

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI  
TORUŃSKIEJ AGENCJI ROZWOJU REGIONALNEGO  
S.A.  
w 2023 roku**



Toruńska Agencja  
Rozwoju Regionalnego S.A.

## Spis treści

I. INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1. Informacje podstawowe	3
1.2. Organy Spółki	4
1.2.1. Walne Zgromadzenie	4
1.2.2. Rada Nadzorcza	4
1.2.3. Zarząd	4
1.3. Zatrudnienie	5
1.4. Wynagrodzenie	5
II. WAŻNIEJSZE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY W 2023 ROKU	5
2.1. Sprzedaż działek przy ul. Gen. Władysława Andersa w Toruniu	5
2.2. Realizacja ważnych projektów	6
2.3. Przyjęcie Strategii Rozwoju do 2030 r.	7
2.4. Wpływ czynników zewnętrznych na funkcjonowanie	8
III. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2023 ROKU	8
3.1. Struktura organizacyjna	8
3.2. Sprzedaż wg rodzajów działalności	8
3.3. Realizowane projekty	9
3.3.1. Projekty współfinansowane z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego:	9
3.3.1.1. Projekty współfinansowane z programów Komisji Europejskiej:	13
3.3.1.2. Projekty współfinansowane z innych programów:	13
3.4. Kontrole	14
3.5. Działania informacyjno-promocyjne	15
3.6. Inwestycje	15
3.7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	16
3.8. Objęcie udziałów (akcji) własnych	16
IV. WYNIKI FINANSOWE	17
4.1. Przychody	17
4.1.1. Sprzedaż	17
4.1.2. Przychody operacyjne	18
4.1.3. Przychody finansowe	18
4.2. Koszty	18
4.2.1. Koszty działalności operacyjnej	19
4.2.2. Pozostałe koszty operacyjne	19
4.2.3. Koszty finansowe	19
4.3. Wynik finansowy	19
4.4. Zmiany w majątku spółki	20
4.5. Źródła finansowania majątku	21
4.6. Wskaźniki	22
V. POSIADANE AKCJE I UDZIAŁY	22
VI. INFORMACJA O RYZYKACH	23
VII. INFORMACJA O PLANOWANYCH DZIAŁANIACH W 2024 R.	23
ZAŁĄCZNIK NR 1 REALIZACJA PROJEKTÓW_2023	24

## I. Informacje o Spółce

### 1.1. Informacje podstawowe

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. została powołana w 1995 roku. Struktura właścicielska spółki przedstawia się następująco:

Akcjonariusze	Wartość kapitału zakładowego w zł	
	01.01.2023	31.12.2022
Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	22 370 000,00	22 370 000,00
Gmina Miasta Toruń	10 860 000,00	10 860 000,00
Gmina Miasta Grudziądz	60 000,00	60 000,00
Razem	33 290 000,00	33 290 000,00

Celem spółki jest podejmowanie działań na rzecz rozwoju przedsiębiorczości oraz rozwoju gospodarczego województwa kujawsko-pomorskiego poprzez podnoszenie konkurencyjności gospodarki, przygotowanie przedsiębiorstw i struktur otoczenia biznesowego do współpracy z instytucjami Unii Europejskiej, pomoc w dostosowaniu małych i średnich przedsiębiorstw do wymogów jednolitego rynku europejskiego oraz ułatwianie im dostępu do nowoczesnych technologii produkcji i metod zarządzania.

Spółka nie działa dla osiągnięcia zysku (ma charakter „non-profit”). Wygospodarowany zysk netto, po pomniejszeniu o odpisy obowiązkowe, Spółka przeznacza na cele statutowe.

Spółka realizuje swoje cele poprzez:

- rozwój infrastruktury służącej przedsiębiorstwom,
- działania informacyjne, doradcze i szkoleniowe na rzecz przedsiębiorstw,
- usługi szkoleniowe, doradcze i eksperckie dla samorządów,
- promowanie innowacyjności przedsiębiorstw oraz współpracy nauki i przemysłu,
- wspieranie internacjonalizacji przedsiębiorstw.

Spółka zarządza Toruńskim Parkiem Technologicznym, w którym na dzień 31.12.2023 r. funkcjonowało 69 firm m.in. z branży IT i elektronicznej, dając zatrudnienie na poziomie około 917 osób.

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym VII Wydział Gospodarczy w Toruniu Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000066071. Siedziba spółki znajduje się w Toruniu przy ul. Włocławskiej 167.

## 1.2. Organy Spółki

### 1.2.1. Walne Zgromadzenie

W 2023 r. nie zmienił się procentowy udział w kapitale zakładowym, ilość akcji oraz ilość głosów Walnego Zgromadzenia przypadających na Akcjonariuszy i na dzień 31 grudnia 2023 r. przedstawiał się następująco:

Akcjonariusze	% udział w kapitale zakładowym	Ilość akcji		Ilość głosów
		Ogółem	w tym uprzywilejowane	
Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	67,20	2237	175	2412
Gmina Miasta Toruń	32,62	1086	1	1087
Gmina Miasta Grudziądz	0,18	6	0	6
Razem	100	3329	176	3505

### 1.2.2. Rada Nadzorcza

W 2023 r. nie zmienił się skład Rady Nadzorczej. Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2023 r. przedstawiał się następująco:

- |                           |   |  |
|---------------------------|---|--|
| Przewodniczący            | - | Paweł Adamczyk, w składzie Rady od 1 lutego 2020 roku          |
| Zastępca przewodniczącego | - | Waldemar Szczepański, w składzie Rady od 30 września 2020 roku |
| Członek                   | - | Olgierd Dziekoński, w składzie Rady od 16 sierpnia 2017 roku   |

### 1.2.3. Zarząd

W 2023 roku nie dokonały się zmiany w Zarządzie Spółki. Zmienił się natomiast skład osób występujących w roli prokurentów. Stan na dzień 31.12.2023 roku:

#### Członkowie Zarządu

- |                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| Prezes Zarządu | – | Michał Korolko od 6 lutego 2017 roku |
|----------------|---|--------------------------------------|

#### Prokurenci

- |           |   |  |
|-----------|---|--|
| Prokurent | – | Dariusz Oracz od 19 lipca 2017 roku                      |
| Prokurent | – | Joanna Kapelały od 8 lipca 2022 roku                     |
| Prokurent | – | Karolina Konopacka od 8 lipca 2022 roku do 15.03.2023 r. |
| Prokurent | – | Ewa Gross od 15 marca 2023 r.                            |

### 1.3. Zatrudnienie

Według stanu na dzień 31.12.2023 r. spółka zatrudniała 56 osób, tj. o 2 osoby mniej niż na koniec roku poprzedniego. W 2023 roku średnioroczne zatrudnienie w etatach wyniosło 55,69 etatu w stosunku do 61,69 etatu w 2022 r. Spółka zmniejszyła poziom zatrudnienia odpowiednio do zakresu realizowanych w 2023 r. projektów i usług komercyjnych. W trakcie roku odeszły 4 osoby ( w tym śmierć pracownika) a 2 nowe osoby zostały zatrudnione. Wskaźnik rotacji zatrudnienia w 2023 r. wyniósł 7,18 w stosunku do 25,94 w roku ubiegłym.

### 1.4. Wynagrodzenie

Fundusz wynagrodzeń osobowych w 2023 r. kształtował się na porównywalnym poziomie do roku poprzedniego i wyniósł 5 056,69 tys. zł w stosunku do 5 014,76 tys. w 2022 r.

Roczny koszt wynagrodzenia stałego Zarządu w roku objętym sprawozdaniem wyniósł 211,38 tys. zł i był na tym samym poziomie co w 2022 r. Ponadto Zarządowi TARR S.A. przysługiwała wypłata wynagrodzenia zmiennego za rok 2022 r. z powodu osiągnięcia wszystkich zaplanowanych celów zarządczych. Wynagrodzenie zmienne za rok 2022 zostało wypłacone w roku 2023 i wynosiło 70,45 tys. zł. Na tym samym poziomie przysługiwać będzie Zarządowi wynagrodzenie za osiągnięcie celów zarządczych zaplanowanych na rok 2023 i zostanie ono wypłacone w roku 2024.

Roczny koszt wynagrodzenia Rady Nadzorczej wyniósł w 2023 r. 109,65 tys. zł i był na zbliżonym poziomie co w roku 2022.

## II. Ważniejsze zdarzenia, które wystąpiły w 2023 roku

### 2.1. Sprzedaż działek przy ul. Gen. Władysława Andersa w Toruniu

W wyniku ukończonej w 2019 r. inwestycji Agencja uzyskała 33 uzbrojone działki o łącznej powierzchni 16,83 ha. W 2023 r. sprzedano 3 działki o łącznej powierzchni 1,51 ha i wartości 1 753,95 tys. zł. Ponadto w dniu 14 czerwca Spółka dokonała odkupienia działki o numerze 1/112 o powierzchni 0,3983 ha, za kwotę 569,64 tys zł brutto (463,12 tys zł netto) od firmy KLM. Działka ta została sprzedana w roku 2023 z zyskiem na poziomie 68,98 tys zł.

Od 2019 r. sprzedano 22 działki o łącznej powierzchni 11,01 ha co stanowi 65,42% ogółu.

Pozostało do sprzedania 11 działek o łącznej pow. 5,82 ha, jednak wstrzymano sprzedaż dwóch działek o łącznej pow. 1,76 ha w związku z planowaną budową węzła Toruń Podgórz w ramach trasy S10, zlokalizowanego w obszarze terenów inwestycyjnych TARR. Zgodnie z wariantami realizacji inwestycji z pow. 1,76 ha działek 1/32, 1/33 wydzielone zostanie 0,5290 ha z przeznaczeniem pod budowę drogi ekspresowej S-10 (wywłaszczenia części tych działek w ramach „specustawy drogowej”). Według Generalnej Dyrekcji Dróg i Autostrad przewiduje się wybudowanie węzła do 2026 r. Obecnie zostali wybrani Wykonawcy – Nadzoru Inwestorskiego, projektu i robót budowlanych, umożliwiło to podjęcie rozmów ze strony TARR w zakresie powierzchni działek dla potrzeb budowy węzła a także wydzierżawienia w/w działek na okres realizacji inwestycji dla potrzeb zaplecza.

