



**Sprawozdanie Zarządu TS Podbeskidzie S.A.
z siedzibą w Bielsku-Białej
ul. Rychlińskiego 21, 43-300 Bielsko Biała
zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej
Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000390966, NIP 9372652790, REGON 977944316**

za okres od 01 lipca 2022 r. do 30 czerwca 2023 r.

Sprawozdanie finansowe za rok 01.07.2022 – 30.06.2023 zostało sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Istnieją jednak zagrożenia co do kontynuowania działalności przez Spółkę, związane z sytuacją finansową jednostki oraz ogólną sytuacją gospodarczą.

Na dzień bilansowy sytuacja finansowa jednostki jest trudna. Zadłużenie jednostki przewyższa sumę aktywów (kapitały własne wynoszą (-) 6,4 mln zł a skumulowane straty bilansowe w kwocie (-) 17,3 mln zł nie znajdują źródła pokrycia.

Wynik finansowy zamknął się stratą netto na poziomie (-) 3,8 mln zł. Stan zobowiązań i rezerw w kwocie 12,8 mln zł nie znajduje pokrycia w aktywach obrotowych o łącznej wysokości 6,0 mln zł, na które składają się głównie środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 4,3 mln zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 1,4 mln. Ponadto, w Spółce występują trudności i opóźnienia w spłacie zobowiązań z tytułu dostaw i usług, publicznoprawnych, a także pożyczek, które zaciągnięto w celu finansowania działalności.

Zarząd kontynuuje działania zmierzające do zapewnienia stabilności finansowej Spółki, które szczegółowo opisano w notcie nr 67 Dodatkowych informacji i objaśnień.

Bardzo ważnym zdarzeniem, którego nie można pominąć w prezentowanym sprawozdaniu, jest tocząca się obecnie wojna na Ukrainie. W wyniku konfliktu oraz sankcji nałożonych przez Unię Europejską na Federację Rosyjską, nastąpiło zahamowanie handlu między Polską a Rosją, co miało istotny i niestety w wielu przypadkach negatywny wpływ na polskie przedsiębiorstwa mające zaangażowanie w tamtejszy rynek. Konflikt zbrojny powoduje także silne napięcia na liniach zaopatrzeniowych, wielokrotnie powodując utrudnienia i zatory oraz poważniejsze w

skutkach przerwania łańcuchów dostaw oraz powoduje wahania kursów walut, przekładające się na niepewną sytuację w zakresie cen usług i materiałów eksportowych oraz importowych. Globalny sprzeciw przeciwko inwazji Rosji, wsparcie Polski i większości świata w pomoc dla broniącej się Ukrainy, sankcje gospodarcze i napływ uchodźców to istotne elementy aktualnego konfliktu, których skutki na dzień dzisiejszy trudno przewidzieć.

Kierownictwo będzie monitorować potencjalny wpływ wojny na Ukrainie i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić jej negatywne skutki dla jednostki.

I. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki.

W okresie od 01.07.2022 r. do 06.12.2023 roku funkcję Prezesa Zarządu TS Podbeskidzie S.A. w Bielsku-Białej pełnił Bogdan Kłys, który został odwołany uchwałą Rady Nadzorczej Nr 43/III/2023 z dnia 06.12.2023 r.

Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 44/III/2023 z dnia 06.12.2023 r. powołano Pana Krzysztofa Przeradzkiego na Prezesa Zarządu TS Podbeskidzie S.A.

W przerwie letniej po zakończeniu sezonu 2021/22, który I drużyna zakończyła na 9 miejscu w tabeli I Ligi Piłkarskiej zdobywając 45 punktów, rozpoczęto rozmowy z kandydatami do objęcia posady pierwszego trenera. Ze względu na ograniczenia finansowe nie przyniosły one satysfakcjonujących rezultatów. W efekcie na stanowisku pozostawiono trenera Mirosława Smyłę. Zespół wzmocniono polskimi zawodnikami – Tomaszem Jodłowcem, Krzysztofem Drzazgą, Danielem Mikołajewskim (transfer definitywny) oraz jednym zawodnikiem z zagranicy – Ivaylo Markovem. Po dobrym początku rundy, zespołowi przydarzył się duży kryzys (5 porażek w 6 kolejnych meczach, łącznie z przegraną z III-ligową Lechią Zielona Góra w Pucharze Polski) i bardzo wyraźny spadek jakości gry drużyny. Podjęto decyzję o zmianie trenera i przeprowadzono trudne negocjacje z byłym trenerem Lecha Poznań – Dariuszem Żurawiem. Dodatkowo sztab wzmocniono kilkoma uznanymi w Polsce trenerami. Dzięki pracy nowego sztabu zespół nie przegrał do końca 2022 r. ani jednego spotkania notując 3 zwycięstwa i 6 remisów, i kończąc rundę na miejscu VII z jednym punktem straty do miejsca premiowanego udziałem w barażach o Ekstraklasę.

