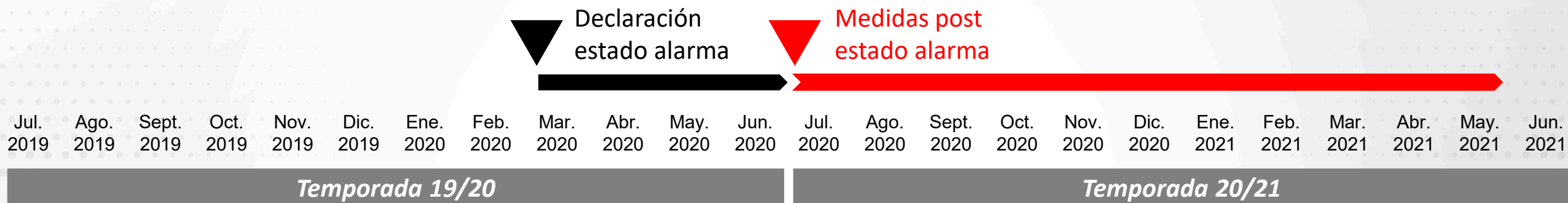




EXPLICACIÓN PRELIMINAR ESTADOS FINANCIEROS

ATHLETIC CLUB



1

Análisis a 2 temporadas del impacto COVID-19.

Cambio constante del escenario.

2

Sostenibilidad del Club.

Garantizar la función original de la provisión (impacto de las ventas e inversiones en activos).

3

Medidas extraordinarias.

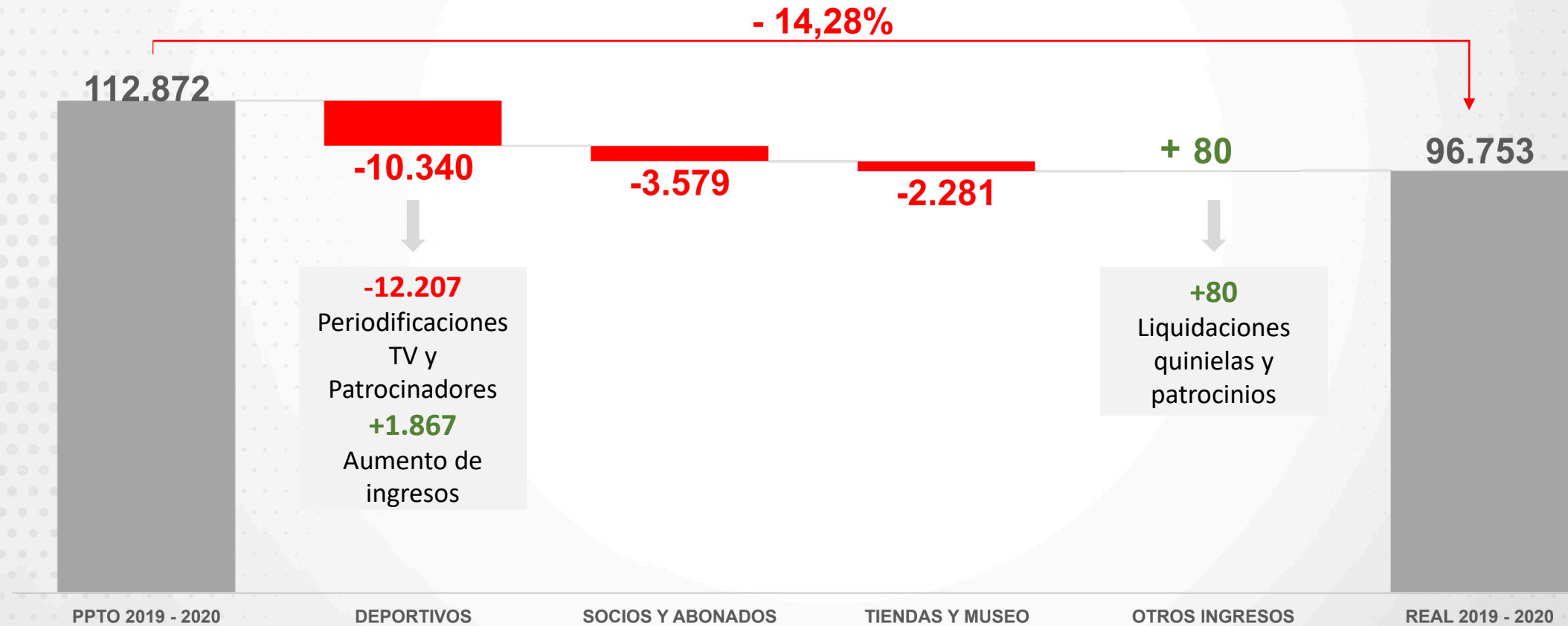
Compromiso.



