

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

**KANCELARIA PRAWNA RUBIKON
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU**

ZA OKRES OD:

DNIA 01 STYCZNIA 2023 ROKU

DO DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Wrocław, dnia 31 stycznia 2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Stan organizacyjny

Kancelaria Prawna Rubikon Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Oławska 9/2, 50-123 Wrocław, zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000424095, posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 8971783144, numer REGON 021902249, kapitał zakładowy spółki wynosi 6.153.600,00 PLN.

2. Przedmiot działalności Spółki

Przedmiotem działalności spółki Kancelaria Prawna Rubikon Sp. z o.o. jest:

1. 64.99 Z. Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
2. 64.20 Z. Działalność holdingów finansowych;
3. 69.10 Z. Działalność prawnicza;
4. 64.92 Z. Pozostałe formy udzielania kredytów;
5. 64.19 Z. Pozostałe pośrednictwo pieniężne;
6. 66.19 Z. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
7. 66.21 Z. Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat;
8. 68.10 Z. Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
9. 68.20 Z. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi;
10. 68.31 Z. Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami;
11. 68.32 Z. Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie;
12. 69.20 Z. Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe;
13. 70.22 Z. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;

3. Wspólnicy Spółki:

Wspólnikami spółki są:

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jedynym udziałowcem Spółki pozostaje Rubikon Investments Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, numer KRS 0000379512

4. Reprezentacja Spółki

Organem uprawnionym do reprezentowania spółki jest Zarząd

Do składania oświadczeń woli w imieniu spółki Kancelaria Prawna Rubikon Sp. z o.o. upoważnieni są:

- w wypadku zarządu jednoosobowego, jedyny członek zarządu ma prawo do samodzielnej reprezentacji.
- w wypadku zarządu wieloosobowego spółkę może reprezentować każdy z członków zarządu samodzielnie.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania zarząd Spółki jest dwuosobowy – Prezesem Zarządu jest Marcin Banyś, Wiceprezesem Zarządu jest Wioleta Błochowiak

5. Posiadane przez Spółkę Oddziały (zakłady)

W okresie objętym sprawozdaniem oraz po dniu bilansowym Spółka nie posiadała Oddziałów.

6. Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych udziałów przez dotychczasowych udziałowców

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie zawierała umów skutkujących zmianami w proporcjach posiadanych udziałów przez dotychczasowych udziałowców.

7. Nabycie udziałów własnych

W okresie objętym sprawozdaniem, tj. od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. oraz po dniu bilansowym Spółka nie zawierała żadnych umów, na podstawie których stałaby się posiadaczem udziałów własnych.

8. Zatrudnienie

W okresie objętym sprawozdaniem, tj. od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. przeciętne zatrudnienie wyniosło 22,49 osoby. Na dzień 31 grudnia 2023r. spółka zatrudniała 25 osób.

9. Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które były stosowane w sposób ciągły.

Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości. Sprawozdanie finansowe zostało zaprezentowane za okres 12 miesięcy od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2021r. poz. 217 z późn. zmianami).

II. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe:

a) Przychody

Przychody netto ze sprzedaży w okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wyniosły 12.569.105,60 PLN. Przychody finansowe 193.563,06 PLN. Pozostałe przychody operacyjne wynoszą zaś 166.117,10 PLN.

b) Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej w okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wyniosły 6.527.821,09 PLN. Pozostałe koszty operacyjne 237.380,65 PLN. Koszty finansowe wyniosły 3.967.094,12 PLN.

c) Wyniki

Z tytułu prowadzonej działalności w okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 2.196.381,90 PLN.

2. Istotne zdarzenia

W roku obrotowym, nie wystąpiły zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE FINANSOWE I MAJĄTKOWE

1. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek

W dniu 26.07.2023 roku w wyniku emisji Spółka przydzieliła 15.000 sztuk obligacji serii D o nominale 1.000,00 PLN każda. Spółka pozyskała w ten sposób finansowanie o wartości 15.000.000,00 PLN zapadalne w dniu 26.07.2027 roku o półrocznym kuponie odsetkowym. Warunki Emisji Obligacji serii D zakładają obowiązek wcześniejszego częściowego wykupu obligacji w kwocie 2.000.000,00 PLN w terminach półrocznych począwszy od 26.07.2024 roku.