## 2.2. Realizacja ważnych projektów

W 2023 roku kontynuowano realizację pięciu istotnych z punktu widzenia budżetu TARR S.A. projektów dofinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, dwóch inwestycyjnych - *Fundusz Eksportowy - granty dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego* o wartości 46,80 mln zł (kwota zmniejszona aneksem w 2023 r. z powodu rozwiązania części podpisanych umów na wniosek przedsiębiorców), *Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego* o wartości 74,55 mln zł (kwota zmniejszona aneksem w stosunku do roku poprzedniego, ze względu na rezygnacje przedsiębiorców ze wsparcia związanych z postępującą inflacją i trudnościami z realizacją wskaźników rezultatu) oraz trzech edukacyjnych, *Certyfikowane Szkolenia Komputerowe dla osób dorosłych z województwa kujawsko-pomorskiego* o wartości 71 mln zł, *Regionalny Fundusz Szkoleniowy – usługi rozwojowe dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego i ich pracowników* o wartości 57,51 mln i *Kurs na edukację* o wartości 13,24 mln zł. Wartość projektów edukacyjnych uległa zwiększeniu w roku 2023 r. w wyniku podpisania stosownych aneksów, spowodowanych dużym zainteresowaniem potencjalnych odbiorców wsparcia.

W zakresie działalności komercyjnej ważnym z punktu widzenia budżetu jest projekt związany z promocją województwa kujawsko-pomorskiego. Poza kontynuacją działań w liniach lotniczych Ryanair, w ramach których w 2023 r. Spółka osiągnęła przychody w wysokości 8 128,73 tys. wygrany został przetarg na promocję województwa w liniach Wizzair z budżetem na rok 2023 w wysokości 8 067,22 tys. zł oraz w liniach lotniczych LOT z budżetem na rok 2023 w wysokości 7 641,70 tys. zł. Ponadto TARR S.A. wygrała przetarg i w maju podpisała umowę z Województwem Kujawsko-Pomorskim na promocję gospodarczą regionu, a następnie w lipcu dokonano zamówienia uzupełniającego, co do końca 2023 r. łącznie przyniosło 6 760,43 tys. zł przychodów ze sprzedaży.

W roku 2023 Agencja kontynuowała działania realizowane w dziale Regionalnego Hubu Innowacji Cyfrowych pod marką IoT North Poland Hub. Do ekosystemu hubu dołączył w ubiegłym roku Przemysłowy Instytut Automatyki i Pomiarów Sieć Badawcza Łukasiewicz, który do współpracy z IoT North Poland Hub wskazał zlokalizowaną w Toruniu Grupę Badawczą Urządzeń i Sterowania Napędów OBRUSN.

Wśród zrealizowanych 2023 roku działań znajdują się:

- Organizacja we współpracy z Bydgoskim Klastrem Przemysłowym Local Robots Days (20 kwietnia 2023),
- Organizacja na zlecenie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego konferencji „Transformacja cyfrowa w administracji” (23.05.2023),
- Opracowanie na zlecenie Banku Gospodarstwa Krajowego wkładu merytorycznego do szkolenia online pt. „MŚP 4.0 – wyzwania transformacji cyfrowej”,
- Organizacja konferencji naukowej „Innowacje w nowoczesnej produkcji ryb” na zlecenie Organizacji Producentów Ryb Jesiotrowatych (19.09.2023) oraz towarzyszących jej warsztatów (20.09.2023).
- Organizacja na zlecenie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego konferencji „Cyfrowa przyszłość sektora ochrony zdrowia” (18.10.2023),
- Przeprowadzenie na zlecenie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego szkolenia „Matryca modelu biznesowego Business Model Canvas w przygotowaniu projektu” (19.10.2023),
- Koordynacja przygotowań modułu tematycznego poświęconego tematyce cyfryzacji Regionalnego Forum Innowacji organizowanego w ramach Forum Innowacji, Nauki, Biznesu i Samorządu (06.11.2023),
- Przygotowanie na zlecenie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego publikacji promujących ofertę gospodarczą województwa oraz przewodnika dla początkujących eksporterów,

- Udział w przygotowaniu założeń do projektu „BROKER-NET”, w którym TARR będzie pełniła rolę partnera,
- Organizacja spotkania interesariuszy projektu „CARES – Teleopieka dla starzejącej się Europy” (08.12.2023).

Ponadto zespół działu Regionalnego Hubu Innowacji Cyfrowych zaangażowany był w działania związane z następującymi wydarzeniami w regionie:

1. Blu Game Show (30.09.2023),
2. biTconf Bydgoszcz IT conference (22.09.2023),
3. OperaCamp (16.11.2023).

### 2.3. Przyjęcie Strategii Rozwoju do 2030 r.

W 2021 roku została opracowana i przyjęta *Strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030* zawierająca najważniejsze przedsięwzięcia inwestycyjne oraz projekty planowane do realizacji w nowej perspektywie finansowej 2021-2027. W 2023 r. dwukrotnie dokonano aktualizacji Strategii.

Konieczność aktualizacji Strategii w czerwcu 2023 r. wynikała z:

1. braku możliwości sprzedaży udziałów Exea Sp. z o.o., ze względu na fakt, iż Kujawsko-Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o.o., które miało nabyć udiały zostało postawione w stan likwidacji,
2. rezygnacji z części inwestycyjnej projektu eHUB tzw. Fab Lab – konieczność ograniczenia planów inwestycyjnych z powodu braków środków finansowych, które miały pochodzić ze sprzedaży udziałów Exea Sp. z o.o.,
3. zmiany struktury organizacyjnej TARR S.A.,
4. rozszerzenia promocji województwa kujawsko-pomorskiego w kilku liniach lotniczych,
5. zmiany planów dotyczących realizacji projektów szkoleniowych,
6. zakończenia świadczenia usług księgowych dla podmiotów zewnętrznych,
7. braku możliwości realizacji dwóch projektów – Regionalny Operator Inwestorski, Regionalny System Informacji i Doradztwa Gospodarczego,
8. aktualizacji danych historycznych zawartych w Strategii.

Konieczność aktualizacji Strategii w grudniu 2023 r. wynikała z:

1. Zaktualizowania okresów realizacji projektów w nowej perspektywie finansowej 2021-2027 r.,
2. Zaktualizowania wartości planowanych przychodów z tytułu promocji gospodarczej województwa kujawsko-pomorskiego, wynikającej z rozszerzenia promocji w kolejnych liniach lotniczych (LOT, Wizzair),
3. Uzupełnienia informacji, z jakich środków będą finansowane projekty: Regionalny HUB Cyfrowy, Rozwój szkolnictwa zawodowego dla gospodarki opartej na wiedzy oraz Rozwój kompetencji uczniów z województwa kujawsko-pomorskiego dla gospodarki opartej na wiedzy,
4. Zaktualizowania informacji o Programie Rozwoju Gospodarczego.

## 2.4. Wpływ czynników zewnętrznych na funkcjonowanie

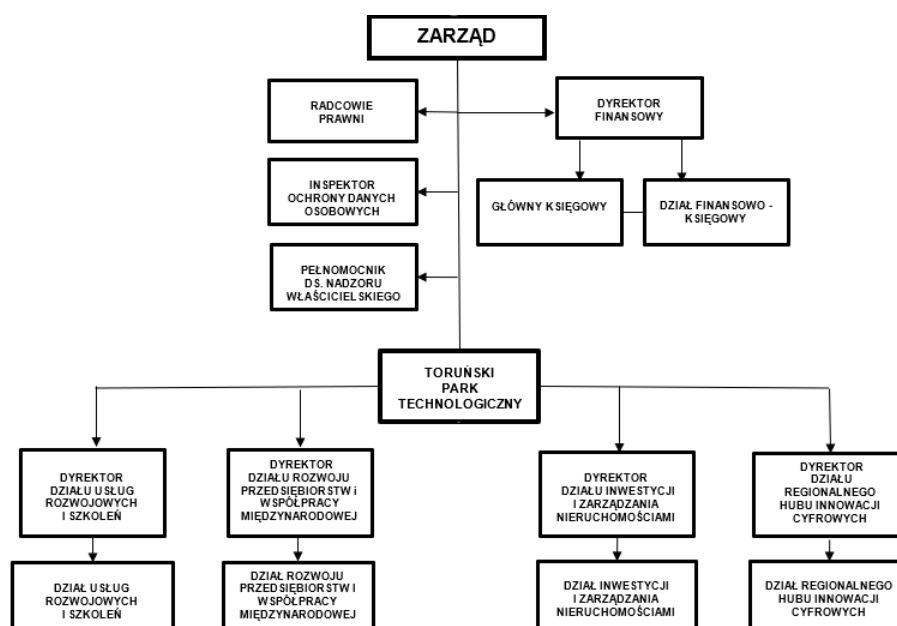
W roku 2023 nie odnotowano znaczącego wpływu czynników zewnętrznych na działalność Spółki.

## III. Działalność Spółki w 2023 roku

### 3.1. Struktura organizacyjna

W 2023 r. nie dokonywano zmian w strukturze organizacyjnej Spółki.

