



Toruńska Agencja
Rozwoju Regionalnego S.A.

SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
TORUŃSKIEJ AGENCJI ROZWOJU
REGIONALNEGO S.A.

Rok obrotowy 2023

Coroczne pisemne Sprawozdanie Rady Nadzorczej Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. za ubiegły rok obrotowy obejmujące ocenę sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 Ksh, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym oraz ocenę wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także sprawozdanie z działalności Rady.

Paweł Adamczyk
Olgierd Dziekoński
Waldemar Szczepański

3 czerwca 2024



Spis treści

1. Wyniki ocen sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz z oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku albo pokrycia straty.....	3
1.1. Przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego, ze wskazaniem na zjawiska, które w porównaniu z okresami poprzednimi w istotny sposób wpływają negatywnie lub pozytywnie na sytuację Spółki oraz zagrożeń związanych z możliwością kontynuowania działalności przez Spółkę.....	3
1.1.1. Istotne zdarzenia w działalności Spółki w 2023 r.	3
1.1.1.1. Sprawy formalno-prawne:	3
1.1.1.2. Prowadzenie działalności:.....	3
1.1.2. Ocena wykonania celów zarządczych za rok 2023.	4
1.1.3. Działania planowane na rok 2024.	7
1.1.4. Założenia kontynuacji działalności Spółki.....	8
1.1.5. Analiza ekonomiczno-finansowa.	8
1.1.5.1. Przychody i koszty oraz wynik finansowy.....	8
1.1.5.2. Pozostałe dane ekonomiczno-finansowe.....	10
1.1.5.2.1. Udziały w innych podmiotach.....	11
1.1.5.2.2. Środki pieniężne.	11
1.1.5.2.3. Zobowiązania krótkoterminowe.	11
1.1.5.2.4. Pozostałe informacje.	11
1.1.6. Sprawozdanie biegłego rewidenta.....	11
1.1.7. Ocena sprawozdania finansowego za rok 2023.....	12
1.1.8. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023.....	13
1.1.9. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2023.	14
1.2. Zgodność z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.	14
1.3. Prawdliwość sporządzenia sprawozdania finansowego, co do formy i treści z przepisami prawa i umową Spółki.....	15
1.4. Rzetelność sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i jego zgodności z przepisami prawa oraz z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.	15
1.5. Podsumowanie i wnioski końcowe.	15
2. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.	16
2.1. Ryzyka związane z działalnością Spółki.	16
2.2. Ryzyka związane z działalnością podmiotów zależnych.	17



3.	Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380 ¹ Ksh.	17
4.	Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych przez nią w trybie określonym w art. 382 § 4 Ksh.	17
5.	Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382 ¹ Ksh.	18
6.	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, jako organu Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w roku obrotowym 2023.	18
6.1.	Informacja o kadencji Rady i kolejnym roku działalności w kadencji.	18
6.2.	Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.	18
6.3.	Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady, obecności na posiedzeniach oraz podjętych uchwałach.	18
6.4.	Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające.	19
6.5.	Zestawienie podjętych uchwał przez Radę oraz protokołów z wyboru firmy audytorskiej i przeprowadzonego postępowania kwalifikacyjnego na wybór członka zarządu.	20
6.6.	Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady (jeżeli takie uchwały były podjęte), a także informacja o wykonaniu poleceń i zadań zleconych Radzie przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do akcjonariuszy.	20
6.7.	Informacja o realizacji programu strategicznego lub naprawczego.	21
6.8.	Dokonane przez Radę zawieszenia członków zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków zarządu (jeżeli takie zdarzenia miały miejsce).	22
6.9.	Informacja o decyzjach Rady odnośnie wyboru firmy audytorskiej, zleceniach ekspertyz itp.	22
6.10.	Analiza i ocena funkcjonowania podmiotów grupy kapitałowej przy ocenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.	22
6.11.	Ocena wykorzystania majątku trwałego w działalności spółki, ze szczególnym uwzględnieniem nieruchomości i innych aktywów trwałych (analiza wykorzystania w bieżącej działalności i których wykorzystanie w przyszłości nie jest planowane, w aspekcie możliwości zbycia, dzierżawy lub wynajmu)..	22
6.12.	Uwagi Rady dotyczące współpracy z Zarządem.	23
7.	Informacja Rady Nadzorczej o stosowaniu przepisów ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń oraz uchwał Walnego Zgromadzenia, w tym zakresie.	23
8.	Załączniki:	24
8.1.	Załącznik nr 1 – Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą wraz z powiązaniem z uchwałami Walnego Zgromadzenia i uchwałami Zarządu.	24
8.2.	Załącznik nr 2 – Zestawienie uchwał Walnego Zgromadzenia.	26



1. Wyniki ocen sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz z oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku albo pokrycia straty.

1.1. Przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego, ze wskazaniem na zjawiska, które w porównaniu z okresami poprzednimi w istotny sposób wpływają negatywnie lub pozytywnie na sytuację Spółki oraz zagrożeń związanych z możliwością kontynuowania działalności przez Spółkę.

1.1.1. Istotne zdarzenia w działalności Spółki w 2023 r.

1.1.1.1. Sprawy formalno-prawne:

Struktura organizacyjna Spółki:

W 2023 roku nie wprowadzono zmian w strukturze organizacyjnej Spółki.

Strukturę organizacyjną przedstawiono w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. (dalej TARR) w 2023 r.

Plany finansowe:

Uchwałą nr 5/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 20 lutego 2023 r. zatwierdzono Plan finansowo-inwestycyjny Spółki na rok 2023. Ponadto Uchwałą nr 5/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 grudnia 2023 r. zatwierdzono zaktualizowany Plan finansowo-inwestycyjny Spółki na rok 2023. Informację na temat jego wykonania przedstawiono w formie tabelarycznej w pkt. 1.1.5.1 niniejszego sprawozdania.

Pozostałe zagadnienia formalne:

W 2023 r. wprowadzono zmiany w zakresie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. oraz w Statucie Spółki.

1.1.1.2. Prowadzenie działalności:

Spółka w 2023 r. kontynuowała działalność w obszarach:

- najmu nieruchomości,
- sprzedaży usług,
- realizacji projektów,
- zbywania działek przy ul. Andersa.

Najem dotyczył nieruchomości przy ul. Szerokiej 35 i Włocławskiej 167. Nie wystąpiły w tym obszarze istotne zmiany w stosunku do lat poprzednich.



Sprzedaż usług obejmowała działalność szkoleniową i doradczą, organizację wydarzeń (targi, promocja regionu), promocję Województwa w liniach lotniczych oraz pozostałe usługi. W trakcie roku odstąpiono od prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Realizacja projektów i uzyskiwane z tego tytułu przychody finansowane pochodziły ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego (RPO WK-P) 2014-2020, Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza (FEKP) 2021-2027 oraz innych źródeł zagranicznych. W 2023 roku zakończono realizację wszystkich projektów finansowanych ze środków RPO WK-P 2014-2020. Pełną informację o rzeczowej i finansowej realizacji projektów przedstawiono w Sprawozdaniu Zarządu z działalności oraz w tabeli finansowej do tegoż sprawozdania.

Zbywanie działek przy ul. Andersa według przedstawionych informacji przebiega zgodnie z przyjętą strategią Zarządu Spółki.

Wielkości uzyskanych przychodów z poszczególnych źródeł oraz realizację planu finansowo-inwestycyjnego na 2023 rok przedstawiono w pkt. 1.1.5.1.

1.1.2. Ocena wykonania celów zarządczych za rok 2023.

Uchwałą nr 2/2023 Rady Nadzorczej TARR S.A. z 14 kwietnia 2023 r. określono obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczania celów zarządczych określonych Uchwałą nr 6/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia (dalej NWZ) TARR S.A. z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023. Ustalono następujące cele zarządcze:

- 1) zakończenie realizacji projektu Fundusz Eksportowy oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.). – waga 25%,
- 2) zakończenie realizacji projektu Wsparcie umiędzynarodowienia kujawsko-pomorskich MŚP, oraz promocja potencjału gospodarczego regionu oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.). – waga 25%,
- 3) zakończenie realizacji projektu Certyfikowane szkolenia komputerowe oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.). – waga 25%,
- 4) realizacja wskaźnika „Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie” w projekcie Kurs na edukację w wysokości nie mniejszej niż 621 osób (łącznie liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu tj. do 30.06.2023 roku wynosi 621 osób). – waga 25%.

Zgodnie z § 2 Uchwały nr 6/2023 NWZ TARR S.A. z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023 określono uwarunkowania otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki:

- 1) 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: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023



- poniższego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz poniższego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 50% przypisanych im wag,
- 2) na poziomie 25% wynagrodzenia stałego Prezesa Zarządu Spółki wypłaconego mu za poprzedni rok obrotowy, którego wynagrodzenie zmienne dotyczy, uwarunkowane jest realizacją przez Spółkę łącznie: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023 poniższego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz poniższego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 70% przypisanych im wag,
 - 3) 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: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023 poniższego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz poniższego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej wartości 100% przypisanych im wag.

Rada Nadzorcza na podstawie:

- 1) sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok 2023,
 - 2) sprawozdania Zarządu z działalności TARR S.A. w 2023 roku,
 - 3) innych dokumentów finansowych przedłożonych przez Spółkę
- przedstawia informację o realizacji celów zarządczych i wypełnieniu uwarunkowań określonych w § 2 ww. uchwały Walnego Zgromadzenia TARR S.A..



Tabela nr 1 Realizacja celów zarządczych w 2023 r.

Lp.	Cel zarządczy	Waga (%)	Obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczania celu zarządczego	Wykonanie		Przyznany %
				Poziom wykonania	Realizacja TAK/NIE	
1.	Zakończenie realizacji projektu Fundusz Eksportowy oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	25	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w 2023 r. Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej (najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej dnia 19.01.2024 r. Stopień realizacji 100%.	TAK	25
2.	Zakończenie realizacji projektu Wsparcie umiędzynarodowienia kujawsko-pomorskich MŚP, oraz promocja potencjału gospodarczego regionu oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	25	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w 2023 r. Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej (najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej dnia 16.01.2024 r. Stopień realizacji 100%.	TAK	25
3.	Zakończenie realizacji projektu Certyfikowane szkolenia komputerowe oraz złożenie do Instytucji Zarządzającej wniosków o płatność rozliczających poniesione wydatki, z wyjątkiem końcowego wniosku o płatność (złożenie do IZ najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	25	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w 2023 r. Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej (najpóźniej w I kwartale 2024 r.).	Wniosek o płatność końcową złożony do Instytucji Zarządzającej dnia 29.01.2024 r. Stopień realizacji 100%.	TAK	25
4.	Realizacja wskaźnika „Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie” w projekcie Kurs na edukację w wysokości nie mniejszej niż 621 osób (łącznie liczba osób dla TARR S.A. do zakończenia projektu tj. do 30.06.2023 roku wynosi 621 osób).	25	Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. w 2023 r.	Wskaźnik „Liczba osób uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w programie” w projekcie Kurs na edukację zrealizowany w wysokości 1004 osób. Stopień realizacji 162%.	TAK	25
Razem						100



Tabela nr 2 Realizacja uwarunkowań otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Zarząd

Lp.	Uwarunkowania otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki za rok obrotowy 2023	Spełnienie warunku TAK/NIE/NIE DOTYCZY
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: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz pomniejszonego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 50% przypisanych im wag.	NIE DOTYCZY
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: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz pomniejszonego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej minimalnej wartości 70% przypisanych im wag.	NIE DOTYCZY
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: wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2023 pomniejszonego o zyski ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa w Toruniu oraz pomniejszonego o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek przy ul. Andersa w Toruniu na poziomie co najmniej umożliwiającym pokrycie wynagrodzenia zmiennego oraz osiągnięciem celów zarządczych o łącznej wartości 100% przypisanych im wag.	TAK

Wynagrodzenie stałe prezesa Spółki za 2023 r. wyniosło 211 381,44 zł. Wynagrodzenie zmienne wyliczone według powyższych zasad może wynieść odpowiednio: 35 237,29 zł, 52 845,36 zł lub 70 453,43 zł.

Wynik finansowy netto za 2023 r. wyniósł 2 556 879,43 zł, zysk ze sprzedaży nieruchomości innych niż działki przy ul. Andersa wyniósł 0 zł. Wynik na działalności dotyczącej sprzedaży działek przy ul. Andersa przyniósł stratę w wysokości 1 439 209,79 zł, zgodnie z rozliczeniem przedstawionym przez Główną Księgową, zatem nie ma podstaw do pomniejszenia wyniku finansowego Spółki o zysk netto na działalności dot. sprzedaży działek. Kwota 2 556 879,43 zł umożliwia pokrycie wynagrodzenia zmiennego.

Cele zarządcze zrealizowano na poziomie 100%.

Rada Nadzorcza stwierdza, że wypełniono uwarunkowania uprawniające do otrzymania wynagrodzenia zmiennego przez Prezesa Zarządu Spółki na poziomie 33,33% wynagrodzenia stałego za 2023 r. W księgach rachunkowych za 2023 r. odnotowano zapis utworzenia rezerwy na wypłatę powyższego wynagrodzenia.

1.1.3. Działania planowane na rok 2024.

Zarząd w Sprawozdaniu Zarządu z działalności wskazał na cztery znaczące działania planowane do realizacji:

- zbycie udziałów EXEA Sp. z o. o. na rzecz Kujawsko-Pomorskiego Centrum Naukowo Technologicznego im. prof. Jana Czochralskiego Sp. z o. o. ,
- sprzedaż kolejnych działek inwestycyjnych,
- kontynuacja promocji województwa w liniach lotniczych,
- aplikowanie i realizacja projektów z Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027.



Odnosząc się do planowanych założeń, należy zwrócić uwagę, że zbycie udziałów EXEA Sp. z o. o. możliwe będzie po zakończeniu likwidacji Kujawsko-Pomorskiego Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o. o. w likwidacji (Conectio).

Z analizy źródeł przychodów Spółki oraz ich wielkości za lata poprzednie wynika, że przychody z realizacji projektów, działań promocyjnych oraz sprzedaży działek inwestycyjnych stanowią podstawowe źródło utrzymania Spółki.

Należy podejmować działania zmierzające do utrzymania TARR S.A. jako jednego z kluczowych beneficjentów oraz tzw. operatora dla projektów w perspektywie 2021-2027. Bez zabezpieczenia Spółki TARR S.A. w znaczące dla regionu kujawsko-pomorskiego projekty unijne, istnieje ryzyko ograniczenia funkcjonowania Spółki oraz zmniejszenia zatrudnienia.

