

Załącznik do Uchwały nr 12/2022 Rady Nadzorczej TARR S.A z dnia 8 września 2022 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
TORUŃSKIEJ AGENCJI ROZWOJU REGIONALNEGO S.A.
Z OCENY I BADANIA
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2021,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK 2021
ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA ROK 2021**

TORUŃ, 8 WRZEŚNIA 2022 r.

Spis treści

1.	WSTĘP.....	3
2.	ANALIZA SYTUACJI SPÓŁKI.....	3
2.1.	Istotne zdarzenia w działalności Spółki w 2021 r.	3
2.2.	Założenia kontynuacji działalności Spółki.....	4
2.3.	Analiza ekonomiczno-finansowa.....	4
2.3.1.	Przychody i koszty oraz wynik finansowy.....	4
2.3.2.	Pozostałe dane ekonomiczno-finansowe.....	5
2.4.	Informacja o ryzykach	7
2.5.	Wykonanie uchwał Walnego Zgromadzenia.....	7
2.6.	Działania planowane na rok 2022	8
3.	SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA	9
4.	OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021	9
5.	OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2021.....	10
6.	OENA WYKONANIA CELÓW ZARZĄDCZYCH	11
7.	OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA ROK 2021.....	13
8.	PODSUMOWANIE I WNIOSKI KOŃCOWE	13

1. WSTĘP

Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie:

- 1) Sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021,
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w 2021 r.
- 3) Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021,
- 4) dokumentów przedłożonych przez Zarząd Spółki, w szczególności:
 - a) zestawienia obrotów i sald za okres obrotowy: 2021, za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021;
 - b) Uchwały Zarządu TARR S.A. nr 02/09/2021 z dnia 29 września 2021 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej;
- 5) analiz i badania dokumentów przeprowadzonych przez Radę Nadzorczą.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziła biegła rewident Joanna Ozimek - Kluczowy Biegły Rewident, działający w imieniu Instytutu Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy – AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Kaleńska 8. Wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego dokonała Rada Nadzorcza, podejmując Uchwałę nr 21/2021 z dnia 20 września 2021 r. w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2021 i 2022 rok.

2. ANALIZA SYTUACJI SPÓŁKI

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w 2021 r. i Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021.

2.1. Istotne zdarzenia w działalności Spółki w 2021 r.

W 2021 r. TARR S.A. w ramach prowadzonej działalności:

- 1) świadczyła usługi doradcze, szkoleniowe i księgowe dla podmiotów gospodarczych,
- 2) realizowała działania promocyjne Województwa Kujawsko-Pomorskiego w liniach lotniczych,
- 3) wynajmowała posiadane nieruchomości,
- 4) realizowała projekty finansowane ze środków zewnętrznych (Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego i innych programów Komisji Europejskiej).

Podstawowa działalność Spółki związana jest, w przeważającym zakresie, z realizacją projektów finansowanych i współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego (RPO WK-P) na lata 2014–2020 oraz innych źródeł unijnych.

W 2021 r. Spółka realizowała 8 projektów z RPO WK-P 2014–2020 o łącznej wartości 237,6 mln zł i 6 projektów z innych źródeł o łącznej wartości 3,15 mln zł.

Szczegółowe informacje na temat projektów zawarto w Sprawozdaniu Zarządu z działalności TARR S.A. w 2021 r. Zawierają dane merytoryczne i finansowe. W części merytorycznej przedstawiono dane dotyczące okresu trwania projektu, roli TARR-u w projekcie (lider lub partner), w przypadku projektów partnerskich wskazano partnerów. Wymieniono założone wielkości podstawowych wskaźników dla każdego projektu oraz stan ich realizacji i procentowe wykonanie na koniec 2021 roku. Ponadto w sposób opisowy omówiono realizację projektów, wskazując przy tym na trudności w przebiegu ich realizacji.

Informacje finansowe zawarto w załączniku nr 1 do Sprawozdania Zarządu z działalności. Dla każdego projektu zaprezentowano dane liczbowe dotyczące:

- 1) ogólnej wartości projektu z podziałem na koszty pośrednie, bezpośrednie, granty (w przypadku projektów grantowych) oraz koszty niekwalifikowane,
- 2) poziomu dofinansowania i wkładu własnego,
- 3) wykonania na 31 grudnia 2021 r. w części grantów zakontraktowanych i wypłaconych,
- 4) kosztów za 2021 r. i narastająco od początku realizacji projektu,
- 5) dofinansowania na 31 grudnia 2021 r. w zatwierdzonych wnioskach o płatność, wypłaconych przez instytucje odpowiedzialne za wypłatę środków oraz wartości otrzymanych zaliczek do rozliczenia,
- 6) wyniku na projekcie narastająco (dofinansowanie w złożonych i zatwierdzonych wnioskach – koszty).

