



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 2023 r. do 30 czerwca 2024 r.

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.07.2023 do 30.06.2024 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 (-) 6,0 mln zł. Skumulowane straty bilansowe na poziomie (-) 21,1 mln zł nie znajdują pokrycia. Wynik finansowy zamknął się zyskiem netto w wysokości (+) 0,4 mln zł.

Stan zobowiązań i rezerw w kwocie 8,0 mln zł nie znajduje pokrycia w aktywach obrotowych o łącznej wysokości 1,6 mln zł, na które składają się głównie środki pieniężne w kwocie 0,7 mln zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 0,7 mln zł. Występują trudności i opóźnienia 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. Jednym z kluczowych elementów programu naprawczego było wybranie nowego Prezesa Zarządu, co miało na celu wzmocnienie kompetencji zarządczych i zwiększenie efektywności działań.

Bardzo ważnym zdarzeniem, którego nie można pominąć w prezentowanym sprawozdaniu, jest tocząca się obecnie wojna na Ukrainie. 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.

II. Zdarzenia istotne wpływające na działalność Spółki

1. Zmiany w Zarządzie:

- 06.12.2023 r.: Odwołanie Bogdana Kłysa z funkcji Prezesa Zarządu (uchwała Rady Nadzorczej Nr 43/III/2023). Na stanowisko powołano Krzysztofa Przeradzkiego (uchwała Nr 44/III/2023).
- 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 44/I/2023).

2. Zmiany w pionie sportowym:

- Rozwiązanie kontraktu z trenerem Dariuszem Żurawiem i jego sztabem z uwagi na brak realizacji celów sportowych.
- Powołanie Grzegorza Mokrego na stanowisko trenera. W późniejszym okresie trenera Mokrego zastąpił Dariusz Marzec, a następnie Jarosław Skrobacz.
- Przebudowa składu zespołu, w tym sprzedaż kluczowych zawodników (Goku Roman, Krzysztof Drzazga, Jeppe Simonsen) oraz pozyskanie nowych graczy (Maksymilian Banaszewski, Bartosz Bida).

3. Problemy finansowe:

- Trudności w regulowaniu zobowiązań wobec dostawców, organów publicznych oraz z tytułu pożyczek.
- Sprzedaż kluczowych zawodników w celu zabezpieczenia płynności finansowej.

4. Wyniki sportowe:

- Zespół zakończył sezon na pozycji spadkowej, co skutkowało degradacją do II ligi.

III. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Podstawowe dane finansowe za okres 01.07.2023 - 30.06.2024:

Wyszczególnienie	Kwota (mln zł)
Przychody ze sprzedaży produktów	6,7
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,1
Pozostałe przychody operacyjne	11,2
Wynik netto	0,4

W poprzednim roku obrotowym dane te wynosiły.

Podstawowe dane finansowe za okres 01.07.2022 - 30.06.2023:

Wyszczególnienie	Kwota (mln zł)
Przychody ze sprzedaży produktów	7,1
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,1
Pozostałe przychody operacyjne	6,8
Wynik netto	(-) 3,8

Istotne dla oceny sytuacji jednostki wskaźniki finansowe

Rentowność sprzedaży (wynik ze sprzedaży *100%/przychody ze sprzedaży netto) = (-)149,8%

Rentowność sprzedaży netto (zysk netto *100%/przychody ze sprzedaży netto) = 6,15%

Wskaźnik płynności finansowej I stopnia (aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,4

Wskaźnik płynności finansowej III stopnia (inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe) = 0,18

W wyniku kontynuacji działań w obszarze marketingu w 2023/2024 grono głównych sponsorów takich jak: Polskie Mięso i Wędliny Sp. z o.o., AQUA S.A., Piotr Plast, Bud Max Development utrzymało się w takim samym składzie.

Poprawa wyników sportowych może dać rzetelne narzędzia do kreowania polityki nastawionej na pozyskiwanie nowych sponsorów. 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, który w perspektywie stanowić będzie 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:

- Możliwy wzrost kosztów obsługi zadłużenia przy rosnących stopach procentowych.

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.

4. Wyniki sportowe:

- Osiągnięcia sportowe mają bezpośredni wpływ na przychody Spółki.

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.

V. Działania marketingowe

1. Osiągnięcia:

- Intensyfikacja działań w mediach społecznościowych.
- Organizacja wydarzeń promujących klub, takich jak "Oddaj krew idź na mecz".

2. Plany na przyszłość:

Rozbudowany program naprawczy obejmuje także wzmocnienie struktury zarządczej poprzez wybór nowego Prezesa Zarządu, co stanowi integralny element strategii odbudowy.

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

VI. Przewidywany rozwój

Wyznaczonym zadaniem dla zawodników i sztabu szkoleniowego w sezonie 2024/2025 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 wpisują się w plan naprawczy, który ma na celu odbudowę pozycji Spółki na rynku oraz poprawę jej kondycji finansowej i organizacyjnej. Kluczowe wyzwania obejmują 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 11 kwietnia 2025 roku.

Prezes Zarządu: