



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY

GRUPY KAPITAŁOWEJ AUXILIA S.A.

*za rok obrotowy
od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.*

Wrocław, 31 maja 2019 r.

Spis treści

1.	<i>LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW</i>	3
2.	<i>INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ</i>	4
3.	<i>WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE</i>	6
4.	<i>OŚWIADCZENIA ZARZĄDU AUXILIA S.A.</i>	7
5.	<i>ZAŁĄCZNIKI</i>	8

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Działając w imieniu Grupy Kapitałowej Auxilia S.A. niniejszym przedstawiam Państwu skonsolidowany raport roczny podsumowujący osiągnięcia Grupy Kapitałowej, jakie miały miejsce w 2018 r.

W trakcie ostatniego roku Grupa Kapitałowa skupiała się na realizacji celów strategicznych mających umocnić jej pozycję na rynku podmiotów branży odszkodowawczej oraz na systematycznym wzroście osiąganych przez nią wyników finansowych.

W 2018 r. Grupa Kapitałowa wypracowała przychody netto ze sprzedaży w kwocie 10.989.621,79 zł przy 8.711.746,48 zł w 2017 r., co oznacza wzrost o 26,15 % r/r. Na poziomie wyniku ze sprzedaży Grupa Kapitałowa odnotowała w 2018 r. zysk na poziomie 1.775.757,05 zł wobec straty na poziomie 1.706.683,08 zł w roku ubiegłym. Biorąc pod uwagę powyższe dane, należy uznać, że zarówno w obszarze przychodów jak i wyniku ze sprzedaży Grupa Kapitałowa poprawiła wyniki w sposób znaczący względem roku 2017.

Również na poziomie wyniku netto sytuacja Grupy Kapitałowej uległa znacznej poprawie. Skonsolidowany zysk netto w 2018 r. wyniósł 1.334.400,42 zł, co jest rezultatem znacząco lepszym niż wynik roku 2017 r. który zakończył się stratą netto na poziomie 2.131.765,17 zł.

W 2018 r. w ramach Grupy Kapitałowej były podejmowane również liczne działania w obszarze sprzedaży, które w rezultacie przełożyły się na istotny wzrost zakontraktowanego portfela roszczeń. Ogółem w 2018 r. zakontraktowano portfel roszczeń odszkodowawczych w wysokości 59.913.000 zł. W stosunku do sumy zakontraktowanych roszczeń w 2017 r. na poziomie 37.577.000 zł wynik był o 60 % r/r wyższy.

Za kluczowe w perspektywie dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej należy również uznać:

- Zawarcie transakcji zbycia wierzytelności w oparciu o które Emitent dokonał sprzedaży wierzytelności przyszłych stanowiących jego wynagrodzenie ze spraw odszkodowawczych na łączną wstępnie szacowaną wartość ok. 5,148 mln zł,
- Zawarcie w dniu 07.12.2018 r. umowy ramowej z PHI Wierzytelności S.A. z siedzibą w Poznaniu określającej ogólne zasady i warunki zawierania transakcji pomiędzy Stronami w zakresie nabywania przez PHI Wierzytelności S.A. wybranych wierzytelności przyszłych Emitenta stanowiących jego wynagrodzenie ze spraw odszkodowawczych pozyskanych w ramach sprzedaży produktów. Umowa zawarta została na czas nieokreślony,
- Przeprowadzeniu procesu emisji obligacji na okaziciela w trybie oferty prywatnej w związku z uchwałą Zarządu Emitenta z dnia 3 grudnia 2018 r. w sprawie emisji obligacji serii B,
- Przygotowaniu Emitenta do skutecznego przeprowadzenia wykupu obligacji serii A, który nastąpił w dniu 3 stycznia 2019 r.

W mojej ocenie aktualna sytuacja i wyniki finansowe Grupy Kapitałowej pozwala na optymistyczne patrzenie na perspektywę dalszego jej rozwoju. Omówione wcześniej wyniki finansowe, w tym wzrost przychodów oraz wyniku netto, a także wzrost kontraktacji portfela roszczeń z całą pewnością stanowią wartość dodaną dla aktualnych akcjonariuszy oraz potencjalnych inwestorów. Wyrażam nadzieję, że będą chcieli oni związać się z Grupą Kapitałową długoterminowo.

Kamila Barszczewska – Wiceprezes Zarządu

2. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

2.1. Podstawowe informacje o emitencie

Nazwa:	Auxilia Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Auxilia S.A.
Adres siedziby:	ul. Zaolziańska, 53-334 Wrocław
REGON:	020186390
NIP:	8992553857
KRS:	0000546429
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Tel:	(+48) 71 799 97 60 do 64
Fax:	(+48) 71 799 97 65
Adres strony internetowej:	auxilia.pl
Adres poczty elektronicznej:	info@auxilia.pl

Auxilia S.A. powstała na skutek przekształcenia spółki "Auxilia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" (KRS 0000247559), które dokonane zostało na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Auxilia sp. z o.o. z dnia 5 lutego 2015 r. w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną (Repertorium A Nr 2304/2015).

Na mocy wydanego w dniu 20 marca 2015 r. przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000546429.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest wg klasyfikacji PKD:

- 69, 10, Z, działalność prawnicza

Przedmiotem działalności Spółki może także być:

- 66, 21, Z, Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat
- 66, 29, Z, Pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne
- 69, 20, Z, Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe
- 70, 21, Z, Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja
- 70, 22, Z, Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 70, 10, Z, Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
- 82, 99, Z, Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 96, 09, Z, Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 64, 99, Z, Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych.