Na podstawie analizy powyższych informacji, w szczególności poziomu kosztów pośrednich przeznaczonych na funkcjonowanie TARR S.A., należy zwrócić uwagę na projekty:

- 1) Regionalny Fundusz Szkoleniowy,
- 2) Certyfikowane Szkolenia Komputerowe,
- 3) Fundusz Eksportowy,
- 4) Wsparcie umiędzynarodowienia kujawsko-pomorskich MŚP,
- 5) Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego.

Łączna wartość planowanych środków (w ramach wskazanych projektów) na pokrycie kosztów pośrednich wynosi 25,1 mln zł w okresie ich realizacji. Ponadto zwrócić należy uwagę na ryzyka wskazane przez Zarząd Spółki w Sprawozdaniu z działalności (str. 19) związane z rozliczeniem wszystkich kosztów pośrednich.

2.2. Założenia kontynuacji działalności Spółki

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Przesłanki do kontynuacji działalności Spółki:

- 1) Spółka uzyskała dodatni wynik finansowy za rok 2021,
- 2) Spółka podejmuje inicjatywę realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych i innych źródeł,
- 3) zgodnie z uchwaloną Strategią funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030 stanowiącej Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2030 zakłada się kontynuację działalności w obszarach przedstawionych w Strategii.

Uchwalenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030 stanowiącej Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2030 było wypełnieniem zobowiązania wynikającego z decyzji Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 26 lutego 2021 r. o konieczności przygotowania Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030.

2.3. Analiza ekonomiczno-finansowa

2.3.1. Przychody i koszty oraz wynik finansowy

Analizę przychodów i kosztów w układzie porównawczym za lata 2019–2021 przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1 Przychody, koszty i wynik z działalności TARR S.A. w latach 2019–2021 (w PLN)

Przychody i koszty oraz wynik finansowy w latach 2019-2021					
Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	zmiana (2021 do 2020)
I.	Przychody z działalności:	15 673 294,91	12 039 291,36	26 798 958,90	14 759 667,54
	w tym:				
1.	z najmu	1 482 360,24	1 493 304,90	1 550 856,16	57 551,26
2.	z usług szkoleniowych i doradczych	180 411,77	308 052,73	813 826,84	505 774,11
3.	z prowadzenia ksiąg rachunkowych	161 540,00	167 960,00	197 360,00	29 400,00
4.	z promocji Woj. Kuj-Pom.	4 830 320,87	3 864 257,15	3 367 208,64	- 497 048,51
5.	z pozostałych usług	71 132,09	235 519,70	260 513,65	24 993,95
6.	z projektów	8 947 529,94	5 970 196,88	20 609 193,61	14 638 996,73
II.	Koszty działalności operacyjnej	20 196 083,05	21 470 731,58	25 454 235,13	3 983 503,55
1.	Amortyzacja	2 267 361,50	4 291 599,00	4 094 084,89	- 197 514,11
2.	Zużycie materiałów i energii	440 357,13	440 525,98	518 029,33	77 503,35
3.	Usługi obce	11 495 342,58	10 137 615,46	13 454 068,10	3 316 452,64
4.	Podatki i opłaty	549 462,64	790 281,54	558 708,42	- 231 573,12
5.	Wynagrodzenia	4 459 795,00	4 763 776,23	5 543 565,51	779 789,28
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	858 998,99	961 232,55	1 116 543,95	155 311,40
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	124 765,21	85 700,82	169 234,93	83 534,11
III.	Pozostałe przychody operacyjne	3 731 535,23	6 109 853,78	4 313 926,25	- 1 795 927,53
1.	Z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 185 230,69	3 326 635,16	1 467 963,55	- 1 858 671,61
2.	Dotacja	1 491 244,68	2 781 933,67	2 825 372,67	43 439,00
3.	Inne przychody operacyjne	55 059,86	1 284,95	20 590,03	19 305,08
IV.	Pozostałe koszty operacyjne	20 216,57	3 933,96	13 637,86	9 703,90
V.	Przychody finansowe	4 150,87	11 630,12	18,36	- 11 611,76
VI.	Koszty finansowe	178 363,31	189 278,56	104 259,94	- 85 018,62
VII.	Wynik (przychody - koszty)	- 985 681,92	- 3 503 168,84	5 540 770,58	9 043 939,42
VIII.	Zmiana stanu produktów	1 117 343,99	4 487 835,21	4 743 220,51	- 9 231 055,72
IX.	Wynik skorygowany o zmianę stanu produktów	131 662,07	984 666,37	797 550,07	- 187 116,30
X.	Podatek dochodowy	- 151 424,00	205 241,00	259 884,00	54 643,00
XI.	Wynik	283 086,07	779 425,37	537 666,07	- 241 759,30

Źródło: Sprawozdanie finansowe TARR S.A. oraz zestawienie obrotów i sald za 2019–2021 r.