	TEMP 18-19	TEMP 19-20		
	Real	Presupuesto	Real	Impacto COVID
INGRESOS ORDINARIOS	116.261	112.872	96.753	-21.962
GASTOS ORDINARIOS	112.939	112.057	117.424	+1.115
<b>RESULTADO ACTIVIDAD ORDINARIA</b>	<b>3.322</b>	<b>815</b>	<b>-20.672</b>	
<b>RESULTADO ACTIVIDAD NO ORDINARIA</b>	<b>20.547</b>	<b>-689</b>	<b>-175</b>	
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>23.869</b>	<b>126</b>	<b>-20.847</b>	
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0	0	0	
RESULTADO NETO	23.869	126	-20.847	
CUOTAS DE ENTRADA NUEVOS SOCIOS/AS	230	100	91	
<b>RESULTADO TOTAL</b>	<b>24.099</b>	<b>226</b>	<b>-20.756</b>	
<i>RESULTADOS NEGATIVOS POR COVID19</i>		0	-20.847	

	TEMP 18-19	TEMP 19-20		Impacto COVID
	Real	Presupuesto	Real	
<b>DEPORTIVOS</b>	<b>84.498</b>	<b>81.154</b>	<b>70.814</b>	<b>-17.333</b>
A) INGRESOS COMPETICIONES DEPORTIVAS	9.473	8.770	6.879	-5.059
▪ LIGA	3.340	3.416	1.362	-2.190
▪ COPA	28	6	1.531	-1.250
▪ EUROPA UEL	703	46	112	
▪ SMVA Y OTROS	5.402	5.302	3.874	-1.619
B) DERECHOS RETRANSMISIONES	69.302	66.600	59.267	-11.042
C) INGRESOS POR PUBLICIDAD	5.723	5.784	4.668	-1.232
<b>SOCIOS/AS Y ABONADOS/AS</b>	<b>24.884</b>	<b>24.580</b>	<b>21.001</b>	<b>-3.630</b>
<b>TIENDAS Y MUSEO</b>	<b>5.175</b>	<b>6.220</b>	<b>3.939</b>	<b>-936</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>81.704</b>	<b>918</b>	<b>998</b>	<b>-63</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>196.261</b>	<b>112.872</b>	<b>96.753</b>	<b>-21.962</b>