W Spółce obowiązuje następująca struktura organizacyjna:



### 3.2. Sprzedaż wg rodzajów działalności

W roku 2023 Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Toruniu realizowała zgodnie z przyjętym planem działania sprzedażowe, które obejmowały:

Lp.	Rodzaj przychodów netto ze sprzedaży	2023 r. [tys. zł]	Struktura w 2023 r.	2022 r. [tys. zł]	Struktura w 2022 r.
1	Najem nieruchomości w Toruniu przy ul. Szerokiej 35 i Włocławskiej 167 o powierzchni do wynajęcia 6,7 tys. m <sup>2</sup>	1 947,23	5,68%	1 752,35	17,53%
2	Promocja Województwa Kujawsko-Pomorskiego w liniach lotniczych Ryanair, WizzAir oraz LOT	23 837,65	69,51%	6 337,53	63,40%

3	Promocja potencjału gospodarczego regionu Kujawy i Pomorze	6 760,43	19,71%	870,65	8,71%
4	Usługi doradcze i szkoleniowe na rzecz przedsiębiorstw i JST	1 670,24	4,87%	870,81	8,71%
5	Usługi prowadzenia ksiąg rachunkowych	78,12	0,23%	164,64	1,65%
<b>Razem</b>		<b>34 293,67</b>	<b>100%</b>	<b>9 995,98</b>	<b>100%</b>

### 3.3. Realizowane projekty

Z funduszy europejskich finansowano działania kierowane do przedsiębiorców Województwa Kujawsko-Pomorskiego polegające na wspieraniu ich działalności gospodarczej bezpośrednio środkami finansowymi przeznaczonymi na rozwój, lub pośrednio poprzez świadczenie nieodpłatnych usług informacyjnych i doradczych. Projekty służyły również wypracowaniu nowych usług skierowanych do sektora przedsiębiorstw. Łącznie w 2023 r. realizowano 9 projektów.

Szczegółowe informacje na temat budżetów projektów zawarte są w Załączniku nr 1.

#### 3.3.1. Projekty współfinansowane z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego:

Tytuł projektu	Kurs na edukację. Rozwój Kompetencji i Kwalifikacji Zawodowych osób dorosłych z województwa kujawsko-pomorskiego				
Czas trwania	01.10.2020 – 30.11.2023	Rola TARR	Lider		
Partnerzy	Gmina – miasto Grudziądz (poprzez Centrum Kształcenia Zawodowego w Grudziądzu)				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie		2 923	1 929	2 933	100,34
W 2023 roku TARR w ramach projektu Kurs na edukację zrealizowała kursy łącznie dla 1 004 osób, w tym: <i>Operator dronów z uprawnieniem VLOS i BVLOS</i> (31 grup dla 289 osób) <i>Operator dronów z uprawnieniem VLOS i termowizją</i> (70 grup dla 710 osób) <i>Kursy kulinarne</i> (1 grupa dla 5 osób) W przypadku kursów kulinarnych wszystkie osoby, które zakończyły szkolenia uzyskały pozytywny wynik walidacji (nabyły kompetencje) W przypadku kursów <i>Operator dronów z uprawnieniem VLOS i BVLOS</i> - 285 osób zakończyło udział i uzyskało kwalifikacje. W przypadku kursów <i>Operator dronów z uprawnieniem VLOS i termowizją</i> - 662 osoby zakończyły udział i uzyskały kwalifikacje.					
Tytuł projektu	Wsparcie umiędzynarodowienia kujawsko-pomorskich MŚP oraz promocja potencjału gospodarczego regionu				
Czas trwania	01.01.2017 – 31.12.2023	Rola TARR	Partner		

Partnerzy	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego			
Główne wskaźniki projektu	Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba wspartych przedsięwzięć informacyjno-promocyjnych o charakterze międzynarodowym	16	21	21	131,25
Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie internacjonalizacji działalności	120	115	144	120,00
Liczba kontraktów handlowych zagranicznych podpisanych przez przedsiębiorstwa wsparte w zakresie internacjonalizacji	6	27	27	450,00

w 2023 r. w ramach projektu odbyły się następujące **wyjazdy na misje gospodarcze i targi zagraniczne**:

1. styczeń/luty 2023 r. - wyjazd na targi zagraniczne Arab Health 2023, Dubaj, Zjednoczone Emiraty Arabskie, branża medyczna,
2. marzec 2023 r. - wyjazd na targi zagraniczne SXSW 2023, Austin, Teksas, Stany Zjednoczone Ameryki, branża kreatywna,
3. październik 2023 r. - misja gospodarcza do Wuhan, Chiny, branża energetyczna (OZE),
4. listopad 2023 r. - wyjazd na targi zagraniczne Andina Pack 2023, Bogota, Kolumbia, branża opakowań.

Wsparto następujące **wydarzenie regionalne o charakterze międzynarodowym**:

1. maj 2023 r. - organizacja giełdy kooperacyjnej podczas 10. Międzynarodowego Kongresu Azjatyckiego,

Zorganizowano następujące **misje przyjazdowe**:

1. maj/czerwiec 2023 r. - misja przyjazdowa na Festiwal Teatralny Kontakt 2023, sektor kreatywny,
2. sierpień 2023 r. - misja przyjazdowa ze Zjednoczonych Emiratów Arabskich na dożynki wojewódzkie, branża medyczna/uzdrowiskowa/turystyczna/edukacyjna,
3. październik 2023 r. - misja przyjazdowa ze Słowenii na Kujawsko-Pomorskie Międzynarodowe Forum Ekonomii Społecznej,
4. grudzień 2023 r. - misja przyjazdowa z Wuhan, Chiny, branża turystyczna/uzdrowiskowa.

Tytuł projektu	CERTYFIKOWANE SZKOLENIA KOMPUTEROWE dla osób dorosłych z województwa kujawsko-pomorskiego				
Czas trwania	01.01.2018 – 31.12.2023	Rola TARR	Lider		
Partnerzy	1. SEKA S.A. 2. Instytut Badawczo-Szkoleniowy Sp. z o.o.				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba osób w wieku 25 lat i więcej objętych szkoleniami		8 027	6 674	8 732	108,78

W 2023 roku zakończono realizację projektu.

Ogółem - narastająco w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2023:

Liczba osób objętych doradztwem: 8 984, w tym TARR: 2 792

Liczba osób objętych szkoleniami: 8 732 w tym TARR: 2 750.

Tytuł projektu	<b>Regionalny Fundusz Szkoleniowy – usługi rozwojowe dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego i ich pracowników.</b>			
Czas trwania	01.01.2017 – 31.12.2023	Rola TARR	Lider	

Partnerzy	1. Polskie Towarzystwo Ekonomiczne oddział w Bydgoszczy 2. Izba Przemysłowo-Handlowa w Toruniu 3. Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Minikowie 4. Kujawsko-Pomorski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba MŚP objętych usługami w programie		4 200	3 761	4 454	106,05
Liczba osób pracujących, w tym prowadzących działalność na własny rachunek objętych wsparciem w programie		9 580	8 759	10 118	105,62
Liczba przeprowadzonych diagnoz potrzeb rozwojowych		5 500	4 731	5 639	102,53
W IV kwartale 2023 roku nastąpiło zakończenie realizacji projektu. Wszystkie założone wskaźniki produktu i rezultatu zostały osiągnięte. 18 grudnia 2023 r. podpisano z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego aneks zwiększający wartość projektu. W grudniu zorganizowana została duża konferencja „Regionalny Fundusz Szkoleniowy w dwóch pespektywach finansowych”, stanowiąca jednocześnie podsumowanie kończącego się projektu jak i zaproszenie do nowego.					
Tytuł projektu	Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego				
Czas trwania	01.05.2020 – 31.10.2023	Rola TARR	Lider		
Partnerzy	Kujawsko – Pomorski Fundusz Pożyczkowy Sp. o. o. (Partner)				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje		1 682	1 700	1 673	99,46
Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach		542	390	846	156,09
Liczba wprowadzonych nowych produktów/usług lub metod produkcji/świadczenia usług w związku z COVID-19		1 438	3 013	2 645	183,93
W 2023 r. zakończono realizację projektu. Zmniejszenie wartości niektórych z nich, w stosunku do roku poprzedniego wynika z konieczności rozwiązania części umów z Grantobiorcami z powodu nieosiągnięcie wskaźników rezultatu lub z powodu przerwania okresu trwałości projektu. Wskaźnik dot. liczby przedsiębiorstw, którzy skorzystali ze wsparcia pierwotnie był zrealizowany na poziomie 100% (podpisano 1911 umów).					
Tytuł projektu	FUNDUSZ EKSPORTOWY - granty dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego				
Czas trwania	01.04.2018 – 31.12.2023	Rola TARR	Lider		
Partnerzy	1. Bydgoska Agencja Rozwoju Regionalnego Sp. z o.o. 2. Izba Przemysłowo-Handlowa w Toruniu				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie		358	366	373	104,19
Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie internacjonalizacji działalności		94	16	89	94,68
Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie doradztwa specjalistycznego		78	85	92	117,94

Liczba przedsiębiorstw, które wprowadziły zmiany organizacyjno-procesowe	53	55	68	128,30
Liczba kontraktów handlowych zagranicznych podpisanych przez przedsiębiorstwa wsparte w zakresie internacjonalizacji	79	33	146	184,81
Liczba przedsiębiorstw, które weszły na nowe zagraniczne rynki	32	12	40	125,00

W 2023 r. zakończono realizację projektu, w ramach którego rozliczono 89 umów z przedsiębiorcami na kwotę wsparcia 27 483 882,77 zł, koszty kwalifikowane 36 641 794,89 zł (po aneksach i uwzględnieniu rozliczeń końcowych).

Wypłata wsparcia (w tym zaliczki) o wartości 29 702 470,40 zł (w tym kwota 2 542 173,46 zł, która nie została odzyskana od Grantobiorców).

Rozpatrzono 580 wniosków o płatność.

Wpłynęło 521 wniosków o zmiany, w tym podpisano 368 aneksów.

Umowy zakończone i rozliczone z Grantobiorcami – 89 umów (wsparcie – 27 483 882,77 zł; koszty kwalifikowane – 36 641 794,89 zł).

Wartość wskaźnika Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie internacjonalizacji działalności wynosi 89 (=120-31) i jest niższa od założonej wartości docelowej 94 o więcej niż 5% dopuszczalne zgodnie z umową. Natomiast przekroczenie progu o 0,32 p.p. wynika głównie z rozwiązania 4 umów, zakwestionowanych w wyniku audytu KAS. Do 31.12.2023 rozwiązano łącznie 31 ze 120 umów.

W projekcie powstały oszczędności na kwotę 4,2 mln zł, których ze względu na datę graniczną realizacji zadań przez Grantobiorców (30.06.2023 r.) nie było możliwości zagospodarowania w ramach kolejnych konkursów. W tym zakresie 30.11.2023 r. zawarto aneks nr 8.

Tytuł projektu	<b>Regionalny Fundusz Szkoleniowy II</b>		
Czas trwania	01.07.2023 – 30.06.2025	Rola TARR	Lider
Partnerzy	Kujawsko-Pomorski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.		

Główne wskaźniki projektu	Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Liczba MŚP objętych usługami rozwojowymi	325	nd	0	0
Liczba objętych wsparciem podmiotów administracji publicznej lub służb publicznych na szczeblu krajowym, regionalnym lub lokalnym	20	nd	0	0
Liczba dużych przedsiębiorstw objętych usługami rozwojowymi	5	nd	0	0
Liczba pracowników MŚP objętych usługami rozwojowymi	1346	nd	0	0
Liczba pracowników dużych przedsiębiorstw objętych usługami rozwojowymi	56	nd	0	0
Liczba pracowników podmiotów innych niż przedsiębiorstwa objętych usługami rozwojowymi	60	nd	0	0

W ramach projektu rozpoczęto prace na generatorem wniosków, narzędziem niezbędnym do obsługi projektu oraz rozpoczęto prace remontowo-budowlane związane z przystosowaniem budynku przy ul. Szerokiej do świadczenia w nim usług na rzecz podmiotów zainteresowanych wsparciem.

W grudniu zorganizowana została duża konferencja „Regionalny Fundusz Szkoleniowy w dwóch perspektywach finansowych”, stanowiąca jednocześnie podsumowanie kończącego się projektu jak i zaproszenie do nowego.

### 3.3.1.1. Projekty współfinansowane z programów Komisji Europejskiej:

Tytuł projektu	Enterprise Europe Network				
Czas trwania	01.01.2022 – 30.06.2025	Rola TARR	Partner		
Partnerzy	<div>1. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (Lider)</div> <div>2. Sieć Badawcza Łukasiewicz - Instytut Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego</div> <div>3. Uniwersytet Warszawski</div> <div>4. Fundacja Rozwoju Przedsiębiorczości</div> <div>5. Stowarzyszenie Wolna Przedsiębiorczość Oddział Terenowy w Gdańsku</div>				
Główne wskaźniki projektu		Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
MŚP – obsłużeni odbiorcy usług		1250	394	753	60,24
MŚP – klienci otrzymujący długotrwałe wsparcie		50	17	34	68,00
Osiągnięcia (doradcze i partneringowe)		42	11	21	50,00
W 2023 roku ośrodek EEN przy TARR:					
1. Zrealizował 11 spotkań informacyjno-szkoleniowych dla przedsiębiorców (tryb online x 6, spotkania stacjonarne x 4, spotkanie hybrydowe x 1), w których łącznie wzięło udział 296; uczestników;					
2. Zorganizował 3 giełdy kooperacyjne w regionie: podczas Międzynarodowych Targów Kooperacyjnych Przemysłu Narzędziowo-Przetwórczego INNOFORM w trybie online (56 zarejestrowanych uczestników), DRONETECH WORLD MEETING w trybie hybrydowym (98 uczestników zarejestrowanych uczestników);					
3. Przygotował 17 Planów Działania dla regionalnych przedsiębiorców;					
4. Zorganizował wizytę studyjną w Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego dla przedstawicieli Algerian Youth Association we współpracy z ośrodkiem EEN przy Kaliskim Inkubatorze Przedsiębiorczości;					
5. Zrealizował 10 osiągnięć (3 porozumienia partnerskie - firmy: AGROTECHNIK, Chairconcept.com sp. z o.o., Firma Handlowo-Produkcyjno-Transportowa Marian Gerka oraz 7 porozumień doradczych – firmy: Action Studio Jakub Tomajczyk, LEA Sp. z o.o., PR AND MORE Paula Rabel, IGNASIAK INTERIORS Beata Ignasiak, STACJA PROJEKT WNĘTRZA ARCHITEKTURA DESIGN Beata Mrówczyńska-Łozowska, FURNITURE STANISZEWSKI, WEBER PROJECT).					

### 3.3.1.2. Projekty współfinansowane z innych programów:

Tytuł projektu	Krótki Łańcuch Żywności – pilotaż w Toruniu		
Źródło finansowania	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, Działanie 16 Współpraca		
Czas trwania	01.06.2021 – 31.01.2024	Rola TARR	Partner
Partnerzy	Regionalny Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Przysieku Sp. z o.o. Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu Województwo Kujawsko-Pomorskie 18 rolników		

Główne wskaźniki projektu	Założone	Zrealizowane na 31.12.2022	Zrealizowane na 31.12.2023	Stan realizacji (%)
Stworzenie krótkiego łańcucha dostaw dotyczącego wprowadzania do obrotu produktów objętych zał. nr I do Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej	1	0	0	0
W okresie do końca grudnia 2023 r. rozpoczęła się budowa- wzniesiono ściany zewnętrzne i wewnętrzne, klatki schodowe, więźbę dachową, elewacja zewnętrzna jest w trakcie docieplania, wykonano prace elewacyjne i instalacyjne (CO, wodno-kanalizacyjne, elektryczne) prace z zagospodarowania terenów zewnętrznych (parkingi) oraz prace związane z montażem stolarki okiennej, położeniem tynków wewnętrznych, instalacji elektrycznej i teletechnicznej, częściowo wyposażono chłodnię w projekcie.				

### 3.4. Kontrole

W 2023 r. przeprowadzono w Spółce trzy kontrole zewnętrzne. Jedna z nich była związana z realizowanym projektem dofinansowanym ze środków europejskich *Kurs na edukację*, natomiast dwie pozostałe to planowa kontrola Najwyższej Izby Kontroli związana z efektami działalności TARR S.A. jako instytucji otoczenia biznesu oraz kontrola Urzędu Marszałkowskiego w zakresie prawidłowości wykonywania zadań obronnych, reagowania kryzysowego i obrony cywilnej.

1. Kontrola projektu *Kurs na edukację. Rozwój Kompetencji i Kwalifikacji Zawodowych osób dorosłych z województwa kujawsko-pomorskiego* przeprowadzona przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego - nie stwierdzono zastrzeżeń/nieprawidłowości w związku z realizacją projektu. Nie wydano również żadnych zaleceń pokontrolnych.

2. Kontrola planowa Najwyższej Izby Kontroli dot. efektów działalności TARR S.A. jako instytucji otoczenia biznesu wykazała, że zadania określone w dokumentach strategicznych TARR S.A. oraz w badanych umowach o dofinansowanie projektów ze środków unijnych były ze sobą spójne i ukierunkowane na wspieranie przedsiębiorczości. Pozytywnie oceniono diagnozowanie przez TARR S.A. regionalnych potrzeb przedsiębiorców i dokonywanie analiz oraz ocen swojej działalności. Pozytywnie oceniono również dodatni wynik finansowy Spółki, wykorzystywanie infrastruktury technicznej na terenach inwestycyjnych zgodnie z założeniami na potrzeby przedsiębiorców. Niemniej przeprowadzona kontrola wykazała również zastrzeżenia w zakresie braku określenia przez Spółkę wskaźników związanych ze wspieraniem innowacji przedsiębiorstw, stymulowaniem potencjału innowacyjnego przedsiębiorstw oraz transferem technologii i wiedzy, a także braku ewaluacji w tym zakresie. Ponadto w raporcie wskazano zastrzeżenie w zakresie stosowania przez Spółkę niegospodarnych warunków wynajmu części budynków przeznaczonych na magazyny i hale produkcyjne. TARR S.A. wdrożyła działania naprawcze w zakresie wykazanych zastrzeżeń.

3. Kontrola Urzędu Marszałkowskiego w zakresie prawidłowości wykonywania zadań obronnych, reagowania kryzysowego i obrony cywilnej została zakończona z ogólnym wynikiem na poziomie „dobry”. Spółka wdroży wszystkie wskazane w protokole zalecenia.

Kontrole wewnętrzne były prowadzone zgodnie z procedurami kontroli wewnętrznej. Prowadzono stały nadzór nad funkcjonowaniem spółki EXEA Sp. o.o.

Ponadto w odniesieniu do przeprowadzonego w 2022 r. audytu projektu Fundusz Eksportowy przez Krajową Administrację Skarbową:

W terminie od 01.09.2022 r. do 27.12.2022 r. odbył się audyt projektu grantowego, przeprowadzony przez Krajową Administrację Skarbową. W dniu 16.12.2022 r. do TARR S.A. wpłynął protokół z czynności kontrolnych, natomiast w dniu 28.12.2022 r. wpłynęło pismo „ Podsumowanie ustaleń w projekcie nr

RPKP.01.05.03-04-0001/18 „ Fundusz Eksportowy – Granty dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego.”

Zgodnie z dokumentacją pokontrolną Instytucja Audytująca wskazała w badanych wnioskach o płatność wydatki niekwalifikowane na poziomie projektu w wysokości 1 554 880,90 PLN. TARR w dniu 05.01.2023 r. odniosła się do ustaleń IA (pismo z dnia 05.01.2023 r. L.dz. 53/2023) i uznała niekwalifikowalność wydatków w kwocie 90 563,20 PLN (w tym koszty Grantobiorców w wysokości 80 860,00 PLN oraz koszty pośrednie TARR na poziomie 9 703,20 PLN).