W celach porównawczych przedstawiono dane o podstawowych tytułach przychodów i kosztów z ostatnich trzech lat.

Z prezentowanych danych i analizy dokumentów wynika, że poziom przychodów, kosztów oraz wynik finansowy zależy od przebiegu i stopnia zaawansowania realizacji projektów współfinansowanych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

W przypadku projektów unijnych nastąpił wzrost przychodów w stosunku do roku 2020 o 14,6 mln zł. Odnotowano przy tym konieczność wykazania w rachunku zysków i strat zmiany stanu produktów na poziomie 4,7 mln zł.

Z tytułu sprzedaży aktywów trwałych uzyskano pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1,5 mln zł.

2.3.2. Pozostałe dane ekonomiczno-finansowe

Badaniem objęto również bilans jednostki oraz spółki powiązanej w zakresie wyceny udziałów i obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych.

Dane bilansowe TARR S.A. zagregowano do najważniejszych pozycji bilansowych, przedstawiono w ujęciu tabelarycznym.

Tabela nr 2 Wybrane pozycje bilansowe TARR S.A.

Sprawozdanie finansowe TARR S.A za lata 2019-2021							w mln PLN
Aktywa	Stan na koniec			Pasywa	Stan na koniec		
	2019	2020	2021		2019	2020	2021
Aktywa trwałe	55,84	51,31	47,04	Kapitały własne	38,64	39,43	39,96
w tym:				w tym:			
Rzeczowe aktywa trwałe	25,02	21,12	17,16	Kapitał podstawowy	33,29	33,29	33,29
Należności długoterminowe	0,50	0,01	0,02	Pozostałe kapitały	5,07	5,36	6,13
Nieruchomości inwest. długoterm.	3,62	2,73	2,35	Wynik z lat ubiegłych	-		
Udziały	26,41	27,36	27,36	Wynik danego roku	0,28	0,78	0,54
Długoterminowe rozl.miedzyokr.	0,29	0,09	0,15				
Aktywa obrotowe	12,68	30,54	44,01	Zobowiązania długoterminowe	2,80	1,02	0,41
w tym:				w tym: kredyty	2,71	0,87	-
Zapasy	0,03	0,02	0,04	Zobowiązania krótkoterminowe	4,37	20,92	30,30
Należności	2,72	0,60	2,53	w tym: kredyty	2,16	1,84	0,87
Środki pieniężne	7,41	22,19	36,34	Fundusze specjalne	0,01	-	-
w tym:				Rozliczenia międzyokresowe	22,34	20,22	18,02
r-ki podstawowe Spółki	1,22	1,33	0,68				
wadia	0,01	0,17	0,22				
ZFŚS	0,01	-	-				
r-ki projektów	6,17	20,69	35,44				
Rozliczenia międzyokresowe	2,52	7,73	5,10	Rezerwy na zobowiązania	0,36	0,26	2,36
Suma bilansowa	68,52	81,85	91,05	Suma bilansowa	68,52	81,85	91,05

Źródło: Sprawozdania finansowe TARR S.A. za 2020-2021 r.

Szczegółową analizą objęto pozycje bilansowe, w przypadku których odnotowano istotne zmiany wartości w stosunku do roku ubiegłego oraz wymagające weryfikacji pod kątem obowiązku tworzenia rezerw i konsolidacji sprawozdań ze spółką powiązaną kapitałowo. Zweryfikowano wykazane udziały w innych podmiotach, środki pieniężne i zobowiązania krótkoterminowe.

Pozostałe pozycje bilansowe poddane zostały standardowej procedurze weryfikacji polegającej na sprawdzeniu ewidencji analitycznej z syntetyczną oraz wybranymi dokumentami.

Udziały w innych podmiotach

TARR S.A. jest większościowym udziałowcem w EXEA Sp. z o. o. Posiada 84,64% udziałów o wartości 27,36 mln zł (drugim udziałowcem jest spółka Kujawsko-Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o. o. – podmiot Województwa Kujawsko-Pomorskiego). Wartość udziałów TARR S.A. znajduje odzwierciedlenie w rzeczowych aktywach trwałych. W związku z powyższym odstąpiono od tworzenia odpisu aktualizującego (wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na 31 grudnia 2021 r. zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Spółki EXEA wynosi 32,59 mln zł x 84,64% = 27,58 mln zł).

Środki pieniężne

Środki pieniężne na koniec 2021 r. to 36,34 mln zł. Wzrost zasobów pieniężnych dotyczy przede wszystkim wydzielonych rachunków dla projektów realizowanych ze środków unijnych. W saldzie 36,34 mln zł środki projektów unijnych stanowiły 97,53% (tj. 35,44 mln zł, wzrost o 14,75 mln zł).

Stan środków na rachunkach podstawowych Spółki na koniec 2021 r. wyniósł 0,68 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe

Odnotowano zmniejszenie zobowiązań długoterminowych z 1,03 mln zł do 0,41 mln zł, w tym zobowiązań kredytowych o 0,87 mln zł.

W przypadku zobowiązań krótkoterminowych wystąpił wzrost z 20,92 mln zł do 30,3 mln zł. Istotną zmianę z 17,76 mln zł do 27,69 mln zł odnotowano w pozycji inne zobowiązania, które dotyczą rozliczenia projektów unijnych.

Pozostałe informacje

W 2021 r. TARR S.A. nie prowadziła operacji na instrumentach finansowych. W związku z powyższym pominięto ocenę i badanie z tym związane.

2.4. Informacja o ryzykach

Ryzyka związane z działalnością Spółki

Stan realizacji projektów unijnych, poziom uzyskanych przychodów i zmiany stanu produktów z nimi związanych, wielkość dotychczas poniesionych kosztów, w szczególności stopień wykorzystania puli środków przeznaczonych na pokrycie kosztów pośrednich, w stosunku do stopnia zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego projektów i ewentualnym ryzyku konieczności wydłużenia okresu ich realizacji lub też zmiany zakresu rzeczowego – może w przyszłości (2022–2023), w ocenie Rady Nadzorczej, prowadzić do ryzyka przeznaczenia środków własnych na koszty obsługi tych projektów.

Ryzyka związane z działalnością podmiotów zależnych

Rada Nadzorcza zwraca uwagę na konieczność monitorowania sytuacji finansowej spółki zależnej EXEA Sp. z o. o., której większościowym współwłaścicielem jest TARR S.A. Procentowy udział posiadanego kapitału na koniec 2021 r. wynosił 84,64% i uległ zmniejszeniu z 93,94% na skutek objęcia kolejnych udziałów przez Kujawsko-Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o. o. W przypadku zmiany regulacji prawnych lub wystąpienia przesłanek uzasadniających sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, włączenie danych finansowych EXEA Sp. z o. o. może negatywnie wpłynąć na prezentację danych finansowych jednostki dominującej.

Informacja na temat posiadanych przez TARR S.A. udziałów w EXEA Sp. z o. o. przedstawiono w Sprawozdaniu finansowym TARR S.A. w części Dodatkowe informacje i objaśnienia – tabela nr 6 oraz w Sprawozdaniu Zarządu z działalności TARR w pkt. V. Posiadane akcje i udiały.

2.5. Wykonanie uchwał Walnego Zgromadzenia

Rada Nadzorcza dokonała weryfikacji wykonania przez Zarząd Spółki Uchwał Zgromadzenia Wspólników.

Do najważniejszych zadań wykonawczych należało:

- opracowania planu finansowo-inwestycyjnego na rok 2021,
- przygotowanie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030.

Oba dokumenty zostały przez Zarząd przygotowane, zaopiniowane przez Radę Nadzorczą i przyjęte w 2021 r. w formie uchwał przez Walne Zgromadzenie.

Informacje o podjętych uchwałach przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3 Wykaz uchwał Walnego Zgromadzenia TARR S.A. w 2021 r.