1.1.4. Założenia kontynuacji działalności Spółki.

Podejmowane działania przez Zarząd Spółki, przyjęta przez Walne Zgromadzenie Strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki do roku 2030 oraz czynności zmierzające do ulokowania Spółki w systemie redystrybucji środków unijnych FEoKP 2021-2027 stanowią podstawę do przyjęcia założenia dalszej kontynuacji działalności.

1.1.5. Analiza ekonomiczno-finansowa.

W celu oceny ekonomiczno-finansowej Spółki poddano analizie dane ze sprawozdań finansowych za lata 2019-2023 w zakresie znaczących pozycji aktywów i pasywów bilansu, przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego wraz z wykonaniem planu finansowo-inwestycyjnego za badany okres. Informacje w formie tabelarycznej i opisowej zawarto w kolejnych punktach.

1.1.5.1. Przychody i koszty oraz wynik finansowy.

Informacje o podstawowych źródłach przychodów, kosztów, wyniku, a także zmianie stanu produktów oraz zysku ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych wymagało zebrania danych z ostatnich pięciu lat. W tabeli 3 przedstawiono również wykonanie planu za 2023 r.



Tabela nr 3 Przychody i koszty za lata 2019-2023 oraz wykonanie planu za 2023 r.

Przychody, koszty oraz wynik finansowy 2019-2023 oraz wykonanie planu za 2023 r.									w mln PLN
Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	zmiana (2023 do 2022)	Plan po zmianach 2023	Wykonanie planu w %
I.	Przychody z działalności:	15,67	12,04	26,80	30,41	55,63	25,22	47,14	118,01
	w tym:								
1.	z najmu	1,48	1,49	1,55	1,75	1,95	0,20	1,69	115,38
2.	z usług szkoleniowych i doradczych	0,18	0,31	0,81	1,25	7,99	6,74	7,56	105,69
3.	z prowadzenia ksiąg rachunkowych	0,16	0,17	0,20	0,16	0,08	- 0,08	-	
4.	z promocji Woj.Kuj-Pom.	4,83	3,86	3,37	6,34	23,84	17,50	25,60	93,13
5.	z pozostałych usług	0,07	0,24	0,26	0,49	0,43	- 0,06	0,27	159,26
6.	z projektów	8,95	5,97	20,61	20,42	21,34	0,92	12,02	177,54
II.	Koszty działalności operacyjnej	20,20	21,47	25,45	33,24	46,38	13,14	40,39	114,83
1.	Amortyzacja	2,27	4,29	4,09	4,07	4,02	- 0,05	4,31	93,27
2.	Zużycie materiałów i energii	0,44	0,44	0,52	0,64	0,88	0,24	0,75	117,33
3.	Usługi obce	11,50	10,14	13,45	20,90	33,93	13,03	27,67	122,62
4.	Podatki i opłaty	0,55	0,79	0,56	0,55	0,49	- 0,06	0,52	94,23
5.	Wynagrodzenia	4,46	4,76	5,54	5,62	5,68	0,06	5,87	96,76
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,86	0,96	1,12	1,13	1,22	0,09	1,14	107,02
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,12	0,09	0,17	0,34	0,16	- 0,18	0,13	123,08
III.	Pozostałe przychody operacyjne	3,73	6,11	4,31	4,80	4,19	- 0,61	4,22	99,29
1.	Z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2,19	3,33	1,47	1,92	1,44	- 0,48	1,44	100,00
2.	Dotacja	1,49	2,78	2,83	2,77	2,73	- 0,04	2,78	98,20
3.	Inne przychody operacyjne	0,06	0,00	0,02	0,11	0,02	- 0,09	-	
IV.	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00	0,01	0,01	5,90	5,89	3,88	152,06
V.	Przychody finansowe	0,00	0,01	0,00	0,01	-	- 0,01	-	
VI.	Koszty finansowe	0,18	0,19	0,10	0,01	0,13	0,12	-	
VII.	Wynik (przychody - koszty)	- 0,99	- 3,50	5,54	1,97	7,41	5,44	7,09	104,51
VIII.	Zmiana stanu produktów	1,12	4,49	- 4,74	0,27	- 3,62	- 3,89	- 1,60	226,25
IX.	Wynik skorygowany o zmianę stanu produktów	0,13	0,98	0,80	2,23	3,79	1,56	5,49	69,03
X.	Podatek dochodowy	- 0,15	0,21	0,26	0,55	1,23	0,68	1,29	95,35
XI.	Wynik	0,28	0,78	0,54	1,68	2,56	0,88	4,20	60,95

Po stronie przychodów znaczny wzrost wartości odnotowano z tytułu realizacji projektów oraz działań promocyjnych. W przypadku pozostałych obszarów działalności poziom przychodów utrzymuje się na zbliżonym poziomie, uwzględniając specyfikę świadczonych usług oraz inflacji. Z kolei po stronie kosztów istotny wzrost odnotowano w pozycji usługi obce. W sposób pośredni i bezpośredni związany jest z realizacją projektów oraz działań promocyjnych na liniach lotniczych.

