

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

STAL RZESZÓW SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzone za okres: 01.07.2022 - 30.06.2023

A. INFORMACJE OGÓLNE

A.1. Podstawowe informacje o Spółce

Stal Rzeszów Spółka Akcyjna (zwana dalej „Spółka”) powołana została aktem założycielskim w dniu 19 czerwca 2012 roku i uzyskała wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000453663.

A.2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.100.744,40 zł dzieli się na 1.965.615 akcji po cenie nominalnej 0,56 zł za każdą akcję.

A.3. Władze Spółki

Zarząd Spółki składa się z następujących osób:

1. Rafał Kalisz - Prezes Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi: 1. Jacek Szczepaniak, 2. Małgorzata Lorenc, 3. Marcin Słowik, 4. Bartłomiej Kalisz, 5. Wiesław Puterla.

A.4. Akcjonariat Spółki

Na dzień 30 czerwca 2023 r. akcjonariat spółki przedstawiał się w sposób następujący:

Akcjonariusz	Akcje zwykłe	Akcje uprzywilejowane	Wartość nominalna	% posiadanych akcji
Katarzyna Kalisz	1.657.882	10.000	928.413,92 zł	84,35 %
Gmina Miasto Rzeszów	2.000	-	1.120,00 zł	0,10 %
Jacek Piotr Szczepaniak	3.333	-	1.866,48 zł	0,17 %
WATKEM Sp. z o.o.	222.400	-	124.544,00 zł	11,31%
Wiesław Puterla	80.000	-	44.800,00 zł	4,07 %

A.5. Działalność podstawowa Spółki

W okresie od lipca 2022 do czerwca 2023 Spółka kontynuowała działalność z lat poprzednich, osiągając duże sukcesy na polu swojej działalności. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność związana ze sportem. Spółka prowadzi drużynę seniorów piłki nożnej Stal Rzeszów, która obecnie występuje w I lidze - na poziomie centralnym.

Ponadto Spółka prowadzi drużyny juniorskie w różnych kategoriach wiekowych, akademię piłkarską dla młodych piłkarzy, Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego „Stal” w Rzeszowie, składającą się z szkoły podstawowej oraz liceum ogólnokształcącego a także Bursę Stali Rzeszów, gdzie znajdują zakwaterowanie głównie uczniowie prowadzonej przez Spółkę szkoły.

B. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

B.1 Analiza rachunku zysków i strat

Sytuacja finansowa Spółki jest trudna, ale stabilna. Pomimo zwiększonych przychodów nie udało się ograniczyć straty, ze względu na rosnące koszty działalności operacyjnej. Wynik na sprzedaży kształtował się na poziomie - 13.904.702,40. Strata na poziomie operacyjnym została ograniczona do poziomu -7,3 mln, dzięki znacznym pozostałym przychodom operacyjnym (głównie dotacje), które kształtowały się na poziomie 6,7 mln. zł. W zakresie działalności finansowej zostały poniesione koszty na poziomie 100 tyś., co ostatecznie wpłynęło na wygenerowanie straty netto na poziomie 7,4 mln.

B.2 Analiza bilansu

Bilans Spółki na dzień bilansowy wykazywał wartość aktywów i pasywów w kwocie 1.231.238,08. Suma bilansowa spadła o 346 tyś. zł. Aktywa trwałe wyniosły 21.089,73 zł a aktywa obrotowe 1.210.148,35 zł. Największą pozycją aktywów obrotowych stanowiła na dzień bilansowy pozycja należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, które wyniosły 451.923,25 zł. Kapitał własny na dzień bilansowy osiągnął wartość ujemną i wyniósł - 16.392.919,36 zł. Największymi pozycjami determinującymi wartość ujemną kapitału własnego była strata z lat ubiegłych w kwocie 10.078.987,97 zł oraz strata z bieżącego okresu w kwocie 7.445.875,79 zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w bilansie zamknęły się kwotą 17.624.157,44 zł. Największe pozycje w tej grupie stanowiły zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 12.256.329,23 oraz z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 2.242.821,79 zł.

B.3. Analiza rachunku przepływów pieniężnych

Saldo środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wynosiło 346.112,71 zł i wzrosło w ciągu kolejnych 12 miesięcy do kwoty 368.559,36 zł. Ujemne przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w kwocie 11.747.358,50 zł zostały skompensowane dodatkimi przepływami z działalności finansowej w wysokości 11.769.805,15 zł.

