

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

ul. Włocławska 167

87-100 Toruń

NIP: 9560015177

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2023...31.12.2023

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2023...31.12.2023**Data sporządzenia sprawozdania: **10.05.2024**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.**Siedziba: **województwo kujawsko_pomorskie, powiat m. Toruń, gmina M. Toruń, miejscowość Toruń**Adres: **ul. Włocławska 167 87-100 Toruń**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7022Z, 6399Z, 6619Z, 6810Z, 6820Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 9560015177

Numer KRS: 0000066071

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2023...31.12.2023

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości na podstawie dokumentów księgowych, które wpłynęły do Spółki. Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, w tym zasad, co do których Spółka miała w świetle ustawy o rachunkowości prawo wyboru rozwiązań lub stosowania uproszczeń. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przez Toruńską Agencję Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu, ul. Włocławska 167 w programie e-nova producent Soneta Sp. z o.o. Kraków, na które Spółka posiada licencję. Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne ujmuję się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową w okresie 2 lat (licencje na programy komputerowe) lub 5 lat (pozostałe wartości niematerialne i prawne). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.

2. Rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) to kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto go do użytkowania do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji Spółka przyjęła ekonomiczną użyteczność. Składniki o cenie jednostkowej nieprzekraczającej 10 000 zł zaliczane są w momencie zakupu w koszty zużycia materiałów. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.
3. Zapasy wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego Spółka wycenia według wartości nominalnej.
6. Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.
7. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej przelicza się na dzień bilansowy na walutę polską po kursie średniej waluty obcej ogłoszonym na ten dzień przez NBP
8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (np. koszty ubezpieczenia, prenumeraty itp.) w zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
9. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przede wszystkim środki pieniężne w tym dotacje otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych oraz prac rozwojowych, pobrane z góry od kontrahentów wpłaty (bez vat) za świadczenia, które zostaną wykonane przez jednostkę w następnym roku obrotowym.
10. Przychody ze sprzedaży są rozpoznawane według zasady memoriałowej tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty ich otrzymania.
11. Koszty operacyjne ujmowane są w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
12. Podatek dochodowy – bieżące zobowiązanie ustalone jest zgodnie z polskim prawem podatkowym.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który - po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów - staje się wynikiem finansowym netto. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120, 295, 1598), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlega badaniu przez firmę audytorską. Spółka sporządza bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
	Aktywa	73 309 290,68	76 204 531,61
A	+Aktywa trwałe	38 961 222,27	42 701 340,99
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	9 230 689,34	13 241 228,98
A.II.1	+Środki trwałe	9 230 689,34	13 241 228,98
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	610 609,01	611 981,69
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 498 081,08	12 530 025,89
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	113 101,98	85 885,09
A.II.1.D	+środki transportu	360,75	1 954,23
A.II.1.E	+inne środki trwałe	8 536,52	11 382,08
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	7 206,37	18 335,60
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	7 206,37	18 335,60
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	28 829 060,56	29 207 991,41
A.IV.1	+Nieruchomości	1 464 937,56	1 843 868,41
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A.1	+ - udziały lub akcje	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	894 266,00	233 785,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	894 266,00	233 785,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	34 348 068,41	33 503 190,62
B.I	+Zapasy	45 802,44	55 017,48
B.I.1	+Materiały	37 922,44	55 017,48
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	7 880,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 406 031,24	942 917,93

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	7 702,90	5 844,90
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 702,90	5 844,90
B.II.1.A.1	+ - do 12 miesięcy	7 702,90	5 844,90
B.II.1.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	1 398 328,34	937 073,03
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	209 505,39	438 376,05
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	209 505,39	438 376,05
B.II.3.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne	1 188 822,95	498 696,98
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	31 341 847,63	28 280 983,58
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 341 847,63	28 280 983,58
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 341 847,63	28 280 983,58
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 341 598,33	28 280 983,58
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	249,30	0,00
B.III.1.C.3	+ - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 554 387,10	4 224 271,63
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	73 309 290,68	76 204 531,61
A	+Kapitał (fundusz) własny	44 203 011,88	41 646 132,45
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	33 290 000,00	33 290 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 356 132,45	6 673 969,31
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	2 556 879,43	1 682 163,14
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 106 278,80	34 558 399,16
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	4 036 130,99	1 408 107,32