REJESTR UCHWAŁ WALNEGO ZGROMADZENIA TARR S.A. w 2021 roku				
L.p.	Data	Zgromadzenie	Numer	Uchwała
1	2021-02-26	Nadzwyczajne	1 / 2021	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2021	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2021	w sprawie uchylecia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2021	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2021	w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2021
			6 / 2021	w sprawie zatwierdzenia Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2021
2	2021-05-25	Zwyczajne	1 / 2021	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2021	w sprawie przyjęcia porządku obrad ZWZ
			3 / 2021	w sprawie uchylecia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2021	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2021	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020
			6 / 2021	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2020
			7 / 2021	w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020
			8 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu
			9 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu
			10 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej
			11 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej
			12 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej
			13 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej
			14 / 2021	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej
			15 / 2021	w sprawie zmiany Uchwały nr 4/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna z dnia 9 marca 2017 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu spółki TARR S.A.
			16 / 2021	w sprawie zmiany Uchwały nr 5/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z siedzibą w Toruniu z dnia 26 lutego 2021 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2021
			17 / 2021	w sprawie zatwierdzenia koncepcji Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030
			18 / 2021	zmieniająca Uchwałę nr 13/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. w Toruniu z dnia 18 czerwca 2019 roku w sprawie zobowiązania Zarządu Spółki do opracowywania Wieloletnich Planów Rozwoju Spółki obejmujących co najmniej okres 3 lat oraz sporządzania rocznych planów finansowo-inwestycyjnych
3	2021-06-18	Nadzwyczajne	1 / 2021	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2021	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2021	w sprawie uchylecia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2021	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2021	zmieniająca Uchwałę nr 13/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. w Toruniu z dnia 18 czerwca 2019 roku w sprawie zobowiązania Zarządu Spółki do opracowywania Wieloletnich Planów Rozwoju Spółki obejmujących co najmniej okres 3 lat oraz sporządzania rocznych planów finansowo-inwestycyjnych
4	2021-11-26	Nadzwyczajne	1 / 2021	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2021	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2021	w sprawie uchylecia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2021	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2021	w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki
			6 / 2021	w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanego Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2021
			7 / 2021	w sprawie zatwierdzenia Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030, stanowiącej Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2030

2.6. Działania planowane na rok 2022

Zgodnie z przedłożonym planem finansowo-inwestycyjnym TARR S.A. na 2022 r. planowane jest:

- 1) świadczenie usług doradczych i księgowych,
- 2) najem nieruchomości,
- 3) realizacja projektów finansowanych ze środków zewnętrznych.

Szczegółowe informacje na temat wielkości planowanych przychodów i kosztów, w podziale na rodzaje działalności i projekty, zawarto w Planie finansowo-inwestycyjnym TARR S.A. na 2022 r.

Prowadzone będą działania zmierzające do uzyskania dofinansowania z nowej perspektywy unijnej 2021-2027.

Jednym z kluczowych wyzwań jest zbycie udziałów EXEA Sp. z o. o. na rzecz Kujawsko-Pomorskiego Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o. o.

Realizowana jest przyjęta w 2021 r. Strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030.

3. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Przedmiotem badania biegłego rewidenta było ustalenie czy przedstawione przez Zarząd sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo i rzetelnie oraz czy zawiera wszystkie istotne informacje dla oceny rentowności, wyniku finansowego działalności gospodarczej, sytuacji finansowej i majątkowej Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Badanie sprawozdania finansowego oraz wyrażenie opinii o rzetelności i prawidłowości ksiąg rachunkowych przeprowadzone zostało w stosunku do postanowień ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, a także norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które zostało zatwierdzone 10 sierpnia 2022 r. przez Panią Joannę Ozimek – Biegły rewident wpisany do rejestru pod nr 11724.

Biegły rewident w wyniku przeprowadzonego badania stwierdził, że sprawozdanie finansowe TARR S.A.:

- 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- 2) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki,
- 3) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Ponadto Biegły rewident stwierdził, że Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym,

i nie stwierdzono w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

4. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było Sprawozdanie finansowe TARR S.A. za 2021 rok, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów na 31 grudnia 2021 r. sumę 91 051 859,94 zł,
- 3) rachunek zysków i strat, wykazujący za 2021 r. zysk netto w wysokości 537 666,07 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące na 31 grudnia 2021 r. stan kapitałów własnych w kwocie 39 963 969,31 zł (wzrost w ciągu roku o kwotę 537 666,07 zł),

- 5) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący na koniec roku obrotowego stan środków pieniężnych w wysokości 36 340 331,94 zł (bilansowy wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 14 174 699,72 zł),
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 7) rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym.

Po zapoznaniu się z:

- 1) zestawieniem obrotów i sald w układzie syntetycznym i analitycznym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.,
- 2) częścią deklaracyjną dla podatku od towarów i usług VAT-7 za m-c listopad i grudzień 2021 r.,
- 3) poszczególnymi elementami sprawozdania finansowego,

i sprawdzeniu danych wykazanych w Sprawozdaniu finansowym z księgami rachunkowymi Spółki oraz wybranymi dokumentami źródłowymi,

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami rachunkowymi i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Jest ono zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki. Operacje gospodarcze były udokumentowane w sposób kompletny i przejrzysty oraz poprawnie zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych badanego roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w terminie obowiązującym na sporządzenie sprawozdań finansowych w 2022 r. za 2021 r. Ostateczna wersja Sprawozdania finansowego sporządzona została 8 sierpnia 2022 r. Dane przedstawione w niniejszym Sprawozdaniu uwzględniają dane przedstawione w ostatecznej wersji Sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe przyjęte zostało przez Zarząd Spółki Uchwałą nr 02/08/2022 z dnia 10 sierpnia 2022 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. za rok obrotowy 2021.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego, jego zgodność z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym znalazło potwierdzenie w wydanym bez zastrzeżeń sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta zgodnie z informacją przedstawioną w pkt. 3.

5. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2021

Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. przyjęte zostało przez Zarząd Spółki Uchwałą nr 01/08/2022 z dnia 10 sierpnia 2022 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w 2021 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. zawiera wszystkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie z działalności jednostki powinno obejmować istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opisu zagrożeń, a w szczególności: (1) o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność jednostki, (2) przewidywanym rozwoju jednostki, (3) ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju, (4) aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej, (5) udziałach własnych, (6) posiadanych przez jednostkę oddziałach, (7) instrumentach finansowych.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje wszystkie informacje niezbędne do ogólnej oceny sytuacji Spółki, jej działalności za 2021 rok oraz perspektywy kontynuowania działalności w kolejnym roku.

W Sprawozdaniu Zarządu z działalności TARR S.A. przedstawiono:

- 1) informacje o Spółce dotyczące struktury właścicielskiej oraz Organów Spółki,
- 2) ważniejsze zdarzenia, które wystąpiły w 2021 r.,
- 3) działalność Spółki w 2021 r.,
- 4) wyniki finansowe,
- 5) posiadane akcje i udziały,
- 6) informacje o ryzykach,
- 7) informacje o planowanych działaniach w 2022 r.

Dane finansowe przedstawione przez Zarząd w Sprawozdaniu z działalności są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd w sposób jasny i przejrzysty przedstawił sytuację Spółki od strony finansowej i przedmiotu działalności.

6. OENA WYKONANIA CELÓW ZARZĄDCZYCH

Uchwałą nr 3/2021 Rady Nadzorczej TARR S.A. z 25 marca 2021 r. określono obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczania celów zarządczych określonych Uchwałą nr 5/2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 lutego 2021 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2021. Ustalono następujące cele zarządcze:

- 1) wypłata przedsiębiorstwom wsparcia finansowego (w formie zaliczek lub refundacji) w projekcie Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego w wysokości nie mniejszej niż 60 000 000 zł narastająco od początku realizacji projektu (szacowana łączna ilość umów z przedsiębiorcami w całym projekcie wynosi 2028 na łączną wartość 66 566 242 zł) – waga 35%,
- 2) przygotowanie koncepcji i modelu funkcjonowania Europejskiego Hubu Innowacji Cyfrowych IoT North Poland Hub – waga 25%,
- 3) realizacja wskaźnika „Liczba osób w wieku 25 lat i więcej objętych szkoleniami” w projekcie Certyfikowane szkolenia komputerowe w wysokości nie mniejszej niż 300 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 30.06.2023 r. wynosi 973 osoby) – waga 10%,
- 4) realizacja wskaźnika „Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie” w projekcie „Kurs na edukację” w wysokości nie mniejszej niż 500 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 30.06.2023 r. wynosi 2550 osób) – waga 10%,
- 5) realizacja wskaźnika „Liczba osób pozostających bez pracy, które otrzymały bezzwrotne środki na podjęcie działalności gospodarczej” w projekcie „Dotacja na start” w wysokości nie mniejszej niż 150 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 31.03.2022 r. wynosi 150 osoby) – waga 10%,
- 6) wypłata przedsiębiorstwom wsparcia finansowego (w formie zaliczek lub refundacji) w projekcie Fundusz Eksportowy w wysokości nie mniejszej niż 5 000 000 zł w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 – waga 10%.

Zgodnie z § 2 Uchwały nr 5/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 lutego 2021 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki zmienionej Uchwałą nr 16/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały nr 5/2021, określono uwarunkowania otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki:

- 1) na poziomie 16,67% wynagrodzenia stałego za 2021 r. od spełnienia łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 r. pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowanie przez Zarząd Spółki i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do 2030 roku oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 50% przypisanych im wag,

- 2) na poziomie 25% wynagrodzenia stałego za 2021 r. od spełnienia łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 r. pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowanie przez Zarząd Spółki i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do 2030 roku oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 70% przypisanych im wag,
- 3) na poziomie 33,33% wynagrodzenia stałego za 2021 r. od spełnienia łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 r. pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowanie przez Zarząd Spółki i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do 2030 roku oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 100% przypisanych im wag.