Warto nadmienić, że runda jesienna sezonu 2022/2023 to kolejny okres, w którym bardzo mocny nacisk położono na promowanie wychowanków klubu. Do pozostania w klubie i podpisania wieloletnich kontraktów przekonano: Bartosza Bernarda (2003), Franciszka Liszkę (2003), Jakuba Wasztyla (2003), Michała Willmanna (2004), Szymona Brańczyka (2006), a także Sebastiana Zajaca (2007). Bernard bardzo szybko otrzymał możliwość gry w I zespole, co poskutkowało powołaniem do Reprezentacji Polski w kategorii U20. Jednocześnie na stałe do I zespołu przesunięty został także Willmann (debiut w oficjalnych rozgrywkach), a drugim bramkarzem został inny wychowanek – Krystian Wieczorek (2002), który również otrzymał szansę debiutu w meczu pucharowym.

W trakcie zimowego okna transferowego głównym priorytetem było pozyskanie zawodników

na najbardziej newralgiczne pozycje tj. środek obrony, lewa obrona, środek pomocy oraz atak. Do klubu trafili na zasadzie wypożyczenia Tomasz Neugebauer oraz Arthur Vitelli, a w lutym kontrakt podpisał Florian Hartherz jako wolny zawodnik. Wszyscy zawodnicy wywalczyli miejsce w podstawowym składzie i stali się podstawowymi graczami zespołu. Ze względu na trudną specyfikę zimowego okna transferowego (kontrakty wygasają w większości w czerwcu) oraz ograniczenia budżetowe nie udało się pozyskać napastnika. Pomimo niezłego początku (5 punktów w 3 meczach), zespołowi zdarzały się potknięcia w meczach wyjazdowych. Główną postacią zespołu był Goku Roman, który zdobył 26 punktów za 16 goli i 10 asyst w klasyfikacji kanadyjskiej (w której liczą się bramki i asysty) co zaowocowało zajęciem wraz z Kamilem Bilińskim (16 goli i 5 asyst) 3 miejsca ex-aequo w klasyfikacji końcowej strzelców na koniec sezonu 2023/24. Podbeskidzie odniosło przekonujące zwycięstwa w meczach domowych m.in. z Chrobrym (6:0) i Chojniczanką (4:1). Jednak spora liczba błędów indywidualnych sprawiła, że zespół tracił punkty w końcówce, remisując zbyt wiele meczów. Pomimo tego zespół cały czas liczył się w walce o zajęcie miejsca gwarantującego udział w barażach, których zwycięzca uzyskuje prawo gry w Ekstraklasie. Przed ostatnio kolejką, aby zająć szóste miejsce Podbeskidzie musiało pokonać Resovię i liczyć na porażkę Stali Rzeszów ze zdegradowaną wcześniej Skrą Częstochowa. Zdeterminowana drużyna Górali odmieniła losy spotkania. Przy wyniku 1:3 do przerwy, Podbeskidzie zdobyło 3 bramki po przerwie, ustalając wynik spotkania na 4:3. Ostatecznie, zwycięstwo nie wystarczyło na zajęcie 6 miejsca ze względu na zwycięstwo Stali Rzeszów. Podbeskidzie zajęło miejsce tuż za strefą barażową kończąc rozgrywki na 7 miejscu.

Tym samym zakończył się niepowodzeniem dwuletni plan powrotu do Ekstraklasy.

W związku z tym, Zarząd Klubu, pożegnał się z Dyrektorem Sportowym - Łukaszem Piworowiczem oraz z trenerem Dariuszem Żurawiem (który sam zrezygnował), a także ze sztabem szkoleniowym.

Na stanowisko Dyrektora Sportowego został powołany długoletni piłkarz, a potem pracownik działu sportowego – Sławomir Cienciała oraz skaut Marek Sokołowski, były piłkarz naszego klubu, który z Dyrektorem stworzyli nowy Dział Sportowy.