Ocenie poddano również stopień realizacji planu finansowo-inwestycyjnego na 2023 r. według stanu na 31 grudnia 2023 r. Plan na 2023 rok został zatwierdzony Uchwałą nr 5/2023 NWZ TARR S.A. z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie zatwierdzenia Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na 2023 r. i został zmieniony Uchwałą nr 5/2023 NWZ TARR S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r.

Istotne pozytywne odchylenia po stronie przychodów odnotowano w obszarze usług szkoleniowych i doradczych oraz w związku z realizacją projektów. Po stronie kosztów istotne zmiany w realizacji dotyczyły usług obcych. Były one bezpośrednio związane ze wspomnianymi już powyżej usługami promocyjnymi oraz projektami finansowanymi ze środków unijnych.



Pozytywnie ocenia się wykonanie przychodów, kosztów i uzyskany wynik finansowy oraz stopień realizacji Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na 2023 r.

1.1.5.2. Pozostałe dane ekonomiczno-finansowe.

Podstawowe pozycje aktywów i pasywów za okres ostatnich pięciu lat przedstawiono w Tabeli nr 4.

Tabela nr 4 Podstawowe pozycje aktywów i pasywów w sprawozdaniach finansowych za lata 2019-2023

Sprawozdanie finansowe TARR S.A za lata 2019-2023										w mln PLN				
Aktywa	Stan na koniec					Pasywa	Stan na koniec							
	2019	2020	2021	2022	2023		2019	2020	2021	2022	2023			
Aktywa trwałe	55,84	51,31	47,04	42,70	38,96	Kapitały własne	38,64	39,43	39,96	41,64	44,21			
w tym:						w tym:								
Rzeczowe aktywa trwałe	25,02	21,12	17,16	13,24	9,23	Kapitał podstawowy	33,29	33,29	33,29	33,29	33,29			
Należności długoterminowe	0,50	0,01	0,02	0,02	-	Pozostałe kapitały	5,07	5,36	6,13	6,67	8,36			
Nieruchomości inwest.	3,62	2,73	2,35	1,84	1,47	Wynik z lat ubiegłych	-							
Udziały	26,41	27,36	27,36	27,36	27,36	Wynik danego roku	0,28	0,78	0,54	1,68	2,56			
Długoterminowe rozl.miedzyokr.	0,29	0,09	0,15	0,24	0,90									
Aktywa obrotowe	12,68	30,54	44,01	33,50	34,35	Zobowiązania długoterminowe	2,80	1,02	0,41	0,04	1,29			
						w tym: kredyty	2,71	0,87	-	-				
w tym:						Zobowiązania krótkoterminow	4,37	20,92	30,30	18,48	18,77			
Zapasy	0,03	0,02	0,04	0,06	0,05	w tym: kredyty	2,16	1,84	0,87	-	-			
Należności	2,72	0,60	2,53	0,94	1,41	Fundusze specjalne	0,01	-	-	-				
Środki pieniężne	7,41	22,19	36,34	28,28	31,34	Rozliczenia międzyokresowe	22,34	20,22	18,02	14,63	5,00			
w tym:														
r-ki podstawowe Spółki	1,22	1,33	0,68	3,55	28,01									
wadła	0,01	0,17	0,22	0,21	0,17									
ZFS	0,01	-	-	-	-									
r-ki projektów	6,17	20,69	35,44	24,52	3,16									
Rozliczenia międzyokresowe	2,52	7,73	5,10	4,22	1,55	Rezerwy na zobowiązania	0,36	0,26	2,36	1,41	4,04			
Suma bilansowa	68.52	81.85	91.05	76.20	73.31	Suma bilansowa	68.52	81.85	91.05	76.20	73.31			

Po stronie aktywów istotne zmiany wartości wystąpiły pod pozycją rzeczowych aktywów trwałych oraz środków pieniężnych. Zmniejszenie wartości netto środków trwałych wynika przede wszystkim z odpisów amortyzacyjnych w grupie II *obiekty inżynierii lądowej i wodnej*. Natomiast istotne zmiany w stanie środków pieniężnych związane są z zasobami pieniężnymi bezpośrednio angażowanymi do obsługi realizowanych projektów. Szczegółowe dane na ten temat zawarto w pkt. 1.1.5.2.2.

Bez zmian pozostaje pozycja *posiadane udziały w innych podmiotach* i wynosi 27,36 mln zł.

Z kolei po stronie pasywów istotne zmiany z punktu widzenia oceny finansowej Spółki wystąpiły pod pozycją *zobowiązania i rezerwy na zobowiązania*. Dotyczą one pozycji *rozliczenia międzyokresowe* i związane były z realizacją projektów unijnych. Szczegółowe informacje na ten temat Zarząd przedstawił w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za 2023 r. w pkt. 14.

Nie wystąpiły zmiany w zakresie kapitału podstawowego, który wynosi 33,29 mln zł.