Rada Nadzorcza na podstawie:

- 1) sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok 2021,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności TARR S.A. w 2021 roku,
- 3) Uchwały nr 7/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 26 listopada 2021 r. w sprawie zatwierdzenia Strategii funkcjonowania i rozwoju spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030, stanowiącej Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2030,
- 4) innych dokumentów przedłożonych przez Spółkę

przedstawia informację o realizacji celów zarządczych i wypełnieniu uwarunkowań określonych w § 2 Uchwały nr 5/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu z dnia 26 lutego 2021 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2021 zmienionej Uchwałą nr 16/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu z dnia 25 maja 2021 r.

Tabela nr 4 Realizacja celów zarządczych w 2021 r.

Lp.	Cel zarządczy	Waga [%]	Obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczenia celu zarządczego	Poziom wykonania	Realizacja TAK/NIE
1	Wpłata przedsiębiorstwu wsparcia finansowego (w formie zaliczek lub refundacji) w projekcie Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego w wysokości nie mniejszej niż 60 000 000 zł narastająco od początku realizacji projektu (szacowana łączna ilość umów z przedsiębiorcami w całym projekcie wynosi 2028 na łączną wartość 66 566 242 zł).	35	Wpłata wsparcia finansowego w wysokości nie mniejszej niż 60 000 000 zł stanowiącego sumę wypłaconych zaliczek i refundacji poniesionych kosztów. Weryfikacja realizacji celu na podstawie zapisów na kontach księgowych Spółki i wyciągach bankowych wyodrębnionego rachunku bankowego na cele projektu.	wypłacono 54 277 313,81 zł co stanowi 90,46 % zaplanowanej wartości	NIE
2	Przygotowanie koncepcji i modelu funkcjonowania Europejskiego Hubu Innowacji Cyfrowych IoT North Poland Hub.	25	Sporządzenie dokumentu koncepcji i modelu funkcjonowania Europejskiego Hubu Innowacji Cyfrowych IoT North Poland Hub. Weryfikacja realizacji celu – Uchwała Rady Nadzorczej zatwierdzająca koncepcję i model funkcjonowania Europejskiego Hubu Innowacji Cyfrowych IoT North Poland Hub	brak Uchwały Rady Nadzorczej	NIE
3	Realizacja wskaźnika „Liczba osób w wieku 25 lat i więcej objętych szkoleniami” w projekcie Certyfikowane szkolenia komputerowe w wysokości nie mniejszej niż 300 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 30.06.2023 r. wynosi 973 osoby).	10	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w części dotyczącej realizacji projektów. Weryfikacja realizacji celu na podstawie wykazu osób biorących udział w szkoleniach.	463 osoby tj. 154,33 % zaplanowanej wielkości	TAK
4	Realizacja wskaźnika „Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie” w projekcie „Kurs na edukację” w wysokości nie mniejszej niż 500 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 30.06.2023 r. wynosi 2550 osób).	10	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w części dotyczącej realizacji projektów. Weryfikacja realizacji celu na podstawie wykazu osób biorących udział w pozaszkolnych formach kształcenia.	859 osób tj. 171,80 % zaplanowanej wielkości	TAK
5	Realizacja wskaźnika „Liczba osób pozostających bez pracy, które otrzymały bezzwrotne środki na podjęcie działalności gospodarczej” w projekcie „Dotacja na start” w wysokości nie mniejszej niż 150 osób w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 (łączna liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu – 31.03.2022 r. wynosi 150 osoby).	10	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w części dotyczącej realizacji projektów. Weryfikacja realizacji celu na podstawie wykazu osób, które otrzymały bezzwrotne wsparcie.	122 uczestników co stanowi 81,33 % zaplanowanej wielkości	NIE
6	Wpłata przedsiębiorstwu wsparcia finansowego (w formie zaliczek lub refundacji) w projekcie Fundusz Eksportowy w wysokości nie mniejszej niż 5 000 000 zł w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021.	10	Wpłata wsparcia w wysokości nie mniejszej niż 5 000 000 zł stanowiącego sumę wartości wypłaconych przedsiębiorstwu zaliczek i refundacji poniesionych kosztów. Weryfikacja realizacji celu na podstawie zapisów na kontach księgowych Spółki i wyciągach bankowych wyodrębnionego rachunku bankowego na cele projektu w roku 2021.	wypłacono 4 745 135,41 zł co stanowi 94,90 % zaplanowanej wartości	NIE

Tabela nr 5 Realizacja uwarunkowań otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Zarząd Spółki

