



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 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 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 i pandemią koronawirusa.

Na dzień bilansowy sytuacja finansowa jednostki jest stabilna. Wynik finansowy zamknął się zyskiem netto na poziomie 1 332 601,59 zł. Stan zobowiązań i rezerw w kwocie 4 812 941,82 zł znajduje pokrycie w aktywach obrotowych w łącznej wysokości 4 931 420,70 zł, na które składają się głównie środki pieniężne 3 367 072,45 zł i należności krótkoterminowe 1 350 749,33 zł. Niestety w dalszym ciągu skumulowane straty bilansowe w kwocie (-) 11.842.768,28 zł nie znajdują źródła pokrycia. Dodatkowo istnieje ryzyko związane z wynikiem sportowym. Na dzień 31.12.2020 r. drużyna TS Podbeskidzie S.A. zajęła na koniec rundy jesiennej rozgrywek PKO BP Ekstraklasa ostatnie miejsce w tabeli. Zarząd kontynuuje działania zmierzające do zapewnienia stabilności finansowej Spółki, które szczegółowo opisano w notce nr 67 Dodatkowych informacji i objaśnień.

Ponadto pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Panująca pandemia powoduje ograniczenia w prowadzeniu działalności gospodarczej, szczególnie w niektórych branżach gospodarki. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych ujawnień. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ pandemii i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie jej negatywne skutki dla jednostki.

Ponadto, Polski Związek Piłki Nożnej wraz z EKSTAKLASĄ S.A. we współpracy z wszystkimi klubami na bieżąco monitorują przebieg pandemii. W celu zagwarantowania kontynuacji rozgrywek, które wiosną 2020 roku zostały zawieszone i wznowione w czerwcu 2020 r. wprowadzono reżim sanitarny i szereg procedur zabezpieczających wszystkich uczestników organizowanych meczy.

I. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki.

Rok 2020 był okresem, w którym główne działania Zarządu skupiły się na osiągnięciu zakładanego celu sportowego tj. awansu do Ekstraklasy w sezonie 2019/2020 oraz zapewnieniu optymalnej płynności finansowej Spółki.

Drużyna TS Podbeskidzie S.A. swoją ambitną postawą i walecznością zajęła II miejsce w rozgrywkach Fortuna I liga gwarantujące powrót po czterech latach do najwyższej klasy rozgrywkowej jaką jest obecnie PKO BP Ekstraklasa.

Wyznaczony cel realizowano poprzez:

- zmianę polityki transferowej i wynagradzania zawodników,
- wprowadzenie stabilności I drużyny poprzez zapisy w kontraktach z zawodnikami, gwarantujące brak możliwości odejścia bez zgody Klubu przed terminem zakończenia umowy,
- transfery wyróżniających się zawodników w rozgrywkach 1 ligi do klubu (transfery Mateusza Marca z GKS Bełchatów, Maksymiliana Sitka z Legii Warszawa oraz Dominika Frelek z Olimpii Grudziądz)
- intensywne działania marketingowe mające na celu odbudowę zaufania kontrahentów do Spółki, jak również pozyskanie środków finansowych od dotychczasowych i nowych sponsorów,
- akcje marketingowe skierowane na zwiększenie frekwencji kibiców na stadionie w wznowionej w czerwcu rundzie wiosennej do ponownego zawieszenia w rundzie jesiennej 2020 r.
- stały monitoring kosztów.