1.1.5.2.1. Udziały w innych podmiotach.

TARR S.A. jest udziałowcem w spółce EXEA Sp. z o. o. Wartość udziałów od czterech lat wynosi 27,36 mln zł, co stanowi 84,64% udziałów w kapitale podstawowym. Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym EXEA Sp. z o. o. (przed badaniem) wartość netto rzeczowych aktywów trwałych wyniosła na dzień 31 grudnia 2023 r. 25,8 mln zł przy wartości początkowej 83,09 mln zł. Nominalna wartość udziałów znajduje zatem pokrycie w stanie rzeczowych aktywów trwałych.

Pomimo posiadania większościowego pakietu kontrolnego TARR S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z informacją przedstawioną w pkt. 49 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2023 r.

1.1.5.2.2. Środki pieniężne.

Spółka na dzień 31 grudnia 2023 r. posiadała środki pieniężne w łącznej wysokości 31,34 mln zł. Na kwotę tą składały się:

- środki własne Spółki w kwocie 28,01 mln zł,
- środki na rachunkach bankowych do obsługi projektów w łącznej kwocie 3,16 mln zł,
- pozostałe środki (obejmujące wadia i ZFŚS) w wysokości 0,17 mln zł.

Zgodnie z informacjami przedstawionymi w Tabeli nr 4 pozytywnie należy odnotować wzrost środków na rachunkach podstawowych Spółki.

Różnice w stanie środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach do obsługi projektów związane są z zakończeniem w 2023 r. projektów unijnych z perspektywy 2014-2020. Natomiast w pozostałym zakresie stanowią zaliczki oraz płatności na projekty kontynuowane w 2024 r.

1.1.5.2.3. Zobowiązania krótkoterminowe.

W zakresie zobowiązań krótkoterminowych istotną pozycję stanowią rozliczenia międzyokresowe. Dotyczą one rozliczeń dotacji otrzymanych w latach poprzednich na zadania inwestycyjne (4,7 mln zł) oraz kwot otrzymanych na realizację w następnym okresie projektów dotowanych (0,3 mln zł).

1.1.5.2.4. Pozostałe informacje.

W 2023 r. TARR S.A. nie prowadziła operacji na instrumentach finansowych. W związku z powyższym pominięto ocenę i badania z tym związane.

1.1.6. Sprawozdanie biegłego rewidenta.

Badanie sprawozdania finansowego w imieniu firmy audytorskiej POL-TAX 2 Sp. z o. o. ul. Bora Komorowskiego 56C/91, 03-982 Warszawa przeprowadziła Pani Teresa Imbiorowicz wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod nr 7759.

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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Badanie sprawozdania finansowego oraz wyrażenie opinii o rzetelności i prawidłowości ksiąg rachunkowych przeprowadzone zostało w stosunku do postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., które zostało zatwierdzone 10 maja 2024 r.

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 2023 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:

- 1) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- 2) jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym,
- 3) nie stwierdzono w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

1.1.7. Ocena sprawozdania finansowego za rok 2023.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było Sprawozdanie finansowe TARR S.A. za 2023 rok, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów na 31 grudnia 2023 r. sumę 73 309 290,68 zł,
- 3) rachunek zysków i strat wykazujący za 2023 r. zysk netto w wysokości 2 556 879,43 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące na 31 grudnia 2023 r. stan kapitałów własnych w kwocie 44 203 011,88 zł (wzrost w stosunku do ubiegłego roku o kwotę 2 556 879,43 zł),
- 5) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na koniec roku obrotowego stan środków pieniężnych w wysokości 31 341 847,63 zł (wzrost w stosunku do ubiegłego roku środków pieniężnych o kwotę 3 060 864,05 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 2023 do 31 grudnia 2023 r.,
- 2) poszczególnymi elementami sprawozdania finansowego



i sprawdzeniu danych wykazanych w Sprawozdaniu finansowym z księgami rachunkowymi

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 2023 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 okresu obrotowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w terminie obowiązującym na sporządzenie sprawozdań finansowych w 2024 r. za 2023 r., tj. do 31 marca 2024 r. Ostateczna wersja Sprawozdania finansowego sporządzona została 10 maja 2024 r. Dane przedstawione w niniejszym Sprawozdaniu uwzględniają dane przedstawione w ostatecznej wersji Sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe przyjęte zostało przez Zarząd Spółki Uchwałą nr 01/05/2024 z dnia 10 maja 2024 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok obrotowy 2023.

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. 1.1.6.

1.1.8. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023.

Sprawozdanie Zarządu z działalności TARR S.A. przyjęte zostało przez Zarząd Spółki Uchwałą nr 02/05/2024 z dnia 10 maja 2023 r. w sprawie ustalenia treści sprawozdania Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w 2023 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 wskazania czynników ryzyka i opisu zagrożeń, a w szczególności:

- 1) o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego,
- 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 oceny sytuacji Spółki, jej działalności za 2023 rok, perspektywy kontynuacji działalności w kolejnym roku, a także do oceny pracy Zarządu i podejmowanych przez niego działań.