Lp.	Uwarunkowania otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki za rok obrotowy 2021	Spełnienie warunku TAK/NIE
1	Otrzymanie Wynagrodzenia Zmiennego na poziomie 16,67 % wynagrodzenia stałego Prezesa Zarządu Spółki wypłaconego mu za poprzedni rok obrotowy, którego wynagrodzenie zmienne dotyczy, uwarunkowane jest realizacją przez Spółkę łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowania przez Zarząd Spółki i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030 oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 50% przypisanych im wag.	NIE
2	Otrzymanie Wynagrodzenia Zmiennego na poziomie 25 % wynagrodzenia stałego Prezesa Zarządu Spółki wypłaconego mu za poprzedni rok obrotowy, którego wynagrodzenie zmienne dotyczy, uwarunkowane jest realizacją przez Spółkę łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowania przez Zarząd Spółki i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030 oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 70% przypisanych im wag.	NIE
3	Otrzymanie Wynagrodzenia Zmiennego na poziomie 33,33 % wynagrodzenia stałego Prezesa Zarządu Spółki wypłaconego mu za poprzedni rok obrotowy, którego wynagrodzenie zmienne dotyczy, uwarunkowane jest realizacją przez Spółkę łącznie: polepszenia minimum o 15% wartości wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, opracowania przez Zarząd Spółki i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030 oraz osiągnięcia celów zarządczych o łącznej wartości 100% przypisanych im wag.	NIE

Rada Nadzorcza stwierdza, że nie zostały wypełnione uwarunkowania uprawniające do otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki. Zgodnie z Uchwałą nr 5/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu z dnia 26 lutego 2021 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2021 zmienionej Uchwałą nr 16/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu z dnia 25 maja 2021 r. ustalenie prawa do wynagrodzenia zmiennego uzależnione było od ziszczenia się łącznie trzech wskazanych parametrów.

7. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA ROK 2021

Zarząd Spółki, zgodnie z Uchwałą nr 03/08/2022 z dnia 10 sierpnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2021, wnioskuję o przeznaczenie zysku netto Spółki za rok obrotowy 2021 r. w wysokości 537 666,07 zł netto na powiększenie kapitału zapasowego Spółki. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym, Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego TARR S.A. oraz innymi wymienionymi powyżej dokumentami ocenia pozytywnie wniosek Zarządu w tym zakresie. Wniosek zgodny jest z § 28 ust. 1 Statutu Spółki, który stanowi „całość zysku netto Spółki przeznaczana jest na powiększenie kapitału zapasowego lub innych funduszy wydzielonych na finansowanie zadań statutowych”.

8. PODSUMOWANIE I WNIOSKI KOŃCOWE

W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentów sprawozdawczych TARR S.A. za rok 2021, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, a także na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdania te są zgodne z księgami rachunkowymi i dokumentami, jak też ze stanem faktycznym i na tej podstawie

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia i wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie:

- 1) Sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok obrotowy 2021,
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021,
- 3) Wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto w wysokości 537 666,07 zł poprzez przeznaczenie wymienionej kwoty na powiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. w Toruniu o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Michałowi Korolko z wykonania obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza, po dokonaniu oceny przedstawionych dokumentów wnioskuję do Zarządu Spółki o dążenie do realizacji celów zarządczych zaproponowanych na rok 2022 oraz monitorowanie działalności i sytuacji finansowej spółki zależnej EXEA Sp. z o. o.

W zakresie działań planowanych na rok 2022 i lata następne Rada Nadzorcza wnioskuję do Zarządu Spółki o podejmowanie działań zmierzających do uwzględnienia i wykorzystania przez Województwo Kujawsko-Pomorskie doświadczenia i zasobów TARR S.A. i EXEA Sp. z o. o. przy tworzeniu Regionalnego Obserwatorium Gospodarczego oraz Regionalnego Hubu Cyfrowego skupiającego podmioty świadczące usługi w zakresie cyfryzacji gospodarki oraz wykorzystania potencjału i doświadczenia w realizacji projektów grantowych i innych projektów unijnych w nowej perspektywie unijnej 2021-2027.

Jednocześnie Rada Nadzorcza, biorąc pod uwagę aktualną sytuację społeczno-gospodarczą w kraju, będzie monitorowała działania podejmowane przez Zarząd Spółki.

Ponadto w okresach kwartalnych analizie poddawana będzie realizacja rzeczowo-finansowa projektów współfinansowanych ze środków RPO WK-P 2014–2020.

Rada Nadzorcza TARR S.A.:

- 1) Paweł Adamczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Waldemar Szczepański – Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- 3) Olgierd Dziekoński – Członek Rady Nadzorczej.

Podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej:

Paweł Adamczyk

.....