Pierwszy zespół klubu rozpoczął przygotowania do rundy wiosennej z założeniem realizacji wyznaczonego celu jakim jest awans do rozgrywek Ekstraklasy. Do zespołu dołączyli dwaj nowi zawodnicy: Mateusz Marzec, jeden z wyróżniających zawodników w rozgrywkach 1 ligi w sezonie 2019/20 (11 bramek w rundzie jesiennej 2019) oraz doświadczony Kamil Biliński, występujący wcześniej w rozgrywkach Ekstraklasy w barwach Śląska Wrocław i Wisły Płock. Zespół tradycyjnie udał się na zgrupowanie do Turcji, gdzie mógł przygotowywać się do nowej rundy trenując na naturalnych boiskach. Po dwóch wygranych meczach w roli gospodarza, które odbyły się w marcu (4:0 z Wigrami Suwałki i 2:0 z Wartą Poznań, ówczesnym liderem rozgrywek) nastąpiło przerwanie rozgrywek w związku z epidemią koronawirusa. W tym czasie zawodnicy przebywali w izolacji i trenowali indywidualnie. Na początku maja po przebadaniu całego zespołu nastąpił powrót do treningów zgodnie z przyjętym protokołem medycznym, wypracowanym przez ekspertów ze środowiska lekarskiego i sportowego po konsultacjach z administracją rządową. Rozgrywki zostały wznowione po trzech miesiącach przerwy w czerwcu. Plan powrotu zakładał bardzo duże natężenie meczów w krótkim okresie czasu (12 spotkań w rozgrywkach 1 ligi na przełomie czerwca i lipca). Po rozegraniu 10 meczów bez porażki pierwszy zespół jako pierwszy zapewnił sobie awans do rozgrywek Ekstraklasy w sezonie 2019/2020, wracając do czołowej elity po 4 latach nieobecności.

Ze względu na prowadzenie stabilnej polityki transferowej Klub zatrzymał czołowych zawodników, którzy wywalczyli awans do rozgrywek Ekstraklasy. Sztab szkoleniowy postanowił zaufać zawodnikom, którzy osiągnęli sukces, zamiast dokonać rewolucji kadrowej. Ze względu na ograniczone możliwości budżetowe, dostępność i wysokie wymagania zawodników z Polski, dział skautingu klubu skoncentrował zakres swoich działań na rynkach zagranicznych, które kulturowo i finansowo są zbliżone do Polski, m.in. Czechy, Słowacja, Ukraina, Węgry. Klub został wzmocniony 3 zagranicznymi zawodnikami (Rundić, Kocsisi i Miakushko) oraz wspomnianymi wcześniej perspektywicznymi młodzieżowcami (Sitek, Frelek oraz Konrad Gutowski). Ze względu na poważną kontuzję podstawowego bramkarza Martina Polačka w trybie awaryjnym pozyskano jego słowackiego rodaka – Michała Peškovicia. Ponadto w październiku podstawy obrońca Kornel Osyra zerwał w trakcie meczu ścięgno Achillesa. Przed zawodnikami i sztabem szkoleniowym wyznaczono cel bezpiecznego utrzymania się w krajowej elicie.

W celu dalszego rozwoju klubu na szczeblu sportowym Zarząd nawiązał kontrakt z Janem Nezmarem, który osiągał sukcesy jako dyrektor sportowy w Czechach z takimi klubami jak Slovan Liberec i Slavia Praga. Głównym celem nawiązania współpracy było wsparcie wiedzą i bogatym doświadczeniem. Ostatecznie Jan Nemar związał się umową z Podbeskidziem jako Doradca Zarządu ds. sportowych w lutym 2021 r.

Po nienajgorszym początku (10 miejsce po 6 kolejkach) zespół zanotował spadek formy. Brak doświadczenia na najwyższym szczeblu rozgrywkowym w Polsce, częste zmiany w składzie, kontuzje oraz brak determinacji sprawiły, że zespół wpadł w kryzys, który objawiał

się serią przegranych meczów. Ostatecznie drużyna zakończyła rok 2020 na ostatnim miejscu, a więc główny cel nie został zrealizowany. W grudniu Zarząd Klubu zdecydował się zwolnić dotychczasowego trenera Krzysztofa Brede z obowiązku świadczenia usług trenerskich oraz rozwiązać umowy z pozostałymi członkami sztabu szkoleniowego. Pod koniec roku na stanowisku trenera zatrudniono Roberta Kasperczyk, pod wodzą którego zespół dokonał pierwszego, historycznego awansu w 2011 roku. Jego zatrudnienie miało odbudować morale w zespole i zmienić mentalność zawodników.

II. Przewidywany rozwój Spółki.

Pierwszy zespół TS Podbeskidzie zakończył sezon 2019/2020 na 2 miejscu w rozgrywkach Fortuna 1 ligi, realizując upragniony cel. Zespół znacząco poprawił osiągnięcia z poprzednich lat prezentując przy tym niezwykle ofensywny styl, atrakcyjny dla kibica. Wzrost konkurencji pomiędzy klubami w wyższej klasie rozgrywkowej oraz wyższa jakość i umiejętności zawodników wymusiły zmianę strategii i redefinicję planów.