## Desglose de las variaciones en ingresos por partidas (en miles €)



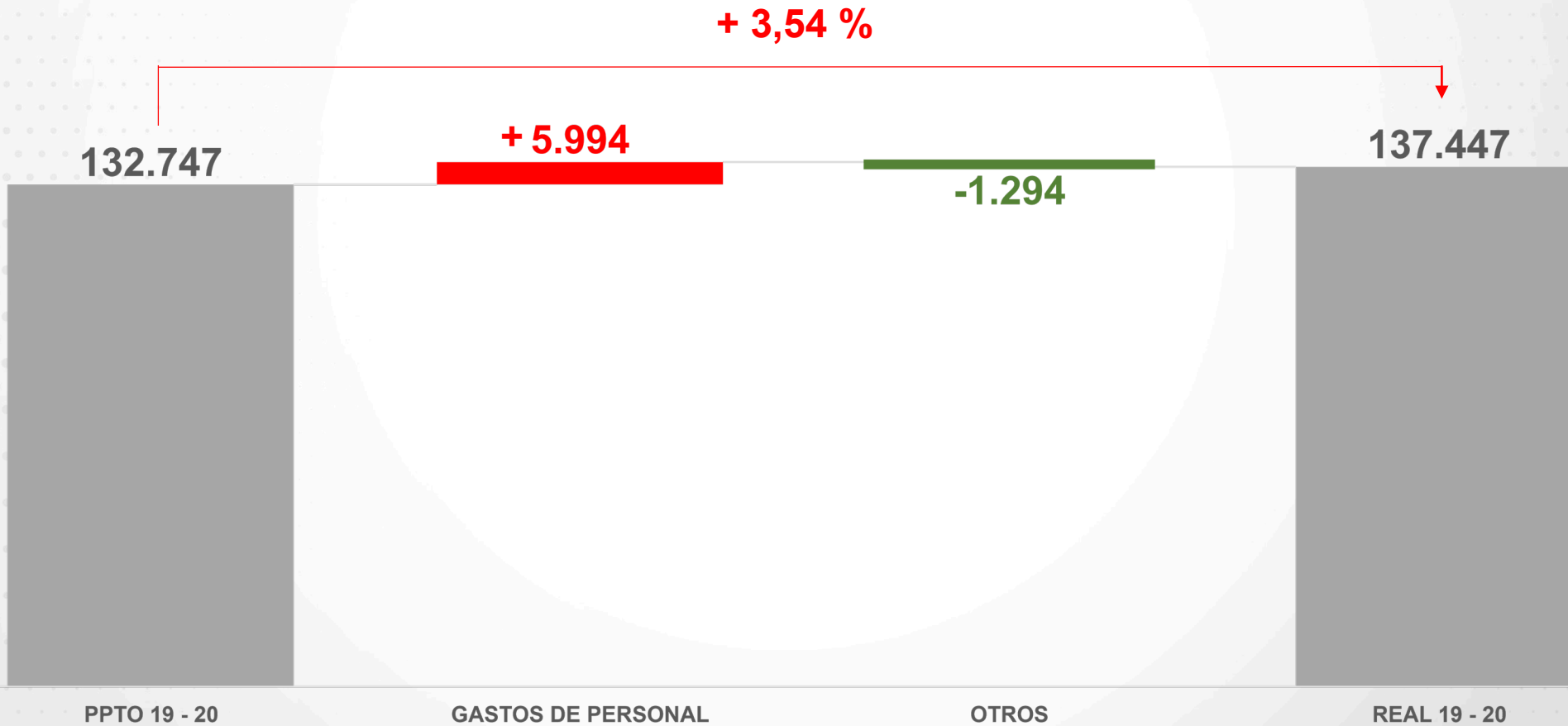


# RESUMEN DEL EJERCICIO 19/20: GASTOS

	TEMP 18-19	TEMP 19-20		Impacto COVID
	Real	Presupuesto	Real	
COMPRAS	1.470	1.503	1.695	
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	4.283	4.336	3.876	+ 424,74
SERV. PROFESIONALES INDEPENDIENTES	3.674	3.817	3.442	+ 353,92
SEGUROS	683	767	653	+ 56,28
SUMINISTROS	2.258	2.148	2.071	
TRIBUTOS	332	354	307	
PERSONAL	91.798	92.160	98.154	+ 35,40
OTROS GASTOS DE GESTIÓN	6.383	6.109	5.605	+ 244,86
GASTOS FINANCIEROS	218	64	8	
AMORTIZACIONES	19.453	20.689	20.023	
OTRAS PROVISIONES	1.839	800	794	
OTROS GASTOS	0	0	819	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>132.392</b>	<b>132.747</b>	<b>137.447</b>	<b>+ 1.115,21</b>



## Desglose de las variaciones en gastos por partidas (en miles de €)





**PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 20/21**

ATHLETIC CLUB



	TEMP 19-20			TEMP 20-21	
	Presupuesto	Real	Impacto COVID	Presupuesto	Impacto COVID
INGRESOS ORDINARIOS	112.872	96.753	-21.962	96.959	-15.435
GASTOS ORDINARIOS	112.057	117.424	+1.115	111.983	+1.134
<b>RESULTADO ACTIVIDAD ORDINARIA</b>	<b>815</b>	<b>-20.672</b>		<b>-15.023</b>	
AMORTIZACIONES	20.689	20.023		22.856	
DOTACIÓN PROVISIONES	0	0		0	
APLICACION PROVISIONES	20.000	19.848		23.578	
INGRESOS POR JUGADORES	0	0		0	
<b>RESULTADO ACTIVIDAD NO ORDINARIA</b>	<b>-689</b>	<b>-175</b>		<b>722</b>	
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>126</b>	<b>-20.847</b>		<b>-14.301</b>	
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0	0		0	
RESULTADO NETO	126	-20.847		-14.301	
<b>RESULTADO TOTAL</b>	<b>226</b>	<b>-20.756</b>		<b>-14.201</b>	
<i>RESULTADOS NEGATIVOS POR COVID19</i>	<i>0</i>	<i>-20.847</i>		<i>-14.301</i>	