Proces przebudowy zespołu rozpoczęliśmy od doboru Trenera. Przy wyborze braliśmy pod uwagę takie czynniki jak:

1. Doświadczenie trenera w pracy na centralnym poziomie
2. Doświadczenie współpracy z danym trenerem
3. Wykształcenie trenera, szkolenia, certyfikaty
4. Wiek, charyzma do pracy oraz chęć rozwoju klubu
5. Prezentacja Trenera na rozmowie przeprowadzonej przez Dyrektora, a następnie Prezesa Zarządu
6. Wymagania finansowe na poziomie dostępnym dla naszego budżetu
7. Chęć realizacji celów i polityki klubowej

Ostatecznie z pośród 8 kandydatów zdecydowaliśmy się zatrudnić Trenera **Grzegorza Mokrego**.

Kolejny krok po wyborze trenera to przebudowa kadry I zespołu. W oknie transferowym lato

2023/24 z Podbeskidzia odeszło aż 16 zawodników w tym 2 wypożyczenia, udało nam się pozyskać 15 zawodników

Odeszli z Podbeskidzia Bielsko Biąta

1. **Joan Roman** (30) – Wisła Kraków (transfer gotówkowy)
2. **Krzysztof Drzazga** (28) – Miedź Legnica (transfer gotówkowy)
3. **Ezequiel Bonfaccio** (29) – Koniec kontraktu
4. **Matvei Igonen** (26) – Koniec kontraktu – Nie przyjął nowej propozycji
5. **Florian Hertherz** (30) – Koniec kontraktu – Nie przyjął nowej propozycji
6. **Kamil Biliński** (35) – Koniec kontraktu
7. **Julio Rodriguez** (27) – Koniec kontraktu
8. **Ivaylo Markov** (26) – Rozwiązanie za porozumieniem stron
9. **Wiktor Kaczorowski** (21) – Koniec kontraktu
10. **Mathieu Scalet** (26) - Rozwiązanie za porozumieniem stron
11. **Dawid Polkowski** (24) – Koniec kontraktu
12. **Maksymilian Manikowski** (20) - wypożyczenie
13. **Bartosz Bieroński** (17) – wypożyczenie
14. **Jakub Bieroński** (20) – GKS Tychy (transfer gotówkowy)
15. **Kacper Wełniak** (23) – Motor Lublin (transfer gotówkowy)
16. **Yigit Emre Celtik** (20) – Rozwiązanie za porozumieniem stron

Przybyli do Podbeskidzia Bielsko Biąta

1. **Haris Kadric** (23) – Wolny transfer
2. **Bartosz Biada** (22) – wolny transfer
3. **Patrik Lukac** (28) – wolny transfer
4. **Martin Chlumecky** (28) – wolny transfer
5. **Jakub Kisiel** (20) – wypożyczenie (młodzieżowiec)
6. **Jan Hlavica** (28) – wolny transfer
7. **Maksymilian Banaszewski** (28) – wolny transfer
8. **Mateusz Ziółkowski** (20) – transfer gotówkowy (młodzieżowiec)
9. **Piotr Tomasik** (35) – wolny transfer
10. **Mateusz Stryjewski** (26) – wolny transfer
11. **Michał Stryjewski** (27) – wolny transfer
12. **Jaka Kolenc** (29) – transfer gotówkowy
13. **Patryk Procek** (28) – wolny transfer
14. **Antonio Perosevic** – wolny transfer
15. **Lionel Abate** – powrót z wypożyczenia nowa umowa

Taka przebudowa kadry zespołu była konieczna, ponieważ większości piłkarzom kończył się kontrakty oraz chcieliśmy, aby w naszym klubie grało więcej Polaków i zawodników o zbliżonej kulturze (Czesi, Słowacy, Słoweńcy czy Chorwaci).

Nie sposób jednak nie zauważyć, że na chwilę obecną pozycja drużyny w rozgrywkach I Ligi jest trudna i daleka od oczekiwań - zespół znajduje się w strefie spadkowej. Można jednak

zaobserwować, że drużyna coraz bardziej się ze sobą zgrywa i patrzymy optymistycznie w najbliższą przyszłość.

W tym miejscu warto zaznaczyć, że pod względem organizacyjnym Klub prezentuje wysoki poziom. Imprezy organizowane na Stadionie Miejskim przy ul. Rychlińskiego w tym i w poprzednich sezonach są uznane przez PZPN za najbezpieczniejsze w Polsce. Świadczy o tym kolejny „Raport o organizacji i stanie bezpieczeństwa meczów szczebla centralnego PZPN – sezon 2022/2023” z lipca 2023 roku. W klasyfikacji drużyn I Ligii, TS Podbeskidzie S.A. zajęło czołowe miejsca w następujących kategoriach :