Wyznaczonym zadaniem dla zawodników i sztabu szkoleniowego w 2021 roku jest zapewnienie sobie miejsca gwarantującego występy w rozgrywkach Ekstraklasy na kolejny sezon 2021/2022. Z kolei rolą Zarządu w realizacji założonego celu będzie stworzenie optymalnych warunków zapewniających wysoki poziom szkolenia i rozwój zespołu.

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.

Aktualna sytuacja finansowa Spółki systematycznie się poprawia.

Rok 2020 jest drugim od 2014, który zamknął się zyskiem netto w kwocie 1 332 601,59 zł.

Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2020	Dynamika 2020/2019	Rok kończący się 31.12.2019	Dynamika 2019/2018	Rok kończący się 31.12.2018
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 639 037,22	2,78	4 901 480,89	1,01	4 868 961,93
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 340,41	2,48	39 665,01	0,83	47 830,45
Razem	13 737 377,63	2,78	4 941 145,90	1,00	4 916 792,38
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 698,17	1,69	31 180,85	1,21	25 664,62
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	349 273,43	1,18	295 798,43	0,91	323 417,45
Zużycie materiałów i energii	855 037,81	1,74	491 196,28	1,57	312 190,86
Usługi obce	3 423 291,38	1,44	2 382 878,23	1,02	2 326 208,59

Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2020	2019
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	37,06	5,07
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	332,79	-21,99
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	9,70	1,17
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	1,58	0,42
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	1,56	0,39
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	17,97	19,29
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	1,18	-0,40
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	11,51	0,50

*) bez "z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy"

3) od pozostałych jednostek	1 350 749,33	22,97	484 134,45	36,89	545 343,90
a) z tytułu dostaw i usług	1 033 227,76	17,57	319 234,75	24,32	203 033,72
b) inne należności krótkoterminowe	317 521,57	5,40	164 899,70	12,56	342 310,18
inwestycje krótkoterminowe	3 425 072,45	58,25	64 510,57	4,92	93 490,35
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95 456,41	1,62	52 516,53	4,00	23 342,85
Razem	4 931 420,70	83,87	644 074,78	49,07	692 200,81
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	5 879 675,13	100,00	1 312 491,54	100,00	971 675,74
PASYWA					
Kapitał własny					
kapitał podstawowy	11 576 900,00	196,90	11 576 900,00	882,06	6 576 900,00
kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 842 768,28	-201,42	-11 900 679,37	-906,72	-9 340 453,27
zysk (strata) netto	1 332 601,59	22,66	57 911,09	4,41	-2 497 332,53
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 066 733,31	18,14	-265 868,28	-20,26	-260 885,80
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania					
rezerwy na zobowiązania	461 057,49	7,84	51 986,00	3,96	232 791,00
zobowiązania długoterminowe	279 998,50	4,76	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe	3 128 617,08	53,21	1 526 373,82	116,30	949 770,54
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) wobec pozostałych jednostek	3 128 617,08	53,21	1 526 373,82	116,30	949 770,54
a) z tytułu dostaw i usług	2 252 424,32	38,31	711 772,74	54,23	433 352,86
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	876 192,76	14,90	814 601,08	62,07	516 417,68
4) fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozliczenia międzyokresowe	943 268,75	16,04	0,00	0,00	50 000,00
Razem	4 812 941,82	81,86	1 578 359,82	120,26	1 232 561,54
PASYWA RAZEM	5 879 675,13	100,00	1 312 491,54	100,00	971 675,74

- prawa medialne i wpływy z zakładów bukmacherskich – 6 554 761,82 zł – 32%
- dotacje z Gminy Bielsko-Biała – 4 992 101,39 - 25%
- sponsoring i reklama – 4 407 791,69 – 22%
- wsparcie solidarnościowe PZPN z tyt. COVID - 1 427 126,25 – 7%
- sprzedaż biletów i karnetów – 704 823,07 – 3%

Łączna kwota kosztów wyniosła **18 919 842,89 zł** a najwyższy w nich udział zanotowały:

- wynagrodzenia – 11 890 711,35 zł – 63%
- koszty utrzymania drużyny (sprzęt, zgrupowania, wyjazdy na mecze, obsługa medyczna itp.) – 1 334 219,71 zł – 7%
- wynajem obiektów (baza treningowa, stadion, biura) – 817 967,33 zł – 4%
- organizacja meczy domowych bez kosztów wynagrodzeń obsługi meczowej – 363 975,60 zł – 2%.

Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2020	% sumy bilansowej	31.12.2019	% sumy bilansowej	31.12.2018
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
wartości niematerialne i prawne	560 481,59	9,53	235 510,99	17,94	160 319,09
rzeczowe aktywa trwałe	180 934,84	3,08	135 302,99	10,31	119 155,84
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206 838,00	3,52	297 602,78	22,67	0,00
Razem	948 254,43	16,13	668 416,76	50,93	279 474,93
Aktywa obrotowe					
zapasy	60 142,51	1,02	42 913,23	3,27	30 023,71
należności krótkoterminowe	1 350 749,33	22,97	484 134,45	36,89	545 343,90
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podatki i opłaty	179 940,10	0,60	298 826,43	0,56	536 564,51
Pozostałe pozycje kosztów rodzajowych	13 455 847,67	1,76	7 628 626,62	1,32	5 772 571,67
Razem	18 263 390,39	1,65	11 097 325,99	1,20	9 270 953,08
Zysk ze sprzedaży	-4 578 710,93	0,74	-6 187 360,94	1,41	-4 379 825,32
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	N/D	1 177 240,00	0,00	0,00
Dotacje	4 992 101,39	1,05	4 734 277,32	3,15	1 500 971,11
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 979,15	0,54	38 858,78	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 591 572,81	13,47	118 163,67	0,10	1 193 476,94
Razem	6 604 653,35	1,09	6 068 539,77	2,25	2 694 448,05
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 420,00		N/D 0,00	N/D	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 053,33	0,69	43 614,51	0,30	144 679,92
Inne koszty operacyjne	514 386,27	12,37	41 576,30	0,09	458 912,65
Razem	547 859,60	6,43	85 190,81	0,14	603 592,57
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	1 478 082,82	-7,25	-204 011,98	0,09	-2 288 969,84
Przychody finansowe					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	N/D	0,00	N/D	0,00
Odsetki	1 178,28	43,00	27,40	8,62	3,18
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	N/D	0,00	N/D	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	N/D	0,00	N/D	0,00
Inne	0,00	N/D	3 898,66	0,48	8 133,33
Razem	1 178,28	0,30	3 926,06	0,48	8 136,51
Koszty finansowe					
Odsetki	40 233,45	1,02	39 605,77	0,41	97 510,53
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	N/D	0,00	N/D	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	N/D	0,00	N/D	0,00
Inne	15 661,28	N/D	0,00	0,00	5 938,67
Razem	55 894,73	1,41	39 605,77	0,38	103 449,20
Zysk/strata brutto	1 423 366,37	-5,94	-239 691,69	0,10	-2 384 282,53
Podatek dochodowy	90 764,78	-0,30	-297 602,78	-2,63	113 050,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	1 332 601,59	23,01	57 911,09	-0,02	-2 497 332,53

Podsumowując Spółka uzyskała przychody w łącznej kwocie netto **20 343 209,26 zł**.

Największy udział w przychodach uzyskały:

W wyniku intensywnych działań w obszarze marketingu w lipcu 2020 do grona głównych sponsorów takich jak: Polskie Mięso i Wędliny Sp. z o.o., AQUA S.A., PANATTONI DEVELOPMENT EUROPE Sp. z o.o., dołączył legalny polskim bukmacherem BETX POLSKA Sp. z o.o.

Brak konkurencji w kierunku południa Polski oraz bardzo dobre wyniki sportowe dają 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 utrzymanie się w rozgrywkach PKO BP Ekstraklasa,
- 2) skuteczny skauting 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) zmianę polityki wynagradzania zawodników,
- 7) ograniczanie kosztów w każdym z możliwych obszarów działania.

V. Nabycie udziałów (akcji) własnych.

Nie dotyczy.

VI. Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Nie dotyczy.

VII. Instrumenty finansowe.

Nie dotyczy.

Bielsko-Biała, dnia 29 marca 2021 roku.

TS PODBISKIDZIE S.A.
Prezes Zarządu

.....
Bogdan Kłys
Prezes Zarządu