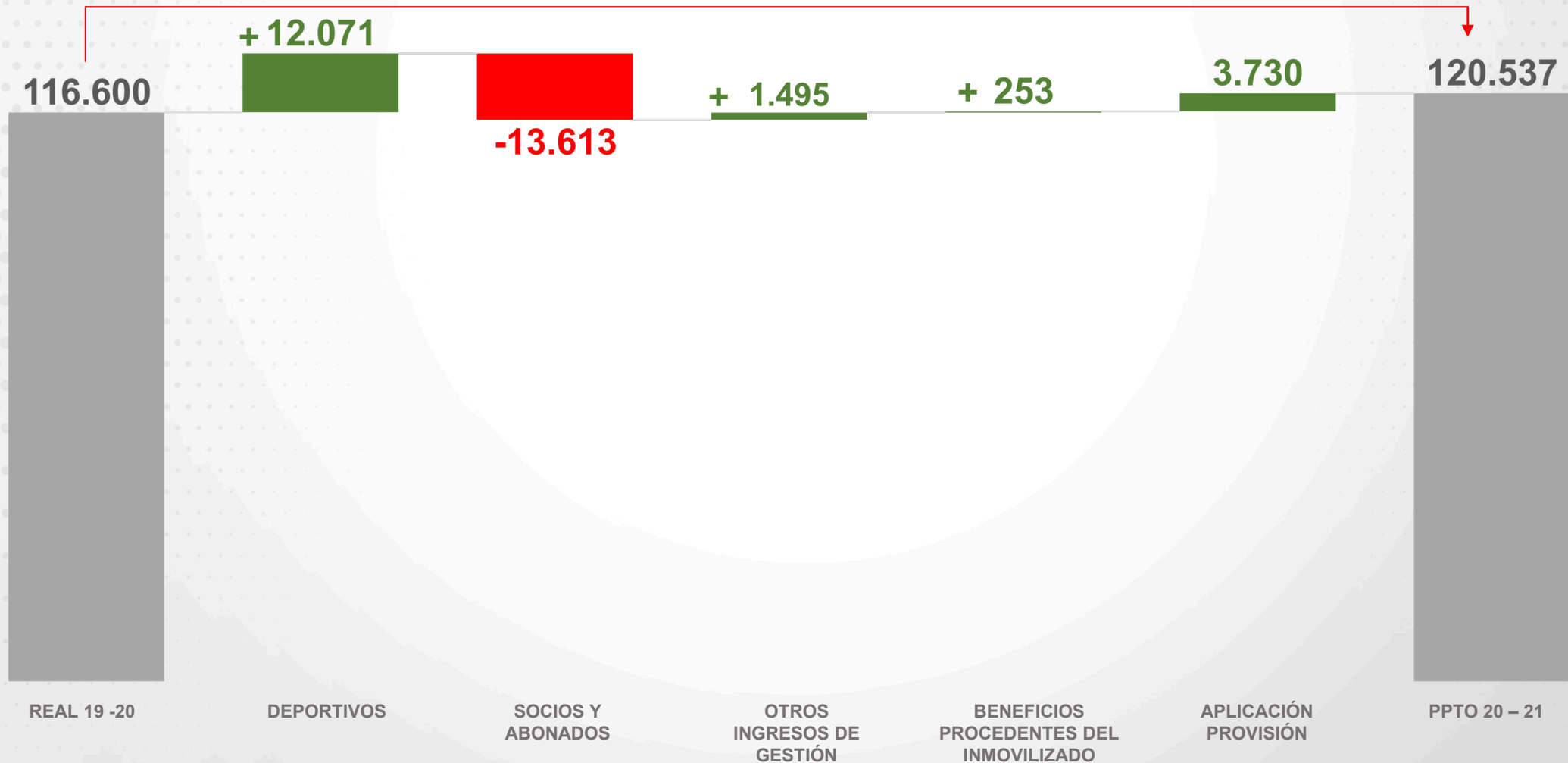


	TEMP 19-20	TEMP 20-21	
	Real	Presupuesto	Impacto COVID
<b>DEPORTIVOS</b>	<b>70.814</b>	<b>82.885</b>	<b>+2.267</b>
A) INGRESOS COMPETICIONES DEPORTIVAS	6.879	3.348	-7.345
▪ LIGA	1.362	0	-3.397
▪ COPA	1.531	2.500	+1.000
▪ EUROPA UEL	112	0	0
▪ SMVA Y OTROS	3.874	848	-4.948
B) DERECHOS RETRANSMISIONES	59.267	73.251	+8.496
C) INGRESOS POR PUBLICIDAD	4.668	6.285	+1.115
<b>SOCIOS/AS Y ABONADOS/AS</b>	<b>21.001</b>	<b>7.388</b>	<b>-17.239</b>
<b>TIENDAS Y MUSEO</b>	<b>3.939</b>	<b>5.477</b>	<b>-353</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>998</b>	<b>1.209</b>	<b>-110</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>96.753</b>	<b>96.959</b>	<b>-15.435</b>