2.2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent jest podmiotem bezpośrednio dominującym w stosunku do Lexbridge Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k. z siedzibą we Wrocławiu.

Schemat 1 Podmioty zależne od Auxilia S.A.



Źródło: Emitent

TABELA 1 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ LEXBRIDGE GROŃSKI ADWOKACI I RADCOWIE PRAWNI SP. K.

Firma:	LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k.
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zaolziańska 4,53-334 Wrocław
Telefon:	+ 48 (71) 79 99 766
Faks:	+ 48 (71) 79 95 080
NIP:	899-256-32-06
REGON:	20252950
KRS:	546515
Udział Auxilia S.A. w zyskach:	80,00%
Udział Auxilia S.A. na Zebraniu Wspólników:	57,14%

Źródło: LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k.

Na dzień bilansowy (31.12.2018 r.) Auxilia S.A. była oraz na dzień sporządzania niniejszego raportu Auxilia S.A. jest podmiotem dominującym w stosunku do LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k. z siedzibą we Wrocławiu (spółka zależna), w której AUXILIA S.A. posiada 80% udziału w zyskach. Zgodnie z umową spółki zależnej do prowadzenia spraw spółki LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp.k. uprawniony i zobowiązany jest komplementariusz, którym na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu jest: Pan Marcin Groński. LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k. powstała na skutek przekształcenia spółki partnerskiej LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni (KRS 0000253247), które dokonane zostało na podstawie uchwały Wspólników LEXBRIDGE Adwokaci i Radcowie Prawni Groński i Partnerzy spółka partnerska z dnia 24 lutego 2015 r. w sprawie przekształcenia spółki partnerskiej w spółkę komandytową (Repertorium A Nr 3459/2015). Na mocy wydanego w dniu 4 marca 2015 r. przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000546515

Przedmiotem działalności LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp.k. jest reprezentowanie interesów klientów pozyskanych przez Spółkę dominującą w procesie dochodzenia roszczeń odszkodowawczych na etapie polubownym (przedsądowym) i sądowym. Podstawowym przedmiotem działalności LEXBRIDGE Groński Adwokaci i Radcowie Prawni sp. k. wg PKD jest:

- Działalność prawnicza – 69.10.Z

3. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeliczono na walutę EURO według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:
 - na dzień 31.12.2017 r. średni kurs wynosił **4,1709**,
 - na dzień 31.12.2018 r. średni kurs wynosił **4,3000**.
- Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:
 - średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2017 r. wyniosła **4,2447**,
 - średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2018 r. wyniosła **4,2669**.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wybrane pozycje bilansu Grupy Kapitałowej Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2018 r. (PLN)	Na dzień 31.12.2017 r. (PLN)	Na dzień 31.12.2018 r. (EUR)	Na dzień 31.12.2017 r. (EUR)
Kapitał własny	3 927 011,08	2 503 142,52	913 258,39	600 144,46
Kapitał mniejszości	416 783,11	409 123,92	96 926,30	98 090,08
Należności długoterminowe	24 528 154,96	19 847 271,82	5 704 222,08	4 758 510,59
Należność krótkoterminowe	5 433 606,09	4 054 869,65	1 263 629,32	1 211 937,39
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	819 864,04	944 232,18	190 666,06	226 385,72
Zobowiązania długoterminowe	2 726 054,70	2 948 118,17	633 966,21	706 830,22
Zobowiązania krótkoterminowe	3 169 795,60	3 358 017,05	737 161,77	805 106,10

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Grupy Kapitałowej Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (PLN)	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. (PLN)	Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (EUR)	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	10 989 621,79	8 711 746,48	2 575 551,76	2 052 382,14
Amortyzacja	258 849,89	380 425,72	60 688,06	89 623,70
Zysk/strata na sprzedaży	1 775 757,05	-1 706 683,08	416 170,30	-402 073,90
Zysk/strata na działalności operacyjnej	296 927,13	42 817,56	69 588,49	10 087,30
Zysk/strata brutto	1 714 529,85	-1 989 637,38	401 820,96	-468 734,51
Zysk/strata netto	1 334 400,42	-2 131 765,17	312 733,00	-502 218,10

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (PLN)	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. (PLN)	Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (EUR)	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. (EUR)
Przepływy pieniężne z dz. operacyjnej	1 004 427,68	-1 703 740,24	235 399,86	-401 380,60
Przepływy pieniężne z dz. inwestycyjnej	107 369,58	-116 593,38	25 163,37	-27 467,99
Przepływy pieniężne z dz. finansowej	-1 236 165,40	-162 985,68	-289 710,42	-38 397,46
Przepływy pieniężne netto razem	-124 368,14	-1 983 319,30	-29 147,19	-467 246,05

Źródło: Emitent

4. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU AUXILIA S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2018 rok obrotowy i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Kamila Barszczewska

Wiceprezes Zarządu

**OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczamy, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok obrotowy przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Kamila Barszczewska

Wiceprezes Zarządu
.....

5. ZAŁĄCZNIKI

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Załącznik nr 1 – Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Auxilia S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Załącznik nr 2 – Sprawozdanie Zarządu Spółki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Auxilia S.A. w roku obrotowym od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

**SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Załącznik nr 3 – Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auxilia S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.