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	386 546,43	279 842,43
B.I.2.A	+/- długoterminowa	232 922,00	153 909,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	153 624,43	125 933,43
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	3 649 584,56	1 128 264,89
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	3 649 584,56	1 128 264,89
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	1 295 512,59	35 441,96
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	1 295 512,59	35 441,96
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	1 295 512,59	35 441,96
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	18 766 301,73	18 482 769,59
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	44 694,76	145 394,66
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 694,76	145 394,66
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	44 694,76	145 394,66
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 721 578,03	18 337 118,86
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 866 031,32	2 498 537,60
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	11 866 031,32	2 498 537,60
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 202 488,00	356 770,00
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	1 653 058,71	15 481 811,26
B.III.4	+Fundusze specjalne	28,94	256,07
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	5 008 333,49	14 632 080,29
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	5 008 333,49	14 632 080,29
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	3 219 258,94	4 696 139,63
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	1 789 074,55	9 935 940,66

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2023...31.12.2023	Za okres 01.01.2022...31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	52 009 735,30	30 680 567,96
	- od jednostek powiązanych	146,33	24 000,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 633 658,51	30 413 355,90
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 623 923,21	267 212,06
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	46 388 970,79	33 237 225,46
B.I	+Amortyzacja	4 022 995,82	4 065 553,31
B.II	+Zużycie materiałów i energii	881 553,96	636 517,21
B.III	+Usługi obce	33 931 302,93	20 897 287,50
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	490 110,15	551 164,89
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	5 682 369,24	5 618 421,88
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 217 376,35	1 131 822,00
	- emerytalne	504 356,35	493 494,58
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	163 262,34	336 458,67
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 620 764,51	-2 556 657,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 191 405,10	4 802 117,30
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 436 489,65	1 918 216,19
D.II	+Dotacje	2 736 272,00	2 774 621,40
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	18 643,45	109 279,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 899 287,08	11 792,68
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 191 693,64	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	4 707 593,44	11 792,68
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 912 882,53	2 233 667,12
G	Przychody finansowe	981,00	11 602,50
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	981,00	125,92
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	11 476,58
H	Koszty finansowe	126 910,10	11 392,48
H.I	+Odsetki, w tym:	1 640,37	11 392,48
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	125 269,73	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 786 953,43	2 233 877,14

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
J	Podatek dochodowy	1 230 074,00	551 714,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 556 879,43	1 682 163,14

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2023...31.12.2023	Za okres 01.01.2022...31.12.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	41 646 132,45	39 963 969,31
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	41 646 132,45	39 963 969,31
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 290 000,00	33 290 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 290 000,00	33 290 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 673 969,31	6 136 303,24
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 682 163,14	537 666,07
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	1 682 163,14	537 666,07
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	1 682 163,14	537 666,07
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.1.2.b	+/- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica pomiędzy ceną nabycia a wartością nominalną)	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 356 132,45	6 673 969,31
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2.a	+/- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 682 163,14	537 666,07
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 682 163,14	537 666,07
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 682 163,14	537 666,07
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	1 682 163,14	537 666,07
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.2.a	+/- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	2 556 879,43	1 682 163,14
II.f.1	+zysk netto	2 556 879,43	1 682 163,14
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	44 203 011,88	41 646 132,45
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 203 011,88	41 646 132,45