## Desglose de las variaciones en ingresos por partidas (en miles €)

**+ 3,37 %**



REAL 19 -20

DEPORTIVOS

SOCIOS Y  
ABONADOS

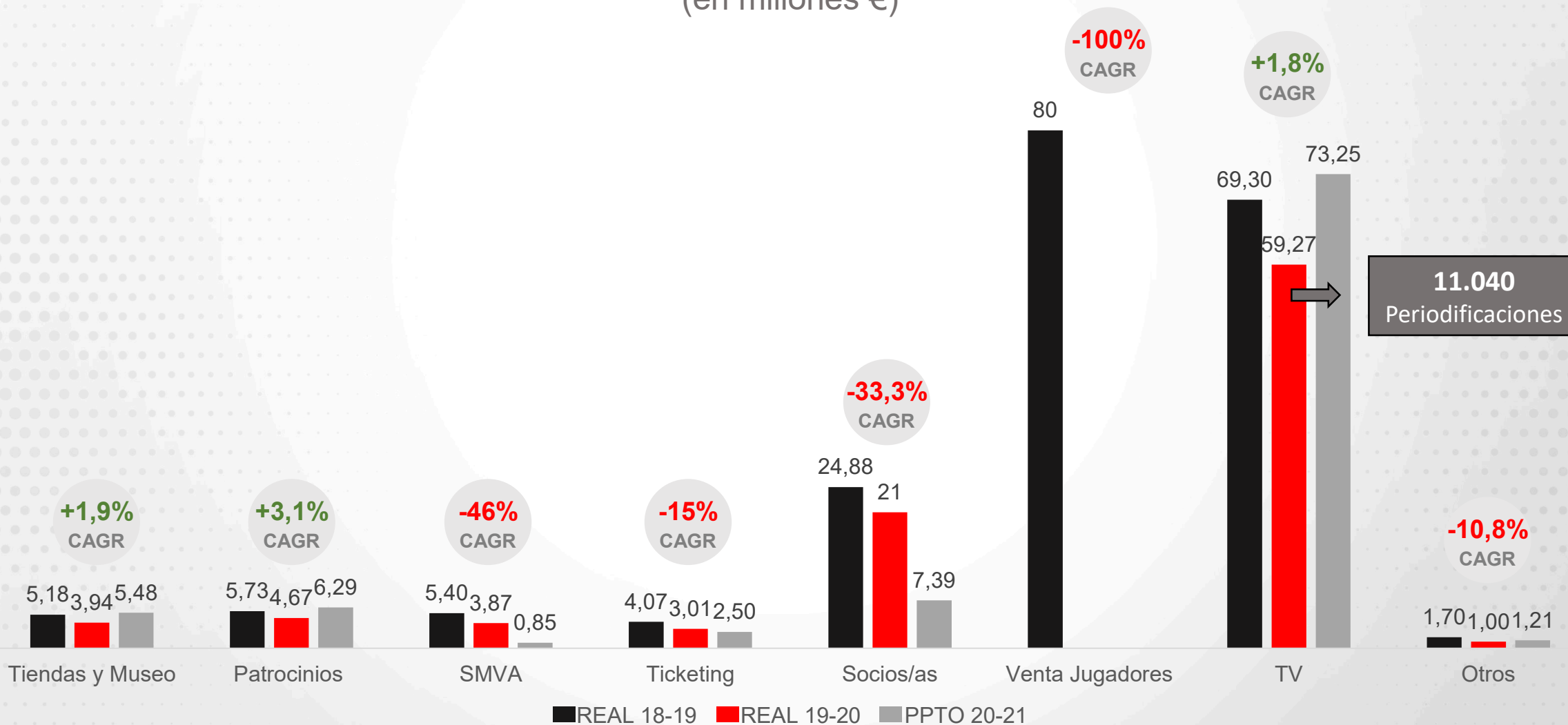
OTROS  
INGRESOS DE  
GESTIÓN

BENEFICIOS  
PROCEDENTES DEL  
INMOVILIZADO

APLICACIÓN  
PROVISIÓN

PPTO 20 - 21

## Evolución anual de la distribución de ingresos (en millones €)



	TEMP 19-20	TEMP 20-21	
	Real	Presupuesto	Impacto COVID
COMPRAS	1.695	787	
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	3.876	3.331	+ 1.217,26
SERV. PROFESIONALES INDEPENDIENTES	3.442	4.939	- 128,00
SEGUROS	653	682	+ 101,85
SUMINISTROS	2.071	2.208	
TRIBUTOS	307	313	
PERSONAL	98.154	92.646	+ 42,28
OTROS GASTOS DE GESTIÓN	5.605	6.105	- 99,10
GASTOS FINANCIEROS	8	8	
AMORTIZACIONES	20.023	22.856	
OTRAS PROVISIONES	794	700	
OTROS GASTOS	819	266	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>137.447</b>	<b>134.839</b>	<b>+ 1.134,29</b>





## Evolución del presupuesto de gastos Athletic Club (en miles €)

- 1,90 %





**RESUMEN IMPACTO COVID**

ATHLETIC CLUB

	TEMP 19-20		TEMP 20-21		TOTAL
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS	
PERIODIFICACIONES	-12.207	99	12.207	-99	0
PÉRDIDAS COVID-19	-9.755	1.016	-27.642	1.233	0
<b>TOTAL</b>	<b>-21.962</b>	<b>1.115</b>	<b>-15.435</b>	<b>1.134</b>	<b>0</b>

PERIODIFICACIONES	TEMP 19-20		TEMP 20-21		TOTAL
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS	
DERECHOS TV	-11.042	0	11.042	0	0
PATROCINADORES	-1.165	0	1.165	0	0
ARBITRAJES	0	99	0	-99	0
<b>TOTAL</b>	<b>-12.207</b>	<b>99</b>	<b>+12.207</b>	<b>-99</b>	<b>0</b>

EFECTOS COVID-19	TEMP 19-20		TEMP 20-21		TOTAL
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS	
CUOTAS SOCIOS/AS	-3.630	0	-17.239	0	-20.869
TAQUILLAS Y ESTADIO	-5.122	892	-7.455	1.067	-10.618
DERECHOS TV	0	0	-2.545	0	-2.545
PATROCINADORES, TIENDAS Y MUSEO	-1.003	125	-403	166	-1.116
<b>TOTAL</b>	<b>-9.755</b>	<b>1.016</b>	<b>-27.642</b>	<b>1.233</b>	<b>-35.148</b>