W dniu 07.08.2023 roku Spółka dokonała wcześniejszego wykupu 3.565 sztuk obligacji serii B o nominale 1.000,00 PLN każda.

W dniu 07.08.2023 roku Spółka dokonała wcześniejszego wykupu 8.400 sztuk obligacji serii C o nominale 1.000,00 PLN każda.

W 31.08.2023 roku spółka podpisała z ING Bank Śląski SA aneks do umowy kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 480.000,00 PLN dotyczący odnowienia linii kredytowej na kolejny rok tj do dnia 12.09.2024 roku.

W dniu 08.12.2023 roku spółka podpisała z PKO BP SA aneks do umowy kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 125.000,00 PLN dotyczący odnowienia linii kredytowej na kolejny rok tj do 10.12.2024 roku. W tym okresie kwota limitu będzie obniżana do wartości 70.000,00 PLN poprzez ograniczenie limitu o 5.000,00 PLN w każdym miesiącu począwszy od stycznia 2024 roku.

2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego, nie wystąpiły zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki.

3. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka planuje dalszy rozwój w obszarze zarządzania wierzytelnościami. W roku 2023 nabyła na własny rachunek duże pakiety wierzytelności w celu ich dochodzenia. Planowane dalsze inwestycje będą finansowane ze środków własnych Spółki z uzyskanych pożyczek lub kredytów bankowych oraz obligacji.

4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 01 stycznia 2023r. do dnia 31 grudnia 2023r. Spółka nie odnotowała ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

5. Istotne czynniki ryzyka:

5.1. Ryzyko związane z sytuacją ekonomiczną w kraju

Sytuacja finansowa Spółki jest związana z wieloma czynnikami ekonomicznymi, takimi jak np. wysokość stóp procentowych, zmiany PKB, inflacja. Wszystkie przyszłe niekorzystne zmiany jednego lub więcej z wyżej wymienionych czynników mogą doprowadzić do spadku popytu na usługi i branżę w jakiej działa Spółka, a także wzrost kosztów prowadzonej działalności, co w efekcie mogłoby mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki.

5.2. Ryzyko niekorzystnych zmian przepisów prawnych.

Rynek zarządzania wierzytelnościami charakteryzuje się trendem wzrostowym i spółka jako czynny uczestnik na bieżąco śledzi liczne zmiany przepisów prawa odnoszących się do tego obszaru. Istnieje ryzyko, że zmiany w przyszłości stworzą niekorzystne otoczenie wpływające pośrednio lub bezpośrednio na wyniki finansowe spółki.

5.3. Ryzyko niekorzystnych zmian przepisów podatkowych.

Polski system podatkowy charakteryzuje się szczególnie częstymi zmianami przepisów podatkowych. Dodatkowo wiele z przepisów nie zostało sformułowanych w sposób precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej interpretacji. Brak stabilności polskiego systemu podatkowego utrudnia planowanie podatkowe i zwiększa ryzyko naruszenia przepisów prawa podatkowego przez przedsiębiorców. Istnieje ryzyko zmiany obowiązujących przepisów w taki sposób, że nowe regulacje mogą się okazać niekorzystne dla Spółki jak i podmiotów z nią współpracujących, co w konsekwencji może przełożyć się w sposób pośredni lub bezpośredni na pogorszenie wyników finansowych Spółki.

5.4. Ryzyko geopolityczne.

W związku z działaniami wojennymi na terenie Ukrainy, spółka na dany moment nie identyfikuje ryzyka związanego z sytuacją geopolityczną jakie mogłoby mieć wpływ na działalność Kancelarii. Sytuacja operacyjna i płynnościowa nie uległa zmianie. W związku z dynamiczną sytuacją Spółka bacznie obserwuje przebieg wydarzeń.

Prezes Zarządu – Marcin Banyś

Wiceprezes Zarządu – Wioleta Błochowiak