- przystosowanie obiektu dla kibiców niepełnosprawnych – 1 miejsce,
- punkty depozytowe – 1 miejsce,
- ciągi komunikacyjne – 1 miejsce,
- wyjścia bezpieczeństwa – 1 miejsce,
- bufety – 1 miejsce,
- stanowisko dowodzenia – 2 miejsce,
- warunki pracy dla mediów – 1 miejsce,
- sanitariaty – 1 miejsce,
- warunki oglądania meczu – 1 miejsce,
- polityka informacyjna - 2 miejsce,
- organizacja wejścia kibiców gospodarzy – 1 miejsce,
- organizacja wejścia kibiców gości – 1 miejsce,
- stewardzi/ocena pracy – 1 miejsce,
- służby medyczne/ ocena pracy – 1 miejsce,
- obsługa kibiców niepełnosprawnych – 1 miejsce,
- współpraca organizatora i podmiotów publicznych – 1 miejsce,
- kierownik ds. bezpieczeństwa – 3 miejsce,
- spiker – 1 miejsce,
- ogólna organizacja meczu – 2 miejsce,
- najbardziej gościnne kluby (najwięcej przyjętych kibiców gości w sezonie) – 2 miejsce,

II. Przewidywany rozwój Spółki.

Zarząd planuje w dalszym ciągu prowadzić działania mające na celu poprawę funkcjonowania Spółki na każdym z możliwych zakresów. Będą one polegały na weryfikacji i doskonaleniu istniejącej struktury organizacyjnej. Nadal jednym z głównych celów będzie pozyskiwanie dodatkowych, zewnętrznych środków finansowych poprzez poszukiwanie nowych sponsorów i partnerów biznesowych oraz działania marketingowe ukierunkowane na podnoszenie frekwencji kibiców podczas organizowanych meczów. Ponadto, w dalszym ciągu Klub stawia sobie ambitne cele sportowe, związane z rywalizacją o czołowe lokaty w rozgrywkach Fortuna I Liga i awans do rozgrywek PKO BP Ekstraklasy, albowiem realizacja tych celów sportowych daje

możliwości na pozyskanie dodatkowych środków za sukcesy sportowe na arenie krajowej. Konieczne jest podejmowanie działań nastawionych na rozwój sportowy i promocję zawodników, w celu przeprowadzania transferów odpłatnych z Klubu i wygenerowania przychodów niezbędnych do zbilansowania budżetu w kolejnym roku obrotowym. Zamiar ten Zarząd zamierza osiągnąć poprzez szkolenie młodzieży i skuteczny skauting w obszarze młodych zawodników.

III. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka z racji swojego profilu nie prowadzi działalności badawczej.

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa w Spółce.

Podstawowe dane finansowe w roku 01.07.2022-30.06.2023 przedstawiają się następująco:

- przychody ze sprzedaży produktów - 7,1 mln zł
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów - 0.1 mln zł
- pozostałe przychody operacyjne - 6,8 mln zł
- wynik netto - (-) 3,8 mln zł

W roku poprzednim roku obrotowym 01.01.2021-30.06.2022 dane te wynosiły:

- przychody ze sprzedaży produktów - 10,6 mln zł
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów - 0.1 mln zł
- pozostałe przychody operacyjne - 10,8 mln zł
- wynik netto - (-) 6,7 mln zł

Na dzień 30.06.2023 roku kapitały własne Spółki wyniosły (-) 6,4 mln zł, z czego:

1. Kapitał podstawowy - 14,7 mln zł
2. Kapitał zapasowy - 0,1 mln zł
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych - (-) 17,3 mln zł
4. Zysk (strata) netto - (-) 3,8 mln zł

W wyniku kontynuacji działań w obszarze marketingu w sezonie 2022/2023 do grona głównych sponsorów takich jak: Polskie Mięso i Wędliny Sp. z o.o., AQUA S.A., BETX POLSKA Sp. z o.o., dołączyły firmy o statucie sponsora gold: Biuro Handlowe Podbeskidzie Bogusław Pasternak, P.H.U. Sortownia Surowców Wtórnych PIOTR PLAST – Piotr Figura, BUD MAX DEVELOPMENT Pawlus & Kryjak Spółka Jawna.

Brak konkurencji w kierunku południa Polski oraz poprawa wyników sportowych mogą dać rzetelne narzędzia do kreowania polityki nastawionej na pozyskiwanie nowych sponsorów.

