

Raport bieżący nr 05/2026

Data sporządzenia: 2026-03-09

Skrócona nazwa emitenta: SPYROSOFT S.A.

Temat: Nabycie udziałów niemieckiego podmiotu działającego w branży IT.

Podstawa prawna: Art. 17 ust. 1 MAR - informacje poufne.

Treść raportu:

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 2/2026 w sprawie zakończenia procesu due diligence niemieckiego podmiotu działającego w branży IT, Zarząd Spyrosoft S.A. („Spółka”, „Spyrosoft”) informuje o zawarciu w dniu 9 marca 2026 r. umowy nabycia udziałów (ang. Share Purchase and Transfer Agreement, „Umowa”) firmy MD Consulting und Informationsdienste GmbH z siedzibą w Erding, Niemcy („MD Consulting”).

Umowa dotyczy nabycia 100% udziałów MD Consulting, a nabywcą udziałów jest Emitent oraz spółka zależna Spyrosoft Solutions S.A. (łącznie jako „Kupujący”) – każdy ze wskazanych nabywców nabywa po 50% udziałów MD Consulting, a Kupujący ponoszą solidarną odpowiedzialność za zobowiązania wynikające z nabywanych udziałów.

Ostateczna cena za 100% udziałów MD Consulting obejmuje kwotę 1,6 mln EUR (cena nabycia, ang. enterprise value) powiększoną o przewidywaną kwotę ok. 0,2 mln EUR jako korekta kapitału pracującego wyliczonego na dzień 1 marca 2026 r. (mechanizm cash free, debt free, normalized working capital, „Working Capital Adjustment”).

Dodatkowo Kupujący będą solidarnie zobowiązani do zapłaty odroczonej płatności (ang. „Earnout Payments”) w zależności od przychodu i EBITDA* osiągniętej przez MD Consulting w roku obrotowym 2026, nie więcej jednak niż kwota 2,7 mln EUR.

MD Consulting specjalizuje się w tworzeniu i rozwoju oprogramowania, świadczeniu usług doradczych oraz w realizacji projektów szkoleniowych. Sfinalizowana akwizycja stanowi realizację przyjętej przez Spyrosoft strategii inwestycyjnej, której celem jest dalsza dywersyfikacja działalności Grupy, poszerzenie obecności na rynku niemieckim oraz pozyskanie nowych klientów z sektora publicznego i prywatnego. MD Consulting jest aktywnym uczestnikiem rynku instytucji publicznych w Niemczech, z powodzeniem startując i wygrywając w przetargach publicznych. Przychody tej firmy w 2025 roku osiągnęły poziom 4,25 mln EUR, a wynik netto wyniósł 0,45 mln EUR.

Pozostałe postanowienia Umowy, w tym w zakresie zabezpieczeń płatności ceny nie odbiegają od postanowień powszechnie stosowanych w tego typu umowach i transakcjach.

*EBITDA (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, and Amortization) oznacza zysk operacyjny przed odliczeniem odsetek, podatków, amortyzacji i umorzenia.