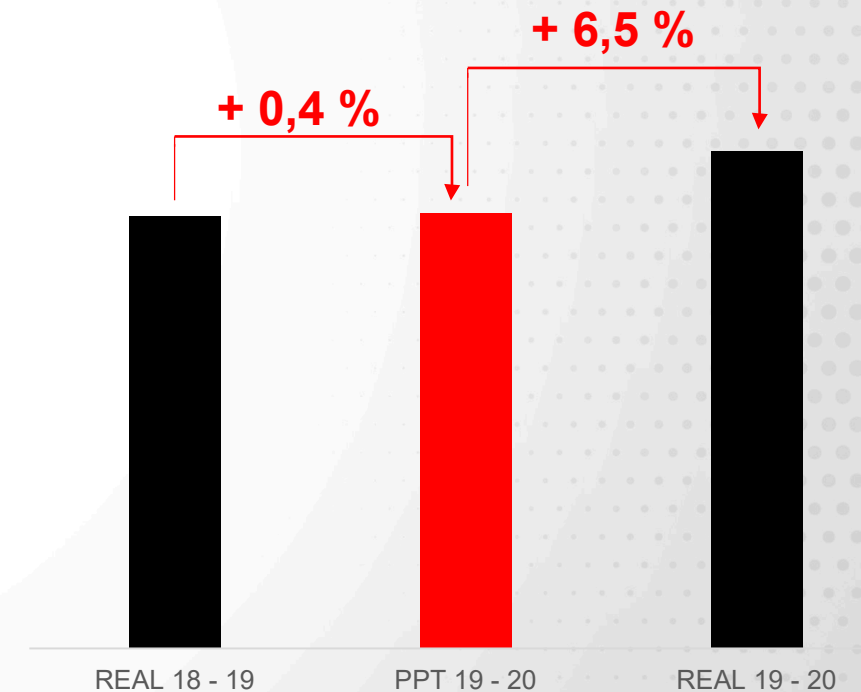


**GASTOS DE PERSONAL**

ATHLETIC CLUB

## Evolución gastos de personal Athletic Club

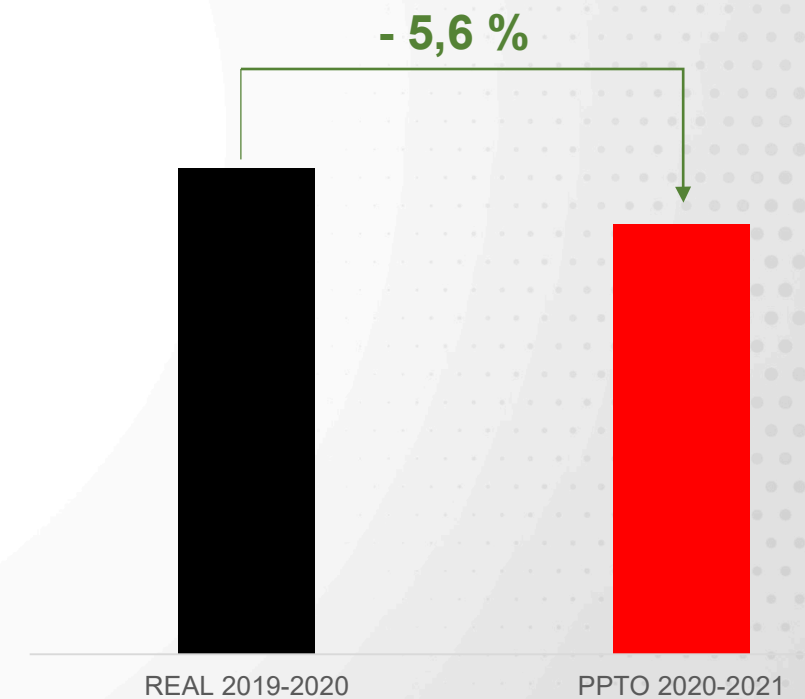
	TEMP 18-19	TEMP 19-20	
	Real	Presupuesto	Real
<b>PLANTILLA DEPORTIVA</b>	<b>84.506</b>	<b>84.193</b>	<b>89.980</b>
<b>PERSONAL NO DEPORTIVO</b>	<b>4.553</b>	<b>5.036</b>	<b>5.091</b>
<b>SEGURIDAD SOCIAL Y OTROS</b>	<b>2.739</b>	<b>2.931</b>	<b>3.084</b>
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>91.798</b>	<b>92.160</b>	<b>98.154</b>





	TEMP 19-20	TEMP 20-21
	Real	Presupuesto
<b>PLANTILLA DEPORTIVA</b>	<b>89.980</b>	<b>84.140</b>
<b>PERSONAL NO DEPORTIVO</b>	<b>5.091</b>	<b>5.191</b>
<b>SEGURIDAD SOCIAL Y OTROS</b>	<b>3.084</b>	<b>3.315</b>
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>98.154</b>	<b>92.646</b>