B.4. Wskaźniki finansowe

	01.07.2022-30.06.2023		01.01.2021-30.06.2022		01.07.2021-30.06.2022	
	dane	wynik	dane	wynik	dane	wynik
CR - wskaźnik płynności bieżącej						
Aktywa obrotowe	1 210 148,35		1 540 749,16		1 540 749,16	
Zobowiązania krótkoterminowe	6 224 157,44	0,19	10 467 962,55	0,15	10 467 962,55	0,15
QR - wskaźnik płynności szybkiej						
Aktywa obrotowe - zapasy	1 156 332,02		1 522 977,88		1 522 977,88	
Zobowiązania krótkoterminowe	6 224 157,44	0,19	10 467 962,55	0,15	10 467 962,55	0,15
Wskaźnik płynności gotówkowej						
Inwestycje krótkoterminowe	368 559,36		346 112,71		346 112,71	
Zobowiązania krótkoterminowe	6 224 157,44	0,06	10 467 962,55	0,03	10 467 962,55	0,03
ROA - rentowność majątku						
W. finansowy *100	-4 752 249,95		-4 752 249,95		-2 382 079,13	
Aktywa	1 577 248,21	-301,30	1 577 248,21	-301,30	1 553 252,21	-153,36
ROI - rentowność sprzedaży						
W. finansowy *100	-7 445 875,79		-4 752 249,95		-4 422 482,87	
Przychody ze sprzedaży	12 751 277,54	-58,39	15 559 711,34	-30,54	11 300 162,63	-39,14
Spływ należności						
Średni stan należności z tyt. dost.i usług *365	262 528 352,40		216 243 322,90		216 243 322,90	
Przychody ze sprzedaży	12 751 277,54	20,59	15 559 711,34	13,90	11 300 162,63	19,14
Spłata zobowiązań						
Średni stan zobowiązań z tyt. dost.i usług *365	1 273 786 794,78		1 142 368 088,53		1 142 368 088,53	
Przychody ze sprzedaży	12 751 277,54	99,89	15 559 711,34	73,42	11 300 162,63	101,09

Interpretacja:

- **Wskaźniki płynności** – spółka posiadała najlepszą płynność na koniec czerwca 2023 r. , obserwujemy tutaj wzrost o 0,04 w stosunku do stanu na koniec czerwca w poprzednim roku obrotowym
- **Wskaźniki rentowności** – w związku z występującą stratą rentowność w Spółce jest ujemna. Rosnąca strata powoduje pogorszenie się wskaźników rentowności majątku i sprzedaży.
- **Wskaźniki rotacji** – spływ należności kształtuje się całym analizowanym okresie na poziomie pomiędzy 13 a 20 dni. W zakresie zobowiązań obserwujemy większe wahania poziomu wskaźników.

Pomimo niekorzystnych wartości wskaźników, Zarząd Spółki ocenia sytuację finansową pozytywnie.

B.5. Ocena sytuacji finansowej

Sytuacja finansowa w spółce jest trudna, choć stabilna. Kierownictwo Spółki rozpoznaje różne zagrożenia oraz na bieżąco je monitoruje, podejmując stosowne kroki celem wyeliminowania poszczególnych ryzyk. W związku z tym Zarząd zadbał o zabezpieczenie finansów Spółki podpisując wieloletnie umowy sponsorskie, które zagwarantują jej bieżące funkcjonowanie. Główny sponsor Klubu – Firma Fibrain traktuje współpracę ze STAL Rzeszów SA strategicznie i długofalowo. Planuje wspierać jej działalność w zakresie zarówno drużyny seniorskiej jak i drużyn juniorskich oraz akademii piłkarskiej i zespołu mistrzostwa sportowego. Aktualnie umowa z głównym sponsorem gwarantuje Klubowi przychód na poziomie 300 tyś. zł miesięcznie (3,6 mln. zł rocznie). Pozostali sponsorzy w liczbie około 25 gwarantują Klubowi podobny przychód.

Spółka współpracuje stale z Gminą Miasto Rzeszów, która jako jeden z akcjonariuszy również jest gwarantem stałego rozwoju Klubu.

Duże poczucie pewności w zakresie zachowania płynności daje zapewnienie głównego akcjonariusza Pani Katarzyny Kalisz o wsparciu Klubu w formie pożyczki lub emisji akcji w razie wystąpienia trudności finansowych.