W odpowiedzi z 23.06.2023 r. Instytucja Zarządzająca wskazała, że łączna wartość wydatków niekwalifikowalnych pomniejszona o dokonane zwroty we wnioskach o płatność nr 14 i 15 wynosi 1 268 349,43 PLN, a także łączna wartość wydatków niekwalifikowalnych w pozostałych zatwierdzonych wnioskach o płatność wynosi 1 279 103,40 PLN – razem 2 547 452,83 PLN.

IZ wezwała TARR S.A. do zwrotu kwoty 2 161 328,16 w terminie do 05.10.2023 r. Zwrotu nie dokonano.

Mając na uwadze powyższe TARR S.A. uruchomiła procedurę odzyskiwania wypłaconego dofinansowania od Grantobiorców. Na dzień sporządzania niniejszej informacji zakwestionowana kwota grantów nie została odzyskana.

W chwili obecnej TARR S.A. oczekuje na decyzję administracyjną związaną z powyższym audytem, którą planuje zaskarżyć.

### 3.5. Działania informacyjno-promocyjne

Działania informacyjno-promocyjne w mediach odbywają się w ramach budżetów promocyjnych realizowanych projektów. Spółka promocję swojej działalności prowadzi za pośrednictwem stron internetowych Agencji i Toruńskiego Parku Technologicznego z wykorzystaniem fanpage'u na Facebooku. Strona internetowa Spółki jest zaprojektowana zgodnie z zasadami RWD oraz wytycznymi WCAG 2.1. Zastosowane rozwiązania zapewniają pełną responsywność strony www TARR S.A., co dla użytkowników (w tym osób z niepełnosprawnościami) oznacza możliwość wyświetlania i korzystania ze wszystkich dostępnych funkcji zarówno na komputerach stacjonarnych, laptopach, jak i urządzeniach mobilnych takich, jak smartfony, czy tablety, a Spółce zapewnia skuteczniejszą działalność w zakresie komunikacji podejmowanych działań.

### 3.6. Inwestycje

Ogółem wartość zadań inwestycyjnych w 2023 r. wyniosła 404,30 tys. zł. Przeprowadzono następujące prace remontowo-modernizacyjne:

- Prace remontowe i instalacyjne zadaszeń budynku A przy ul. Włocławskiej – wartość prac 109,5 tys. zł,
- Remont dachu oraz instalacji elektrycznej, gazowej i schodów budynku D przy ul. Włocławskiej – wartość prac 112,2 tys. zł,
- Prace remontowe i budowlane budynku przy ul. Szerokiej 35 – wartość prac 90,35 tys. zł,
- Konserwacja urządzeń wentylacyjnych i klimatyzacyjnych – wartość prac 16,61 tys. zł,
- Modernizacja systemu alarmowego przy ul. Szerokiej – wartość prac 10,88 tys. zł,
- Prace remontowe pomieszczeń w budynku A przy ul. Włocławskiej – wartość prac 7,2 tys. zł
- Naprawa systemu antyoblodzeniowego przy ul. Włocławskiej – wartość prac 4,66 tys.

- Wymiana pompy cyrkulacyjnej w kotłowni bud. A przy ul. Włocławskiej – wartość prac 4,31 tys. zł.
- Naprawy i konserwacje bieżące – 48,59 tys. zł.

### **3.7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

W 2023 r. TARR S.A. nie prowadziła prac z dziedziny B+R.

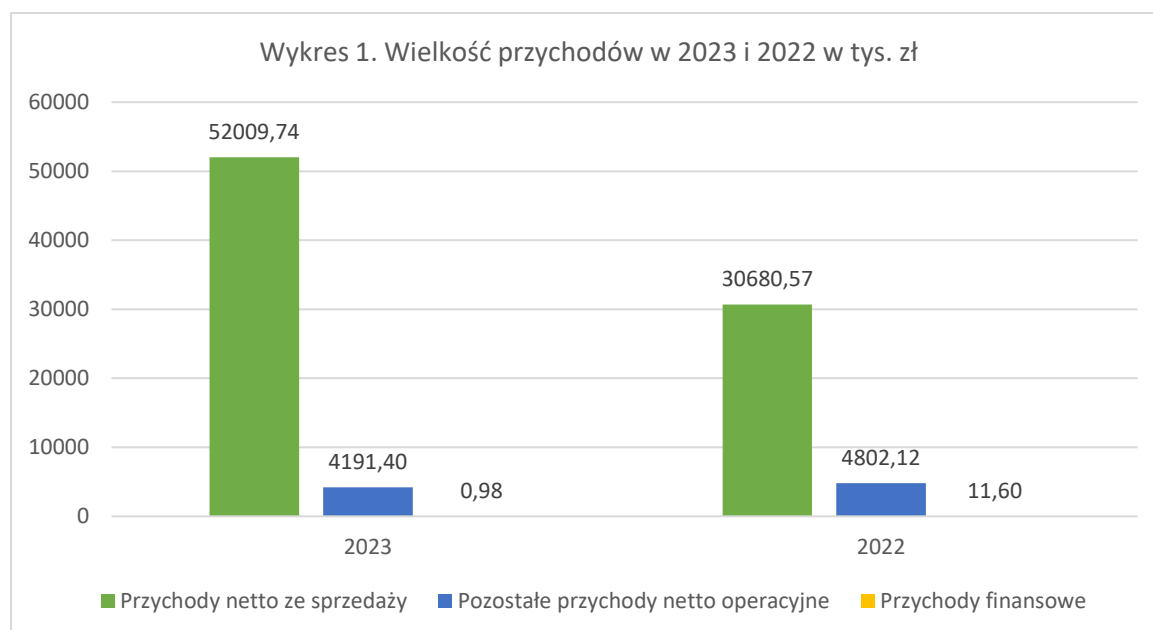
### **3.8. Objęcie udziałów (akcji) własnych**

W 2023 roku nie nastąpiło objęcie akcji własnych.

## IV. Wyniki finansowe

### 4.1. Przychody

W 2023 r. TARR S.A. osiągnęła przychody z całokształtu działalności w wysokości 56 202,12 tys. zł, wyższe o 58,34% od przychodów osiągniętych w 2022 r. W strukturze przychodów wystąpiły następujące zmiany: udział przychodów ze sprzedaży uległ zwiększeniu o 69,52%, natomiast udział przychodów operacyjnych zmniejszył się o 12,72% w stosunku do 2022 r. Przychody finansowe zmniejszyły się w stosunku do roku 2022 o 91,54%, jednak ich udział jest znikomy w przychodach Spółki, w związku z powyższym zmiany w tej pozycji nie mają istotnego wpływu na wysokość przychodów ogółem.



#### 4.1.1. Sprzedaż

Przychody ze sprzedaży	2023 [tys. zł]	2022 [tys. zł]
Przychody netto ze sprzedaży	55 633,65	30 413,36
w tym przychody z najmu i sprzedaży usług	34 293,67	9 995,98
w tym przychody z projektów	21 339,98	20 417,38
Zmiana stanu produktów	- 3 623,92	267,21
RAZEM	52 009,73	30 680,57

W przychodach ze sprzedaży ujęto przychody z dotacji pozyskanych na realizację projektów dofinansowanych z funduszy europejskich. W tej pozycji nastąpił niewielki wzrost przychodów o 4,52%, w stosunku do roku minionego. Na wysokość pozycji zmiana stanu produktów wpływają głównie nierozliczone koszty projektów poniesione w roku 2023, co do których wnioski o płatność zostały złożone, jednak nadal są nierozliczone przez Instytucję Zarządzającą. W pozycji przychody ze sprzedaży usług największy wzrost o 276,13% nastąpił w zakresie realizacji usług promocji województwa kujawsko-

pomorskiego w liniach lotniczych (w tym realizacja nowych kontraktów z liniami lotniczymi WizzAir oraz LOT), a także promocja potencjału gospodarczego województwa kujawsko-pomorskiego na innych obszarach, niezwiązanych z liniami lotniczymi (prawie siedmiokrotny wzrost w stosunku do roku poprzedniego). Wzrost o 91,8% w stosunku do roku 2022 r. odnotowano również w zakresie realizacji pozostałych usług doradczych i szkoleniowych. Spadek przychodów z tytułu świadczenia usług księgowych o 52,55% w stosunku do roku poprzedniego wynika z rozwiązania umowy o świadczenie tych usług z Kujawsko-Pomorskim Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o.o. w lipcu 2023 r. Tym samym TARR S.A. odeszła od usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych dla podmiotów zewnętrznych.

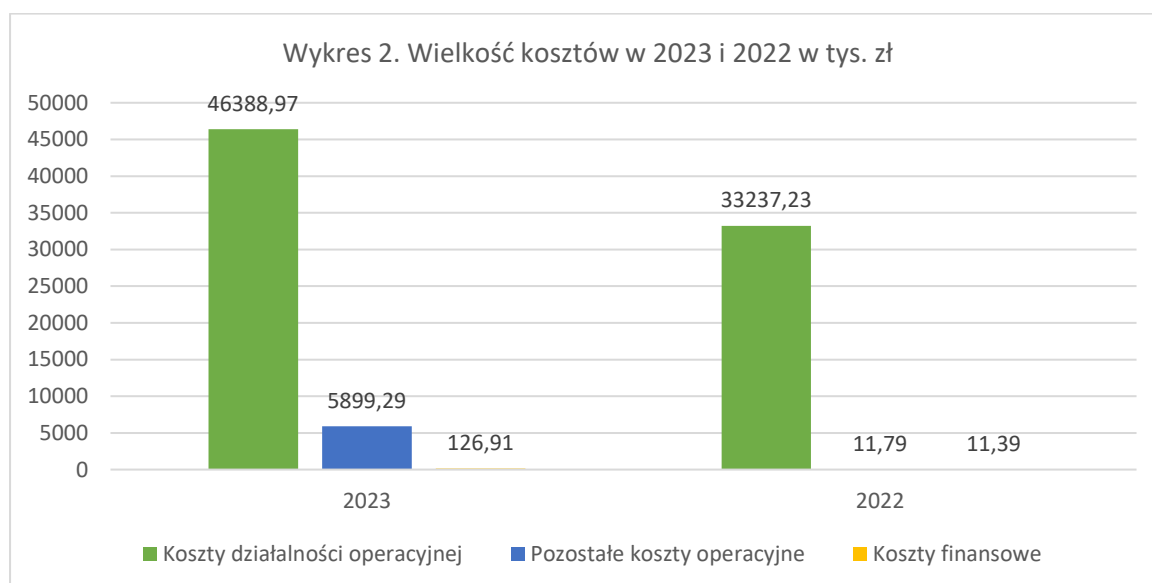
#### 4.1.2. Przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne zmniejszyły się o 12,72% w stosunku do roku 2022, co wynika przede wszystkim ze zmniejszenia przychodu ze sprzedaży działek przy ul. Andersa (4,36%) oraz nie uzyskiwania w roku 2023 przychodów z tytułu sprzedaży pozostałych środków trwałych. W roku 2023 sprzedano 4 działki (w tym jedną odkupioną w tym samym roku), tak samo jak w roku poprzednim. Zysk z tego tytułu, ujęty w pozycji zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, wyniósł 1 436,49 tys. zł i zmniejszył się w stosunku do roku 2022 o ponad 400 tys. zł. W pozycji pozostałe przychody operacyjne ujęto analogicznie jak w roku 2022 dotację do amortyzacji uzbrojenia terenów inwestycyjnych w wysokości 2 595,05 tys. zł.

#### 4.1.3. Przychody finansowe

Na niższe przychody z działalności finansowej w 2023 r. wpłynęła odmienna niż w roku 2022 wartość różnic kursowych.

### 4.2. Koszty



W 2023 r. TARR S.A. poniosła koszty działalności w łącznej wysokości 52 415,17 tys. zł, które były wyższe o 57,59% od kosztów poniesionych w 2022 r. Najważniejsze zmiany wartościowe w stosunku do roku 2022 odnotowano w pozycjach koszty działalności operacyjnej, które wzrosły o 13 151,74 tys. zł oraz pozostałe koszty operacyjne, które wzrosły o 5 887,49 tys. zł.

#### 4.2.1. Koszty działalności operacyjnej

Na zwiększenie kosztów działalności operacyjnej o 39,57% w stosunku do roku 2022 miał wpływ wzrost kosztów usług obcych o 13 034,02 tys. zł tj. 62,37%, co wynika z wyższych kosztów dot. promocji województwa kujawsko-pomorskiego oraz kosztów usług rozliczanych w projektach szkoleniowych dofinansowanych ze środków europejskich. Ponadto odnotowano wzrost kosztów zużycia materiałów i energii o 38,5% co związane jest ze znaczącą podniesieniem cen energii elektrycznej w kraju.

#### 4.2.2. Pozostałe koszty operacyjne

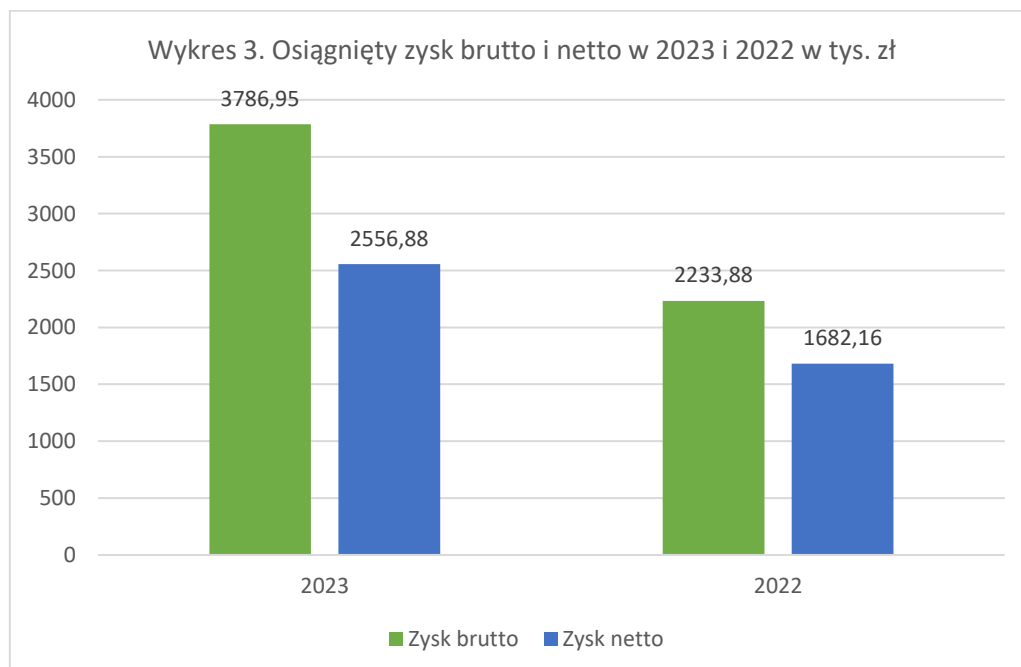
Koszty pozostałej działalności operacyjnej w 2023 r. uległy znacznemu zwiększeniu w stosunku do roku 2022 i wyniosły 5 899,29 tys. zł. Na powyższą wartość pozostałych kosztów operacyjnych składają się w dużym stopniu zawiązane rezerwy.

#### 4.2.3. Koszty finansowe

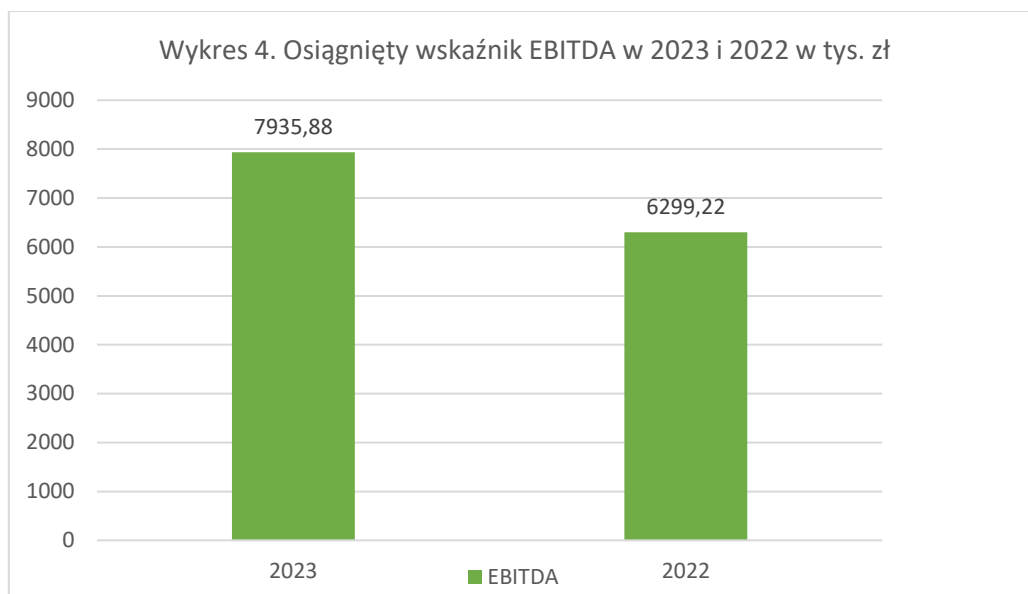
Koszty finansowe zwiększyły się kilkukrotnie, co jest efektem ujemnych różnic kursowych.

### 4.3. Wynik finansowy

W 2023 r. TARR S.A. odnotowała zysk brutto w wysokości 3 786,95 tys. zł. i zysk netto w wysokości 2 556,88 tys. zł., wyższy o 52% od zysku netto w 2022 r. Na wyższy zysk odnotowany w 2023 r. w znacznym stopniu wpłynęło zwiększenie zysku z tytułu świadczenia usług promocji województwa kujawsko-pomorskiego w liniach lotniczych (w tym realizacja nowego kontraktu z liniami lotniczymi WizzAir oraz LOT) oraz z tytułu promocji gospodarczej Kujaw i Pomorza poza liniami lotniczymi.



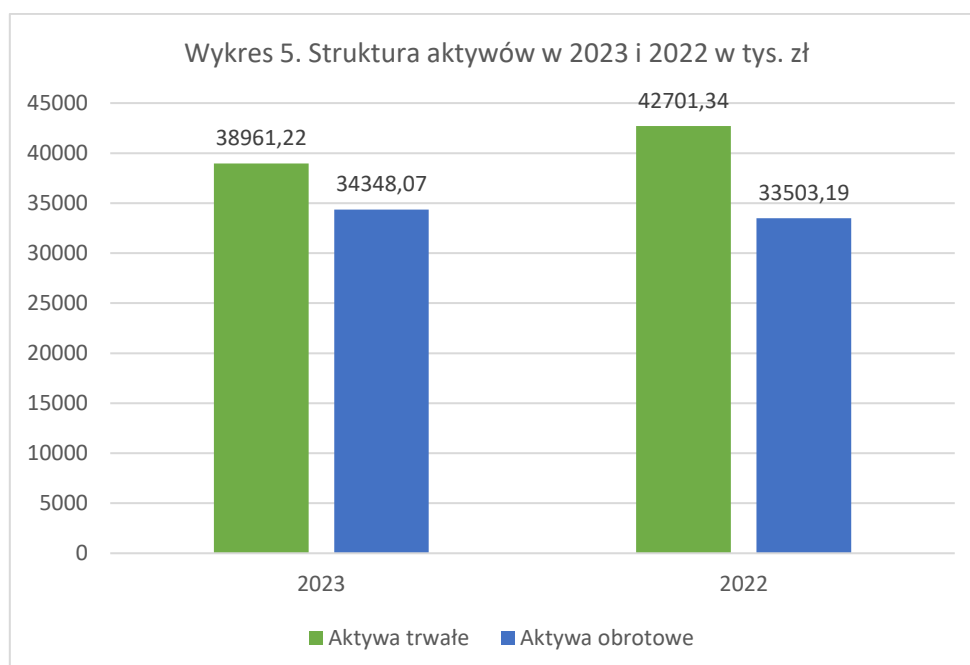
Wskaźnik EBITDA ukształtował się na poziomie 7 935,88 tys. zł i był wyższy od wskaźnika za 2022 r. o 25,98%.



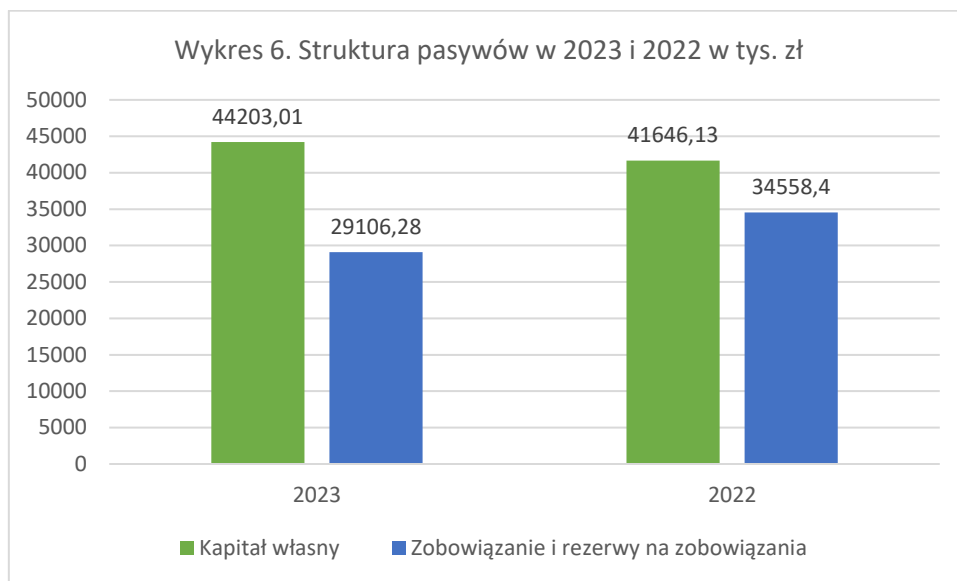
#### 4.4. Zmiany w majątku spółki

Suma bilansowa TARR S.A. na 31.12.2023 r. wyniosła 73 309,29 tys. zł i była niższa od sumy bilansowej na 31.12.2022 o 3,8%.

#### Aktywa



## Pasywa



W strukturze aktywów TARR S.A. nastąpiło zmniejszenie po stronie aktywów trwałych o 8,76% wynikające ze zmniejszenia o 4 031,94 tys. zł wartości pozycji budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, gdzie pomniejszono o amortyzację wartość zrealizowanej inwestycji przy ul. Andersa. Ponadto wystąpiło zmniejszenie inwestycji długoterminowych w pozycji nieruchomości o 378,93 tys. zł, co wynika ze sprzedaży działek. Na nieznaczny wzrost aktywów obrotowych wpłynął wzrost należności związanych z odzyskiwaniem nienależnie pobranych w ramach realizowanych projektów grantów (o kwotę 690,13 tys. zł) oraz spadek krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 63,20% tj. kwotę 2 669,88 zł (rozliczone zostały koszty projektów, wcześniej ujęte w zmianie stanu produktów – głównie dot. projektu Fundusz Eksportowy).

### 4.5. Źródła finansowania majątku

Kapitały własne na dzień 31.12.2023 stanowiły 60,30% a zobowiązania 39,70% pasywów ogółem w stosunku do stanu na dzień 31.12.2022, w którym kapitały własne stanowiły 54,65% a zobowiązania 45,35% pasywów ogółem. Na znaczny udział zobowiązań w pasywach wpłynęły zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, a także zobowiązania publiczno-prawne i utworzone rezerwy.

W 2023 roku nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym.

Kapitał zapasowy został podniesiony w stosunku do 2022 r. o wartość zysku odnotowanego w 2022 r. w wysokości 1 682,16 tys. zł.

Agencja w 2023 r. posiadała kredyt w rachunku bieżącym zaciągnięty w mBanku w wysokości 1 mln zł, jednak w trakcie roku nie wystąpiła potrzeba uruchomienia go.

Agencja w 2023 r. nie korzystała z kredytów i pożyczek.

#### 4.6. Wskaźniki

WSKAŹNIKI FINANSOWE	2023	2022
<b>Wskaźniki określające stosowanie "złotych reguł bilansowych"</b>		
wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	1,13	0,98
wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	1,25	1,09
<b>Wskaźniki płynności finansowej</b>		
wskaźnik płynności bieżącej	1,83	1,81
wskaźnik płynności szybkiej	1,83	1,81
wskaźnik płynności natychmiastowej	1,67	1,53
wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej	0,02	0,17
<b>Wskaźniki rentowności</b>		
rentowność kapitałów własnych (ROE)	0,06	0,04
rentowność aktywów (ROA)	0,03	0,02
rentowność sprzedaży (ROS)	0,05	0,05
<b>Wskaźniki zadłużenia</b>		
wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,40	0,45

Wskaźniki osiągnięte w 2023 r. pozwalają na stwierdzenie, że sytuacja finansowa jednostki jest odpowiednia do specyfiki prowadzonej działalności. W kontekście płynności finansowej wysoki poziom wskaźników jest związany z wpływami dotacji, które w znacznej części są przeznaczone na wypłaty grantów dla osób fizycznych i przedsiębiorstw oraz na zadania realizowane przez licznych partnerów Agencji. Należy zauważyć, że znaczna część przychodów Spółki stanowią budżety realizowanych projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich, które z samej istoty zakładają jedynie pokrycie kosztów prowadzonych działań i nie dopuszczają wypracowywania zysku.

#### V. Posiadane akcje i udziały

Na koniec 2023 r. TARR S.A. posiadała 27 364 udziałów o łącznej wartości 27 364 tys. zł (84,64% kapitału) w spółce EXEA Sp. z o.o., której całkowity kapitał wynosił 32 330 tys. zł. Drugim udziałowcem od 2020 r. (15,36% kapitału) jest Kujawsko-Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o.o. w likwidacji, które posiada 4 966 udziałów, o łącznej wartości nominalnej 4 966 tys. zł.

EXEA Sp. z o.o. jest spółką celową TARR S.A., która założona została w 2011 roku w celu realizacji projektu polegającego na rozbudowie Toruńskiego Parku Technologicznego, współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013. W wyniku realizacji projektu o wartości 97 585 tys. zł powstało w 2015 roku nowoczesne centrum przetwarzania danych Exea Data Center wraz z infrastrukturą informatyczną oraz zapleczem technologiczno-biurowym o łącznej powierzchni ponad 8 tys. m<sup>2</sup> oraz zmodernizowany obiekt o powierzchni 1 tys. m<sup>2</sup>, w którym utworzono inkubator technologiczny Exea Smart Space. Na dzień 31.12.2023 r. zatrudnienie w Spółce wyniosło 44 osoby.

## VI. Informacja o ryzykach

TARR S.A. pozostaje większościowym udziałowcem EXEA Sp. z o.o., która do 2020 r. odnotowała straty z lat ubiegłych w łącznej wysokości 28 283 tys. zł. Spółka systematycznie poprawia wynik finansowy i w 2023 roku trzeci raz z rzędu w historii swojej działalności osiągnęła wynik dodatni. Wstępny, szacowany zysk za rok 2023 wyniesie 5 351,76 tys. zł w stosunku do zysku 2 903,66 tys. zł w 2022 r., zysku 2 148 tys. zł w 2021 r., straty 1 416 tys. zł w 2020 r. straty 3 337 tys. zł w 2019 r. i straty 4 906 tys. zł w 2018 r.

W 2023 r. Spółka uzyskała dodatni wynik finansowy oraz podobnie jak w trzech poprzednich latach utrzymała samodzielną płynność finansową bez konieczności aplikowania o zewnętrzne wsparcie, realizując terminowo wszystkie zobowiązania, a także dokonała dalszych inwestycji odtworzeniowych oraz rozwojowych infrastruktury teleinformatycznej, niezbędnych do świadczenia usług cloud, które stanowią dla Spółki usługi podstawowe. Zgodnie z założeniami leżącymi u podstaw powołania Spółki jej celem jest uzyskiwanie przychodów głównie ze sprzedaży usług IT w modelu cloud computing. Spółka już w 2020 r. spłaciła wszystkie zobowiązania kredytowe i pożyczki z lat ubiegłych. Spółka działa na bardzo wymagającym i konkurencyjnym rynku. Od 2017 r. Spółka odnotowuje systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży. Łączny przychód ze sprzedaży usług w 2023 r. wyniósł wstępnie 19 231,16 tys. zł w porównaniu do 17 440,5 tys. zł w 2022 r. Rozwój Spółki i poprawa wyniku finansowego możliwa jest między innymi dzięki realizacji przez EXEA Sp. z o.o. na zasadach rynkowych projektów teleinformatycznych w ramach RPO Woj. Kuj-Pom.

Biorąc pod uwagę poprawiający się wynik finansowy Spółki, a także przewidywaną dużą dynamikę rozwojową dla branży, w której funkcjonuje EXEA sp. z o.o., TARR S.A. zakłada dalszą kontynuację działalności EXEA Sp. z o.o. w związku z powyższym nie przewiduje tworzenia rezerw z tego tytułu.

## VII. Informacja o planowanych działaniach w 2024 r.

Najważniejszym działaniem planowanym do przeprowadzenia w 2024 r, jest zbycie udziałów EXEA Sp. z o.o. na rzecz Kujawsko-Pomorskiego Centrum Naukowo Technologicznego im. prof. Jana Czochralskiego Sp. z o.o.