Ponadto w dalszym ciągu kontynuowane będą działania zapewniające stabilność finansową Spółki poprzez:

- 1) zapewnienie wysokiego poziomu szkolenia i odpowiedni dobór zawodników w walce o awans do rozgrywek PKO BP Ekstraklasa,
- 2) skuteczny scouting w obszarze młodych zawodników, który w perspektywie stanowić będzie źródło przychodów z działalności transferowej,
- 3) szkolenie młodzieży,
- 4) akcje marketingowe skierowane na zwiększenie frekwencji kibiców na stadionie,
- 5) zagospodarowanie łóż biznesowych podczas meczy ligowych,
- 6) poszukiwanie nowego współwłaściciela Klubu TS Podbeskidzie - Spółka prowadzi rozmowy z dwoma zagranicznymi podmiotami, które są zainteresowane nabyciem pakietu kontrolnego akcji; zakup przez nowego Inwestora pakietu większościowego akcji oraz dokapitalizowanie przez nowego akcjonariusza pozwoli Spółce zbudować stabilne fundamenty finansowe

V. Nabywanie udziałów (akcji) własnych.

Nie dotyczy.

VI. Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Nie dotyczy.

VII. Instrumenty finansowe.

Nie przeprowadzono transakcji dotyczących pochodnych instrumentów finansowych oraz transakcji dotyczących wbudowanych instrumentów pochodnych.

W spółce istnieją następujące obszary ryzyk:

Ryzyko stopy procentowej – wprowadzie spółka finansuje działalność pożyczkami oprocentowanymi według stałej stopy procentowej, jednakże w obecnej ogólnej sytuacji gospodarczej ryzyko wzrostu stopy procentowej jest znaczące

Ryzyko kursu walutowego – część transakcji zakupów i sprzedaży dokonywana jest w walucie EUR;

Ryzyko ceny – spółka bazuje na kontraktach podpisanych ze sponsorami i reklamodawcami

Bezpieczeństwo lokowania wolnych środków – spółka posiada ramową umowę w zakresie obsługi finansowej z mBankiem oraz Bankiem PKO BP; spółka nie planuje zawierania terminowych umów rynku finansowego; spółka nie zawiera transakcji walutowych, poza zakupem lub sprzedażą walut potrzebnych do realizacji kontraktów handlowych

Płynność finansowa – utrata płynności wiąże się z brakiem terminowego regulowania zobowiązań; Spółka pokrywa bieżące zobowiązania wpływającymi należnościami, dlatego ich windykacja należy do strategicznych obszarów działalności;

Wynik sportowy i związane z nim przychody – działalność Spółki obciążona jest ryzykiem jakim jest nieosiągnięcie odpowiednich rezultatów sportowych. Wysokość osiągniętych przychodów wprost jest uzależniona od poziomu rozgrywkowego, w którym uczestniczy drużyna klubu. Przekłada się to także na zainteresowanie sponsorów i kibiców.

Wycofanie się sponsorów – Spółce dużo łatwiej jest pozyskać sponsorów, gdy drużyna piłkarska osiąga dobre wyniki i często występuje w mediach; przy niezadowolających rezultatach sportowych, spadku wartości marketingowej Klubu sponsorzy mogą wycofać się z finansowania jego działalności

Realizacja zadań publicznych – Spółka uzyskuje przychody z tytułu zawartych umów dotacji przyznawanych na realizację zadań publicznych. Przychody te rozliczane są w czasie, w okresie którego dotyczą. Środki otrzymane w ramach umowy dotacji, w przypadku np. niewykonania zadania publicznego bądź niewydatkowania środków podlegają zwrotowi.

Odpowiedzialność za zachowania kibiców – Klub odpowiada finansowo za niezgodne z zasadami zachowanie swoich fanów; ewentualne nałożone z tego tytułu kary na Klub przekładają się na wynik finansowy;

Polityka lokalna – ryzyko to związane jest ze zmianami dotyczącymi polityki jednostek samorządu terytorialnego; większościowym akcjonariuszem Spółki jest Miasto Gmina Bielsko-Biała, która to także w znacznej części finansuje działalność Klubu; gdyby doszło do zmiany polityki i Miasto przekierowałoby środki na inne cele Klub utraciłby bieżące finansowanie, co doprowadziłoby do utraty płynności.


VIII. Istotne dla oceny sytuacji jednostki wskaźniki finansowe

Rentowność sprzedaży netto (zysk netto *100%/przychody ze sprzedaży netto) = (-) 52%

Wskaźnik płynności finansowej I stopnia (aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,95

Wskaźnik płynności finansowej III stopnia (inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,68

Bielsko-Biała, dnia 27 grudnia 2023 roku.

TS PODBESKIDZIE S.A.
Prezes Zarządu

.....
Krzysztof Przeradzki
Prezes Zarządu