Mając na uwadze powyższe, mimo iż Spółka w roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie wykazała istotną stratę na wyniku finansowym a skumulowana strata bieżąca oraz z lat ubiegłych wpłynęła na powstanie ujemnych kapitałów własnych, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, będące najwyższym organem Spółki dnia 25 września 2023 roku podjęło uchwałę, iż działalność Spółki będzie bez przeszkód kontynuowana pomimo osiągniętej straty.

Zarząd Spółki ze względu na opisane fakty nie widzi zagrożenia w dalszym funkcjonowaniu Spółki i ocenia pozytywnie sytuację finansową.

C. ROZWÓJ SPÓŁKI

C.1 Kierunki rozwoju Spółki

Zarząd Spółki podejmuje działania mające na celu rozwój sportowy prowadzonych przez Spółkę drużyn piłkarskich oraz ogólny rozwój młodych adeptów piłki nożnej w prowadzonej przez klub akademii.

C.2 Cele sportowe

Celem sportowym Spółki jest awans drużyny seniorów do wyższej grupy rozgrywkowej - Ekstraklasy rozgrywek prowadzonych przez Polski Związek Piłki Nożnej, co wiązać się będzie z większymi przychodami m.in. ze sprzedaży biletów oraz wyższymi wpływami od sponsorów oraz transmisji telewizyjnych

D. POZOSTAŁE OBSZARY

D.1 Zatrudnienie i ochrona środowiska naturalnego

W okresie od lipca 2022 do czerwca 2023 przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 67,15 etatów. Zawodnicy pierwszej drużyny w większości przypadków współpracują z klubem prowadząc własną działalność gospodarczą.

Spółka dba o ochronę środowiska naturalnego przestrzegając przepisów obowiązujących w tym obszarze.

D.2 Zdarzenia istotne po dniu bilansowym

Na przełomie lipca i sierpnia 2023 r. Spółka realizowała inwestycję dofinansowaną ze środków Ministerstwa Kultury i Sportu, polegającą na modernizacji boisk treningowych wynajmowanych na podstawie długoterminowej umowy z Gminą Miastem Rzeszów. Kwota dofinansowania to 1.921.500, całość zadania to 2.745.000,00 netto, 3.376.350 brutto.

Rozliczenie dotacji będzie odbywało się w formie refundacji. Wniosek rozliczeniowy zostanie złożony prawdopodobnie w październiku.

Na kwotę brutto zadania została zawarta umowa pożyczki z udziałowcem – Katarzyną Kalisz.

D.3. Osiągnięcie w dziedzinie rozwoju

Spółka skupiając się na rozwoju u podstaw intensywnie rozwija swoją akademię piłkarską w której szkołą się przyszli adepci piłki nożnej. Stal Rzeszów prowadzi Akademię piłkarską, która uzyskała złoty certyfikat przyznawany przez Polski Związek Piłki Nożnej tym samym stając się elitarną akademią piłkarską w skali kraju, uzyskując najwyższy możliwy poziom certyfikacji.

W okresie 2022-2023 Spółka kontynuuje działalność Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego „Stal” w Rzeszowie, składającego się z szkoły podstawowej oraz liceum ogólnokształcącego. Spółka prowadzi innowacyjną, nowoczesną placówkę przygotowującą uczniów do samodzielnego funkcjonowania w otaczającym świecie, nastawionych na osiąganie sukcesów, dbającą o rozwój fizyczny ucznia na jak najlepszym poziomie. Od 2021 r. w strukturach Stali funkcjonuje dodatkowo Bursa – nowoczesny internat, w którym znajdują zakwaterowanie głównie uczniowie szkoły prowadzonej przez Klub.

Klub współpracuje również z Politechniką Rzeszowską a wysoko wyspecjalizowana kadra rzeszowskiej uczelni stanowi wsparcie sztabu szkoleniowego klubu między innymi w dziedzinie psychopedagogiki przy szkoleniu młodych adeptów akademii.

D.4. Informacja o akcjach własnych

Jednostka nie posiada akcji własnych.

D.5. Informacja o posiadanych oddziałach

Jednostka nie posiada oddziałów.

D.6. Informacja o instrumentach finansowych

W roku obrotowym instrumenty finansowe nie wystąpiły.