Agencja planuje w 2024 r. zbycie 2 kolejnych działek inwestycyjnych zlokalizowanych w Toruniu przy ul. Andersa.

Spółka przygotowuje się do wspólnej realizacji projektu „BROKER-NET”, w którym będzie pełniła rolę partnera (Liderem projektu jest Kujawsko-Pomorskie Centrum Naukowo-Technologicznej im. Jana Czochralskiego Sp. z o.o.). Budżet projektu dla TARR S.A. na rok 2024 wynosi ok. 1 mln zł.

Planowana jest również kontynuacja promocji województwa kujawsko-pomorskiego w liniach lotniczych Ryanair, Wizzair oraz LOT.

Ponadto w 2024 r. Agencja, zgodnie z założeniami ujętymi w Strategii rozwoju będzie realizować dwa duże projekty będące kontynuacją projektów z perspektywy finansowej 2014-2020 tj. *Fundusz Eksportowy dla Kujaw i Pomorza* oraz *Regionalny Fundusz Szkoleniowy II*.

Załącznik nr 1 Realizacja projektów\_2023

Lp.	Nazwa projektu	Źródło finansowania (nazwa programu)	Okres realizacji	Dane z umowy				Wykonanie na 31 grudnia 2023r.				Dofinansowanie na 31 grudnia 2023r.			Wynik na projekcie dofinansowanie w złożonych i zatwierdzonych wnioskach - koszty (narastająco dla projektu)
				Budżet projektu	zgodnie z ostatnim zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie	w tym:		Granty/udzielane wsparcie		Koszty		w zatwierdzonych wnioskach o płatność	wypłacone przez IZ lub IP	otrzymane zaliczki do rozliczenia	
						dofinansowanie	środki własne	zakontraktowane	wypłacone	za 2023r.	narastająco				
1	Regionalny Fundusz Szkoleniowy	RPO WKP 2014-2020	01.07.2017 31.12.2023	Koszty pośrednie 10%	4 892 043,80	4 892 043,80				1 046 495,24	4 868 869,76	4 850 775,61	4 850 775,61	0,00	-18 094,15
				Koszty bezpośrednie	3 564 100,99	3 564 100,99				1 511 063,77	3 554 184,32	3 572 278,47	3 572 278,47		18 094,15
				Granty/udzielane wsparcie	46 089 303,22	31 781 323,47	14 307 979,75	43 303 379,14	31 309 537,62			31 309 537,62	31 309 537,62		
				Koszty niekwalifikowane							3 630,97				-3 630,97
				Razem	54 545 448,01	40 237 468,26	14 307 979,75	43 303 379,14	31 309 537,62	2 557 559,01	8 426 685,05	39 732 591,70	39 732 591,70	0,00	-3 630,97
2	Certyfikowane Szkolenia Komputerowe	RPO WKP 2014-2020	01.01.2018 31.12.2023	Koszty pośrednie 10%	6 454 770,66	6 454 770,65	0,01			1 245 360,71	3 411 734,93	3 408 952,94			-2 781,99
				Koszty bezpośrednie	64 547 706,55	57 447 458,83	7 100 247,72			8 275 760,00	31 060 866,68	31 063 648,67			2 781,99
				Koszty niekwalifikowane											
				Razem	71 002 477,21	63 902 229,48	7 100 247,73	0,00	0,00	9 521 120,71	34 472 601,61	34 472 601,61	0,00	0,00	0,00
3	Fundusz Eksportowy	RPO WKP 2014-2020	01.04.2018 31.12.2023	Koszty pośrednie 12%	4 064 224,65	4 043 903,52	20 321,13			445 761,37	4 662 080,74	3 690 239,42			-971 841,32
				Koszty bezpośrednie	1 453 400,00	1 452 775,00	625,00			23 985,00	1 439 385,00	1 439 385,00			0,00
				Granty/udzielane wsparcie	40 335 138,83	31 406 291,86	8 928 846,97	31 076 034,14	29 396 965,36			29 400 075,36	29 400 075,36		
				Koszty niekwalifikowane granty											
				Koszty niekwalifikowane pośrednie											
				Razem	45 852 763,48	36 902 970,38	8 949 793,10	31 076 034,14	29 396 965,36	469 746,37	6 101 465,74	34 529 699,78	29 400 075,36	0,00	-971 841,32
4	Wsparcie umiędzynarodowienia kujawsko-pomorskich MŚP	RPO WKP 2014-2020	01.01.2017 31.12.2023	Koszty pośrednie	785686,49	785686,49									
				Koszty bezpośrednie	4597264,48	4597264,48				1 413 636,06	5 508 462,54	5 393 759,36	5 393 759,36	0,00	-114 703,18
				Granty/udzielane wsparcie											0,00
				Koszty niekwalifikowane											0,00
				Razem	5382950,97	5382950,97	0	0	0	1 413 636,06	5 508 462,54	5 393 759,36	5 393 759,36	0,00	-114 703,18
5	Fundusz Wsparcia Inwestycyjnego	RPO WKP 2014-2020	01.05.2020 31.10.2023	Koszty pośrednie 12%	5 856 054,10	5 826 772,28	29 281,82			677 894,14	7 391 770,07	7 391 770,07	7 391 770,07	0,00	0,00
				Granty/udzielane wsparcie	66 565 125,83	58 349 728,30	8 215 397,53	58 126 050,79	57 758 155,94					0,00	
				Koszty niekwalifikowane											
				Razem	72 421 179,93	64 176 500,58	8 244 679,35	58 126 050,79	57 758 155,94	677 894,14	7 391 770,07	7 391 770,07	7 391 770,07	0,00	0,00
6	Regionalny Fundusz Szkoleniowy II	RPO WKP 2021-2027	01.07.2023 30.06.2025	Koszty pośrednie 10%	1 705 132,14	1 705 132,14				37 884,00	37 884,00	37 884,00	37 884,00	0,00	0,00
				Koszty bezpośrednie	2 371 800,00	2 371 800,00									
				Granty/udzielane wsparcie	14 058 521,36	10 750 000,00	3 308 521,36								
				Koszty niekwalifikowane											
				Razem	18 135 453,50	14 826 932,14	3 308 521,36	0,00	0,00	37 884,00	37 884,00	37 884,00	37 884,00	0,00	0,00
7	Kurs na Edukację	RPO WKP 2014-2020	01.10.2020 30.11.2023	Koszty pośrednie 10%	1 157 230,35	1 157 230,35				458 535,75	1 147 978,16	1 147 978,16			0,00
				Koszty bezpośrednie	11 690 898,29	10 452 804,39	1 238 093,90			3 318 850,00	11 697 271,88	11 697 271,88			0,00
				Koszty niekwalifikowane							36,00				-36,00
				Razem	12 848 128,64	11 610 034,74	1 238 093,90	0,00	0,00	3 777 385,75	12 845 286,04	12 845 250,04	0,00	0,00	-36,00
SUMA				280 188 401,74	237 039 086,55	43 149 315,19	132 505 464,07	118 464 658,92	18 455 226,04	74 784 155,05	134 403 556,56	81 956 080,49	0,00	-1 090 211,47	

Dane z umowy								Wykonanie na 31 grudnia 2023r.				Dofinansowanie na 31 grudnia 2023r.			Wynik na projekcie
Lp.	Nazwa projektu	Źródło finansowania (nazwa)	Okres realizacji	Budżet projektu	zgodnie z ostatnim zatwierdzonym	w tym:		Granty/udzielane wsparcie		Koszty		w zatwierdzonych wnioskach	wypłacone przez IZ lub IP	otrzymane zaliczki do rozliczenia	Wynik na projekcie dofinansowanie w złożonych i zatwierdzonych
						dofinansowanie	środki własne	zakontraktowane	wypłacone	za 2023r.	narastająco				
8	Enterprise Europe Network	COSME 2021	01.01.2022 30.06.2025	Koszty pośrednie 25%	570 798,34	570 798,34				156 155,23	295 306,42	156 155,23	55 686,01	312 193,86	-139 151,19
				Koszty bezpośrednie	2 475 479,29	2 475 479,29				643 598,26	1 244 383,21	1 156 154,66	240 313,99		-88 228,55
				Granty/udzielane wsparcie											0,00
				Koszty niekwalifikowane											
				Razem	3 046 277,63	3 046 277,63	0,00	0,00	0,00	799 753,49	1 539 689,63	1 312 309,89	296 000,00	312 193,86	-227 379,74
SUMA					3 046 277,63	3 046 277,63	0,00	0,00	0,00	799 753,49	1 539 689,63	1 312 309,89	296 000,00	312 193,86	-227 379,74

Dane z umowy								Wykonanie na 31 grudnia 2023r.				Dofinansowanie na 31 grudnia 2023r.			Wynik na projekcie
Lp.	Nazwa projektu	Źródło finansowania (nazwa)	Okres realizacji	Budżet projektu	zgodnie z ostatnim zatwierdzonym	w tym:		Granty/udzielane wsparcie		Koszty		w zatwierdzonych wnioskach	wyплаcone przez IZ lub IP	otrzymane zaliczki do rozliczenia	Wynik na projekcie dofinansowanie w złożonych i zatwierdzonych
						dofinansowanie	środki własne	zakończonych	wypłacone	za 2023r.	narastająco				
11	Krótki łańcuch Żywności	PROW	01.06.2021 31.01.2024	Koszty pośrednie .....%	0,00	0,00	0,00								
				Koszty bezpośrednie	299 997,00	299 997,00	0,00		226 747,72	299 996,96	299 996,96	0,00	0,00	0,00	
				Koszty niekwalifikowane	16 100,00	0,00	16 100,00								
				Razem	316 097,00	299 997,00	16 100,00	0,00	0,00	226 747,72	299 996,96	299 996,96	0,00	0,00	0,00
SUMA					316 097,00	299 997,00	16 100,00	0,00	0,00	226 747,72	299 996,96	299 996,96	0,00	0,00	0,00