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 766 669,43	-9 447 336,21
A.I	+Zysk (strata) netto	2 556 879,43	1 682 163,14
A.II	+Korekty razem	-790 210,00	-11 129 499,35
A.II.1	+Amortyzacja	4 022 995,82	4 065 553,31
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	119 377,67	5 843,08
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	10 444,41
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 399 333,66	-1 918 216,19
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	2 628 023,67	-956 755,13
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	9 215,04	-15 731,43
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-454 090,09	1 587 610,86
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	282 968,61	-11 312 191,07
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 583 093,27	-2 596 057,19
A.II.10	+Inne korekty	1 583 726,21	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 766 669,43	-9 447 336,21
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 443 260,30	2 278 738,83
B.I	+Wpływy	2 286 048,78	2 422 903,66
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 286 048,78	2 422 903,66
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	842 788,48	144 164,83
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 551,00	144 164,83
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	464 689,45	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	322 548,03	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 443 260,30	2 278 738,83
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	-884 907,90
C.I	+Wpływy	0,00	0,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	0,00	884 907,90
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	874 463,49
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	10 444,41
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-884 907,90
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 209 929,73	-8 053 505,28
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 060 864,05	-8 059 348,36
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-149 065,68	-5 843,08
F	Środki pieniężne na początek okresu	28 280 983,58	36 340 331,94
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	31 490 913,31	28 286 826,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	278,24	256,07

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. TARRSA Informacja dodatkowa do sf za 2023

TARRSA Informacja dodatkowa do sf za 2023

Załączony plik: TARR_SA_Informacja_dodatkowa_do_sf_za_2023_rok

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	3 786 953,43	0,00 0,00	2 233 877,14	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	24 076 256,38	0,00 24 076 256,38	23 191 997,29	0,00 23 191 997,29
B.1.	Dotacje Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	24 076 256,38	0,00 24 076 256,38	23 191 997,29	0,00 23 191 997,29
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	38 815,94	0,00 38 815,94	12 980,36	0,00 12 980,36
C.1.	Różnice kursowe z bilansowej wyceny środków w walucie Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 2 Pkt Lit.	38 815,94	0,00 38 815,94	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	30 228 859,26	0,00 30 228 859,26	24 227 175,30	0,00 24 227 175,30
E.1.	Amortyzacja pokryta dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	2 774 621,40	0,00 2 774 621,40	2 774 621,40	0,00 2 774 621,40
E.2.	Amortyzacja bilansowa Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	833 542,12	0,00 833 542,12	846 195,62	0,00 846 195,62
E.3.	Koszty operacyjne pokryte dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	21 339 984,38	0,00 21 339 984,38	20 417 375,89	0,00 20 417 375,89
E.4.	PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	43 452,00	0,00 43 452,00	49 240,00	0,00 49 240,00
E.5.	Rezerwy na koszty Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	2 997 840,56	0,00 2 997 840,56	0,00	0,00 0,00
E.6.	Odpisy aktualizujące należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	1 191 693,64	0,00 1 191 693,64	0,00	0,00 0,00
E.7.	Koszty bieżące projektów Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	1 033 486,04	0,00 1 033 486,04	0,00	0,00 0,00
E.8.	Reprezentacja Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	0,00	0,00 0,00	130 411,13	0,00 130 411,13
E.9.	Pozostałe	14 239,12	0,00 14 239,12	9 331,26	0,00 9 331,26
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	281 992,65	0,00 281 992,65	93 435,74	0,00 93 435,74
F.1.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 3 Pkt Lit.	158 193,61	0,00 158 193,61	0,00	0,00 0,00
F.2.	Zmiana stanu rezerw Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt Lit.	123 799,04	0,00 123 799,04	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	232 442,51	0,00 232 442,51	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
I.1.	Hipotetyczne odsetki Podstawa prawna: Art. 15cb Ust. 1 Pkt Lit.	232 442,51	0,00 232 442,51	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 950 291,00	0,00 0,00	3 349 511,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	1 890 555,00	0,00 0,00	636 407,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis