



**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 2024 r. do 30 czerwca 2025 r.**

## **I. Wprowadzenie**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.07.2024 do 30.06.2025 zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w przewidywalnej przyszłości, tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Niemniej jednak istnieją zagrożenia związane z sytuacją finansową jednostki oraz ogólną sytuacją gospodarczą, które mogą wpłynąć na zdolność Spółki do dalszej działalności.

Na dzień bilansowy sytuacja finansowa jednostki pozostawała trudna. Zadłużenie przewyższało sumę aktywów, a kapitały własne wynosiły (-) 3,7 mln zł. Skumulowane straty bilansowe na poziomie (-) 22,4 mln zł nie znajdują pokrycia. Wynik finansowy zamknął się stratą netto w wysokości (-) 1,7 mln zł.

Stan zobowiązań i rezerw w kwocie 5,5 mln zł nie znajduje pokrycia w aktywach obrotowych o łącznej wysokości 1,5 mln zł, na które składają się głównie środki pieniężne w kwocie 0,1 mln zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 1,05 mln zł. Występują trudności w spłacie zobowiązań z tytułu dostaw i usług, publicznoprawnych, a także pożyczek, które zaciągnięto w celu finansowania działalności.

Pomimo trudnej sytuacji Zarząd kontynuuje działania zmierzające do zapewnienia stabilności finansowej Spółki, poprzez restrukturyzację zobowiązań oraz poprawę efektywności operacyjnej.

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na funkcjonowanie działalności Spółki jest inflacja w Polsce, która utrzymuje się na wysokim poziomie. Wysoki poziom cen powoduje wzrost kosztów operacyjnych w tym kosztów wynagrodzeń, usług oraz energii. Presja inflacyjna ogranicza realną wartość przychodów z biletów, sponsoringu i sprzedaży gadżetów co w efekcie zmniejsza płynność finansową klubu. Istotnym elementem wpływającym na działanie spółki są również stopy procentowe, które w ostatnich kwartałach utrzymują się na podwyższonym poziomie. Wysokie stopy procentowe zwiększają koszty finansowania zewnętrznego i utrudniają utrzymanie płynności finansowej. Bardzo ważnym aspektem w funkcjonowaniu spółki są

trwające od kilku lat konflikty międzynarodowe, które wpłynęły na krajową gospodarkę powodując wzrost kosztów oraz wahania kursów walutowych. Jednym z najważniejszych przykładów jest trwający konflikt zbrojny między Rosją a Ukrainą oraz konflikty w Strefie Gazy.

## **II. Zdarzenia istotne wpływające na działalność Spółki**

### **1. Zmiany w Zarządzie:**

- 29.10.2024 r.: Rezygnacja Krzysztofa Przeradzkiego z funkcji Prezesa Zarządu. Rada Nadzorcza ogłosiła konkurs na stanowisko Prezesa Zarządu.
- 29.11.2024 r.: Powołanie Krzysztofa Sałajczyka na stanowisko Prezesa Zarządu (uchwała Nr 45/I/2024).

### **2. Zmiany w pionie sportowym:**

- Rozwiązanie kontraktu z trenerem Krzysztofem Brede z uwagi na brak realizacji celów sportowych oraz słabe wyniki sportowe 2024/2025
- Przebudowa składu zespołu, w tym sprzedaż kluczowych zawodników (Michał Willmann, Lionel Abate Etoundi) oraz pozyskanie nowych graczy (Marcin Urynowicz, Maciej Górski) oraz transfer tymczasowy Wojciecha Szumilas.

### **3. Problemy finansowe:**

- Trudności w regulowaniu zobowiązań wobec dostawców, organów publicznych oraz z tytułu pożyczek,

### **4. Wyniki sportowe:**

- Zespół zakończył sezon na miejscu 7 w Betclick II lidze.

## **III. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa**

### **Podstawowe dane finansowe za okres 01.07.2024 - 30.06.2025:**

| <b>Wyszczególnienie</b>                     | <b>Kwota (mln zł)</b> |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów            | 4,06                  |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,1                   |
| Pozostałe przychody operacyjne              | 6,82                  |
| Wynik netto                                 | (-)1,7                |

W poprzednim roku obrotowym dane te wynosiły.

### **Podstawowe dane finansowe za okres 01.07.2023 - 30.06.2024:**

| <b>Wyszczególnienie</b>          | <b>Kwota (mln zł)</b> |
|----------------------------------|-----------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 6,82                  |

|                                             |      |
|---------------------------------------------|------|
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,1  |
| Pozostałe przychody operacyjne              | 11,2 |
| Wynik netto                                 | 0,4  |

### **Istotne dla oceny sytuacji jednostki wskaźniki finansowe**

Rentowność sprzedaży (wynik ze sprzedaży \*100%/przychody ze sprzedaży netto) = (-)199,16%

Rentowność sprzedaży netto (zysk netto \*100%/przychody ze sprzedaży netto) = (-)41,42%

Wskaźnik płynności finansowej I stopnia (aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,35

Wskaźnik płynności finansowej III stopnia (inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,03

W wyniku kontynuacji działań w obszarze marketingu w 2024/2025 grono głównych sponsorów takich jak: Polskie Mięso i Wędliny Sp. z o.o., AQUA S.A., Piotr Plast utrzymało się w takim samym składzie. Do nowych sponsorów technicznych dołączyła spółka Kappa.

Poprawa wyników sportowych może dać rzetelne narzędzia do kreowania polityki nastawionej na pozyskiwanie nowych sponsorów, których udało się zdobyć w sezonie 2025/2026. Do grona sponsorów dołączyła firma buchmacherska Betters. Ponadto w dalszym ciągu kontynuowane będą działania zapewniające stabilność finansową Spółki poprzez zapewnienie wysokiego poziomu szkolenia i odpowiedni dobór zawodników w walce o awans do rozgrywek w I lidze. Stosowanie skutecznego skautingu w obszarze młodych zawodników, którzy w perspektywie stanowią źródło przychodów z działalności transferowej a dzięki szkoleniom młodzieży podnosić ich kwalifikacje i umiejętności sportowe. Spółka będzie prowadziła akcje marketingowe skierowane na zwiększenie frekwencji kibiców na stadionie co wpłynie na przychód Spółki i poprawi jej sytuację finansową.

## **IV. Ryzyka finansowe i operacyjne**

### **1. Ryzyko stopy procentowej i inflacyjnej:**

- Możliwy wzrost kosztów obsługi zadłużenia przy rosnących stopach procentowych. Inflacja pomimo spadku w dalszym ciągu utrzymuje się na wysokim poziomie, co podnosi koszty usług, energii, wynagrodzeń.

### **2. Ryzyko kursu walutowego:**

- Transakcje w EUR zwiększają ekspozycję na zmiany kursów walutowych.

### **3. Płynność finansowa:**

- Trudności w regulowaniu bieżących zobowiązań przy ograniczonych aktywach obrotowych. Uzależnienie klubu od kluczowych sponsorów niesie ryzyko nagłego spadku finansowania.

**4. Wyniki sportowe:**

- Osiągnięcia sportowe mają bezpośredni wpływ na przychody Spółki, ryzyko utraty płynności finansowej poprzez spadek wyników sportowych.

**5. Polityka lokalna:**

- Uzależnienie od finansowania ze strony Miasta Bielsko-Biała.

**6. Realizacja zadań publicznych:**

- Uzależnienie wielkości przychodów od rozstrzygnięć konkursu dotacyjnego
- Ryzyko konieczności zwrotu środków w przypadku np. niewykonania zadania publicznego bądź niewydatkowania środków.

**7. Odpowiedzialność za zachowania kibiców:**

- Ryzyko nałożenia kar na klub za niezgodne z zasadami zachowanie kibiców.

**8. Ryzyko reputacyjne:**

- Ryzyko negatywnych publikacji, konfliktów w zarządzie lub problemów prawnych mogących zmniejszyć zainteresowanie sponsorów, zawodników i kibiców.

## **V. Działania marketingowe**

**1. Osiągnięcia:**

- Intensyfikacja działań w mediach społecznościowych.
- Organizacja wydarzeń promujących klub, takich jak "Oddaj krew idź na mecz", "Odwiedź nas, my odwiedzimy Ciebie".
- Organizowanie wyjazdów do szkół z udziałem piłkarzy, którzy opowiadają o klubie i zachęcają do aktywności fizycznej.
- Emisja spotów radiowych w lokalnej stacji "Eska Południe" zwiększająca świadomość marki, promocja meczów i przyciąganie kibiców.

**2. Plany na przyszłość:**

W nadchodzącym okresie klub planuje dalszy rozwój zarówno w zakresie działalności sportowej jak i organizacyjnej.

- Budowa pozytywnego wizerunku klubu.
- Rozwój współpracy z lokalnymi firmami.
- Kampanie zwiększające frekwencję na stadionie (np. bilety rodzinne, bilety za 1 zł, programy lojalnościowe).

## **VI. Przewidywany rozwój**

Wyznaczonym zadaniem dla zawodników i sztabu szkoleniowego w sezonie 2025/2026 jest zdobycie miejsca dającego prawo gry w barażach o awans do I ligi. Ponadto dodatkowym celem jest wzrost wartości zawodników razem ze wzrostem potencjału transferowego. W tym celu klub realizuje strategię pozyskiwania uzdolnionych zawodników o statusie młodzieżowca i reprezentantów narodowych reprezentacji oraz skautingu na dotychczas niedostępnych rynkach.

Z kolei rolą Zarządu w realizacji założonego celu będzie stworzenie optymalnych warunków zapewniających wysoki poziom szkolenia i rozwój zespołu, w szczególności zintensyfikowanie działań w obszarze poprawy infrastruktury treningowej.

## **VII. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Spółka z racji swojego profilu nie prowadzi działalności badawczej.

## **VIII. Nabycie udziałów (akcji) własnych**

Nie wystąpiło

## **IX. Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę**

Nie występują

## **X. Instrumenty finansowe**

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

## **XI. Podsumowanie**

Pomimo trudności finansowych i sportowych Zarząd dokłada wszelkich starań, aby zapewnić stabilność i rozwój Spółki. Ogłoszenie konkursu na nowego Prezesa Zarządu oraz wybór Krzysztofa Sałajczyka na to stanowisko wpisały się w plan naprawczy, który miał na celu odbudowę pozycji Spółki na rynku oraz poprawę jej kondycji finansowej i organizacyjnej. Decyzja o zmianie dotychczasowego trenera Krzysztofa Brede ma na celu podniesienie jakości przygotowania zawodników i poprawę wyników drużyny. Do kluczowych wyzwań należy zaliczyć poprawę płynności finansowej oraz odbudowę wizerunku klubu. Dalsze działania będą skupiać się na zwiększeniu przychodów oraz wzmacnianiu pozycji TS Podbeskidzie S.A. w środowisku piłkarskim.

Bielsko-Biała, dnia 17 grudnia 2025 roku.

**Prezes Zarządu:**