## Evolución gastos de personal Athletic Club





## BALANCE DE SITUACIÓN Y RATIOS

ATHLETIC CLUB

# BALANCE DE SITUACIÓN Y RATIOS: ACTIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN

	30.06.2018	20.06.2019	30.06.2020	30.06.2021
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>146.265.204</b>	<b>136.000.003</b>	<b>122.958.771</b>	<b>115.402.879</b>
A) INMOVILIZADO INTANGIBLE DEPORTIVO	60.361.742	49.663.068	34.799.676	27.353.784
B) INMOVILIZADO INTANGIBLE	637.914	728.840	1.019.891	1.019.891
C) INMOVILIZADO MATERIAL	29.004.010	31.644.278	33.859.787	34.449.787
D) INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	55.444.396	53.908.495	53.214.495	52.514.495
D) INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	817.141	55.322	64.922	64.922
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>161.076.246</b>	<b>202.582.585</b>	<b>185.472.022</b>	<b>142.141.008</b>
A) EXISTENCIAS	2.018.773	1.867.298	1.301.330	1.301.330
B) DEUDORES	8.566.103	11.237.160	14.254.434	10.154.434
C) INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	16.000.000	41.000.000	76.107.270	76.107.270
D) PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	2.485.995	3.251.846	3.677.975	3.677.975
E) EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	132.005.374	145.226.281	90.131.014	50.900.000
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>307.341.450</b>	<b>338.582.587</b>	<b>308.430.793</b>	<b>257.543.887</b>

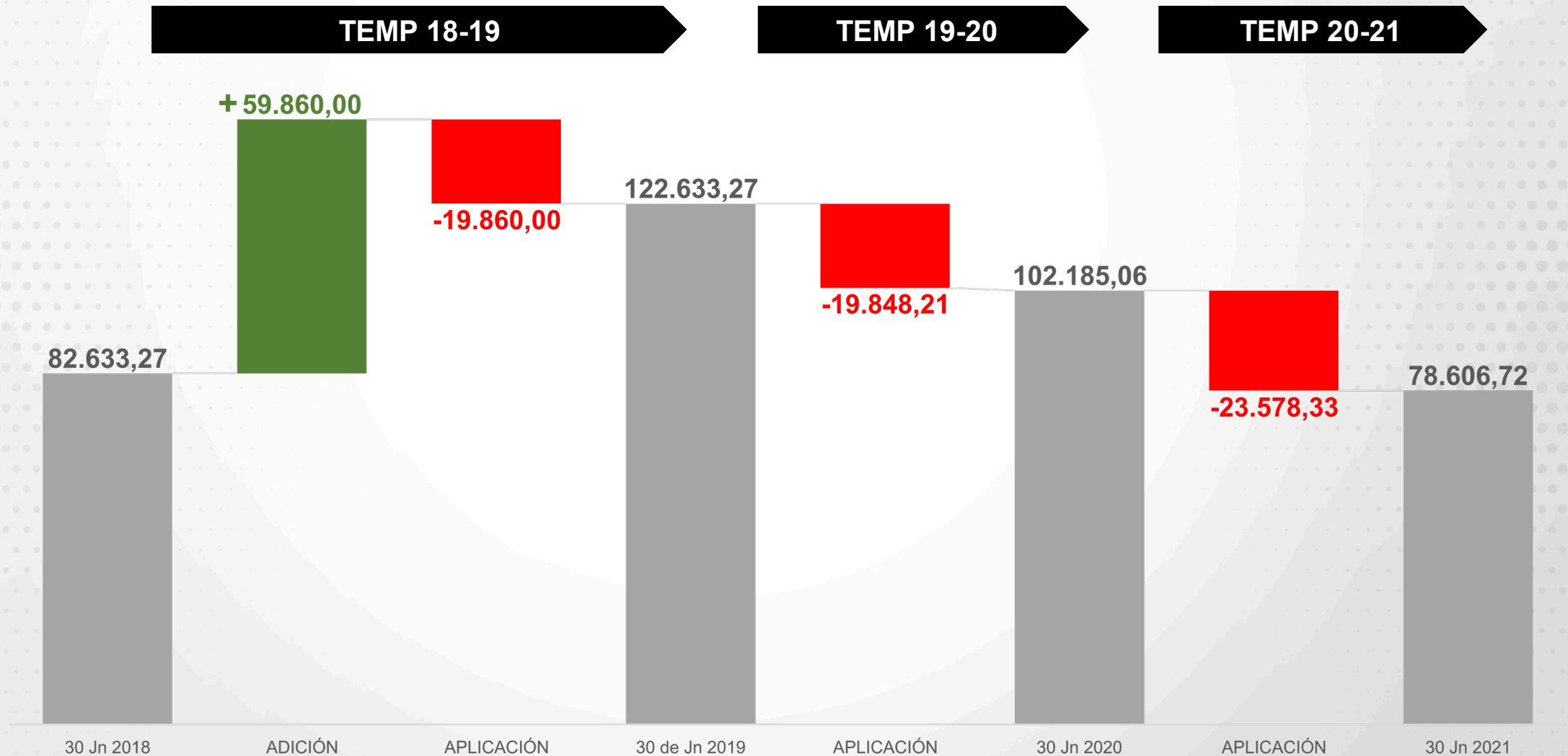


# BALANCE DE SITUACIÓN Y RATIOS: PASIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN Y RATIOS

	30.06.2018	20.06.2019	30.06.2020	30.06.2021
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>133.803.223</b>	<b>157.902.968</b>	<b>137.147.080</b>	<b>122.936.868</b>
A) FONDOS PROPIOS	133.803.223	157.902.968	137.147.080	122.936.868
FONDO SOCIAL Y RESERVAS	133.803.224	134.034.135	157.993.718	137.237.831
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	23.868.832	- 20.846.637	- 14.300.963
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>82.642.771</b>	<b>122.956.235</b>	<b>102.194.558</b>	<b>78.616.220</b>
A) PROVISIONES A LARGO PLAZO	82.633.271	122.633.271	102.185.058	78.606.720
B) DEUDAS A LARGO PLAZO	9.500	322.964	9.500	9.500
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>90.895.455</b>	<b>57.723.385</b>	<b>69.089.155</b>	<b>55.990.800</b>
A) DEUDAS A CORTO PLAZO	28.679.795	1.159.431	2.618.089	2.309.339
B) ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS DEUDAS A PAGAR	46.355.764	41.161.402	42.176.080	41.381.461
C) PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	15.859.896	15.402.552	24.294.986	12.300.000
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>307.341.450</b>	<b>338.582.587</b>	<b>308.430.793</b>	<b>257.543.887</b>
<b>RATIO PATRIMONIO NETO / TOTAL PASIVO</b>	<b>43,54%</b>	<b>46,64%</b>	<b>44,47%</b>	<b>47,73%</b>
<b>RATIO FONDO DE MANIOBRA</b>	<b>177%</b>	<b>351%</b>	<b>268%</b>	<b>254%</b>

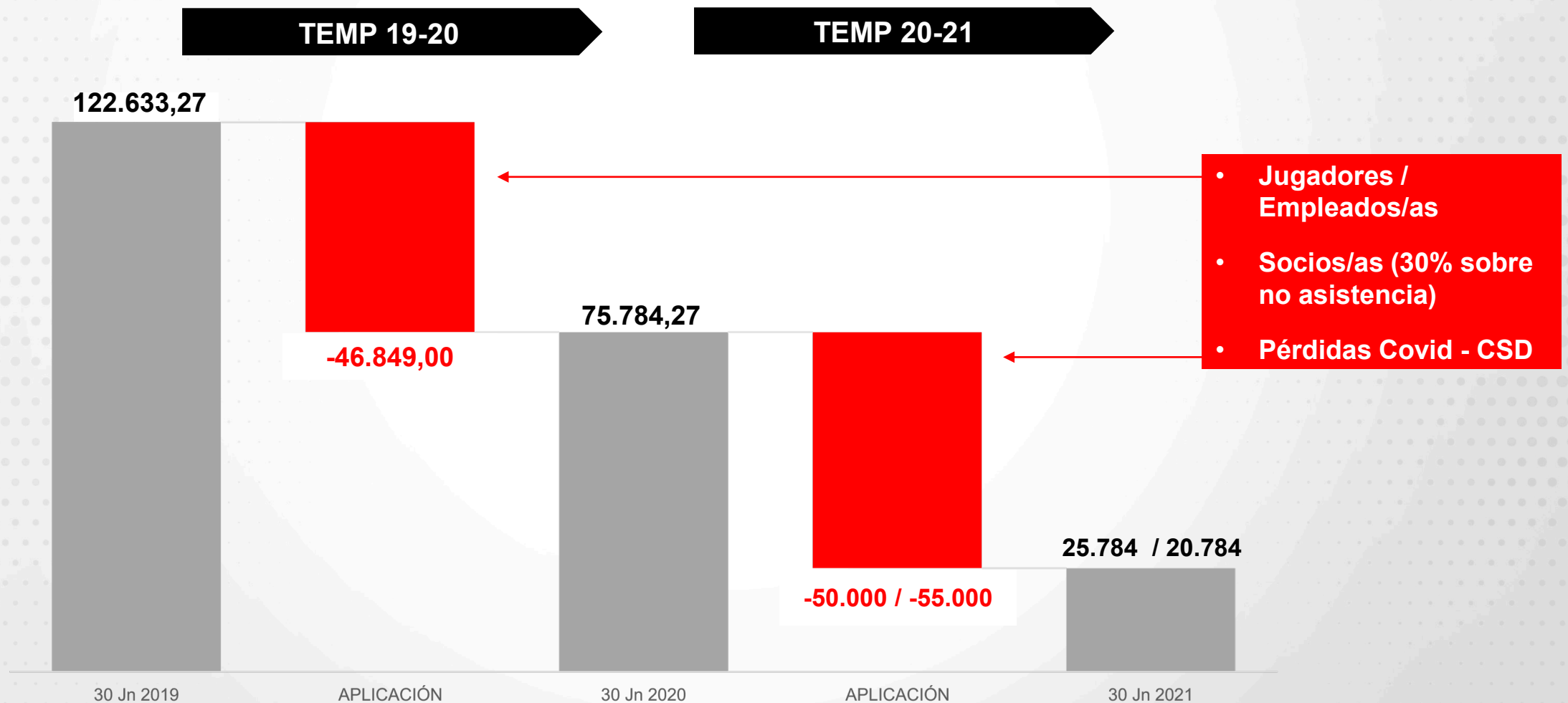


## Evolución de las provisiones Athletic Club





## Evolución de las provisiones Athletic Club sin aplicación de medidas correctoras





ATHLETIC CLUB