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



- 1) informacje o Spółce dotyczące struktury właścicielskiej, Organów Spółki i ich składów personalnych, a także dane o zatrudnieniu i funduszu wynagrodzeń osobowych osób zatrudnionych na umowę o pracę, kosztów wynagrodzenia Zarządu i rocznych kosztów wynagrodzenia Rady Nadzorczej,
- 2) ważniejsze zdarzenia, które wystąpiły w 2023 r.,
- 3) działalność Spółki w 2023 r., w tym: zmiany w strukturze organizacyjnej, dane o sprzedaży wg rodzajów działalności, dane finansowe i merytoryczne o realizowanych projektach, podejmowane działania informacyjno-promocyjne, zrealizowane inwestycje i prace remontowe, informacje o braku prac w dziedzinie B+R oraz nie obejmowaniu akcji własnych,
- 4) wyniki finansowe w zakresie: przychodów i kosztów, struktury aktywów i pasywów, źródeł finansowania majątku oraz wskaźniki finansowe,
- 5) dane o posiadanych akcjach i udziałach,
- 6) informacje o ryzykach wraz z ich omówieniem,
- 7) informacje o planowanych działaniach w 2024 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 oraz przedmiotu jej działalności.

Rada odpowiednio w poszczególnych punktach niniejszego Sprawozdania odniosła się do danych i informacji przedstawionych w Sprawozdaniu z działalności.

1.1.9. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2023.

Zarząd Spółki, zgodnie z Uchwałą nr 03/05/2024 z dnia 10 maja 2024 r. w sprawie przyjęcia wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2023, wnioskuję o przeznaczenie zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023 w wysokości 2 556 879,43 zł 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 w niniejszym Sprawozdaniu 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*.

1.2. Zgodność z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Spółka TARR S.A. zobowiązana jest do prowadzenia ksiąg rachunkowych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przyjętą polityką rachunkowości.

Na podstawie przedłożonego Radzie Nadzorczej zestawienia obrotów i sald za okres obrachunkowy 2023 w układzie syntetycznym oraz analitycznym należy uznać, że Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz polityką rachunkowości.



1.3. Prawdliwość sporządzenia sprawozdania finansowego, co do formy i treści z przepisami prawa i umową Spółki.

TARR S.A. sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z przepisami rozdziału 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zgodnie z ustawą sprawozdanie to winno zawierać bilans, rachunek zysków i strat, informacje dodatkową, a w przypadku obowiązku objęcia sprawozdania finansowego badaniem przez biegłego rewidenta powinno również zawierać zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.

Na podstawie przedłożonego sprawozdania finansowego stwierdza się, że:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informacja dodatkowa,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych

są sporządzone i zawierają informacje zgodnie z ustawą o rachunkowości w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do tej ustawy.

1.4. Rzetelność sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i jego zgodności z przepisami prawa oraz z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości Zarząd Spółki TARR S.A. zobowiązany jest do przedkładania sprawozdania z działalności Spółki. Sprawozdanie to sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Szczegółowe informacje w tym zakresie przedstawiono w pkt. 1.1.8 niniejszego sprawozdania.

W wyniku analizy sprawozdania z działalności pod względem formalnym i merytorycznym uznano, że zostało ono sporządzone rzetelnie, zgodnie z przepisami prawa oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Oba dokumenty są ze sobą zbieżne pod względem przedstawionych danych.

1.5. Podsumowanie i wnioski końcowe.

W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentów sprawozdawczych TARR S.A. za rok 2023, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, a także na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu Spółki, Rada 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 2023,
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023,
- 3) Wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto w wysokości 2 556 879,43 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 Panu Michałowi Korolko z wykonania obowiązków za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

2. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

2.1. Ryzyka związane z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza dokonując oceny sytuacji TARR S.A. wzięła pod uwagę sprawozdanie finansowe za 2023 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz przedkładane w trakcie roku informacje Zarządu na temat podejmowanych uchwał, istotnych okoliczności z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, postępach w realizacji kierunków rozwoju działalności oraz transakcjach, zdarzeniach lub okoliczności, które istotnie wpływają na sytuację majątkową Spółki, w tym jej rentowność.

Rada Nadzorcza przy ocenie sytuacji Spółki uwzględniła adekwatność i skuteczność regulacji wprowadzonych przez Zarząd do Regulaminu Organizacyjnym w *Rozdziale V System kontroli wewnętrznej*. Zgodnie z zapisami Regulaminu w TARR S.A. na system kontroli wewnętrznej składa się: kontrola funkcjonalna, kontrola sprawowana przez Radę Nadzorczą, analiza i zarządzanie ryzykiem, kontrola finansowa i kontrola legalności. Zakres poszczególnych rodzajów kontroli oraz przypisanie stanowisk i organów Spółki odpowiedzialnych za ich wykonywanie określono w zapisach *Rozdziału V* Regulaminu Organizacyjnego. Ponadto Zarząd Spółki podjął Uchwałę nr 06/03/2023 z dnia 15 marca 2023 r. w sprawie identyfikacji, szacowania i ewaluacji ryzyk w Spółce.

