

Data: 2019-02-12

Podstawa prawna: Art. 17 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE

Temat: Otrzymanie przez Emitenta wiążącej oferty nabycia 100% udziałów w spółce zależnej; weryfikacja wyceny spółki zależnej

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 13/2019 z dnia 12 lutego 2019 roku, Zarząd ABC Data S.A. („**Emitent**”) informuje, że w dniu 12 lutego 2019 roku otrzymał od Investment Gear 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („**Inwestor**”) wiążącą ofertę dotyczącą transakcji polegającej na nabyciu przez Inwestora 100% udziałów w ABC Data s.r.o. z siedzibą w Pradze – spółce zależnej od Emitenta („**Spółka Zależna**”) („**Udział**”) („**Transakcja**”) („**Oferta**”) wraz z projektem umowy zobowiązującej do sprzedaży akcji. Proponowana cena za nabycie Udziału wynosi 150.000 złotych (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Emitent i Inwestor zobowiązali się dodatkowo do tego, że zawrą razem ze Spółką Zależną umowę subpartycypacji, na mocy której określone zostaną warunki spłaty przez Spółkę Zależną określonych, wymagalnych wierzytelności Emitenta od Spółki Zależnej. Oferta jest aktualnie przedmiotem analizy Zarządu Emitenta.

Zarząd Spółki informuje, iż zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w związku z otrzymaną Ofertą, Emitent jest w trakcie weryfikowania wyceny Spółki Zależnej. Według szacunków Zarządu Emitenta, Transakcja może mieć negatywny wpływ na jednostkowy wynik finansowy ABC Data S.A. oraz skonsolidowany wynik finansowy Grupy Kapitałowej ABC Data za 2018 rok w wysokości odpowiednio około 14,8 mln złotych oraz około 17,3 mln złotych; co wynika z ewentualnej konieczności dokonania odpisu wartości udziałów w sprawozdaniu jednostkowym oraz odpisu z tytułu utraty wartości firmy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Powyższe ewentualne odpisy będą miały charakter nieoperacyjny i niepieniężny. Wskazane dane są wstępными, niezaudytowanymi danymi szacunkowymi i mogą ulec zmianie w toku finalizowania prac nad sprawozdaniami finansowymi za 2018 r.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja
2019-02-12	Ilona Weiss	Prezes Zarządu
2019-02-12	Michał Litwinowicz	Wiceprezes Zarządu