Na podstawie zapisów Regulaminu Organizacyjnego oraz uchwały Zarządu w sprawie identyfikacji, szacowania i ewaluacji ryzyk w Spółce, Rada Nadzorcza potwierdza, że wprowadzony w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem gwarantuje zgodność działalności organów Spółki, stanowisk kierowniczych i komórek organizacyjnych z obowiązującymi Spółkę przepisami oraz normami, dobrymi praktykami oraz zasadami audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza poza wymogiem określonym w art. 382 Ksh poddała analizie ryzyka przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności w 2023 r.

Zarząd wskazał na ryzyko rozliczenia wszystkich kosztów pośrednich w ramach projektu *Fundusz Eksportowy*. Problemy związane z tym projektem omawiane były na posiedzeniach Rady Nadzorczej. Podejmowane przez Zarząd działania powinny doprowadzić do zminimalizowania ewentualnych skutków finansowych.

Ponadto Rada Nadzorcza identyfikuje ryzyka związane z wdrażaniem projektów z FEEdKP 2021-2027. Ewentualne opóźnienia z rozpoczęciem realizacji projektów z nowej perspektywy mogą negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Spółki.



2.2. Ryzyka związane z działalnością podmiotów zależnych.

TARR S.A. jest większościowym udziałowcem Spółki EXEA. Dane finansowe tej Spółki wskazują na poprawę sytuacji ekonomicznej. Rada zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Spółki EXEA. Pomimo odnotowanego od 2017 r. wzrostu przychodów, co Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie, należy zauważyć, że związany on jest przede wszystkim z realizacją zamówień finansowanych ze środków RPO WKP 2014-2020. W 2024 r. niezbędna jest analiza portfela zamówień i ich wpływu na przychody w kolejnych latach.

3. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Ksh.

Zgodnie z art. 380¹ Ksh Zarząd Spółki przedkłada Radzie Nadzorczej na każdym jej posiedzeniu wymaganą przepisami informacje. Zawiera ona dane na temat:

- 1) uchwał Zarządu,
- 2) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotne okoliczności z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym,
- 3) postępów w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, w szczególności odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków wraz z uzasadnieniem odstępstw,
- 4) transakcji oraz inne zdarzenia lub okoliczności, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność,
- 5) zmian uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Materiały w formie pisemnej oraz ustne wyjaśnienia znajdują się w dokumentach i protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej. Informacja przedkładana w trybie art. 380¹ Ksh była każdorazowo omawiana na posiedzeniu Rady, w przypadku uwag lub wątpliwości członkowie Rady przedstawiali swoje spostrzeżenia i zadawali pytania, na które uzyskiwali odpowiedzi od Prezesa Spółki lub wyznaczonych pracowników.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia jakość przedkładanych materiałów oraz wypełnienie przez Zarząd Spółki obowiązków wynikających z przepisów art. 380¹ Ksh.

4. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych przez nią w trybie określonym w art. 382 § 4 Ksh.

W 2023 r. nie zachodziła konieczność występowania do Zarządu Spółki o udostępnienie informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie określonym w art. 382 § 4 Ksh.

W przypadku spraw wymagających wyjaśnienia Rada uzyskiwała stosowne informacje oraz dostęp do określonych dokumentów bez zbędnej zwłoki.



5. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ Ksh.

W 2023 r. Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ Ksh oraz nie podejmowała innych decyzji w sprawie zlecenia innych opinii lub opracowań. Nie wystąpiły koszty wynagrodzeń z tym związane.

6. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, jako organu Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w roku obrotowym 2023.

6.1. Informacja o kadencji Rady i kolejnym roku działalności w kadencji.

Zgodnie ze Statutem Spółki członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji wynoszącej trzy lata, z czego dwóch członków powołuje i odwołuje Województwo Kujawsko-Pomorskie, a jednego członka powołuje i odwołuje Gmina Miasta Toruń.

Z dniem 29 października 2020 r. ukonstytuowała się Rada Nadzorcza IX kadencji.

6.2. Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.

Do Rady Nadzorczej IX kadencji:

- Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego powołał 23 czerwca 2020 r. Pana Pawła Adamczyka oraz Pana Olgierda Dziekońskiego,
- Prezydent Miasta Torunia powołał 30 września 2020 r. Pana Waldemara Szczepańskiego.

Skład osobowy IX kadencji:

Lp.	Nazwisko i imię	Pełniona funkcja	Czas pełnienia funkcji w RN	Przedstawiciel Akcjonariusza
1.	Adamczyk Paweł	Członek	od 24.06.2020 r. do 28.10.2020 r.	Województwo Kujawsko-Pomorskie
		Przewodniczący	od 29.10.2020 r. - obecnie	
2.	Szczepański Waldemar	Członek	od 30.09.2020 r. do 28.10.2020 r.	Gmina Miasta Toruń
		Zastępca Przewodniczącego	od 29.10.2020 r. - obecnie	
3.	Dziekoński Olgierd	Członek	od 24.06.2020 r. - obecnie	Województwo Kujawsko-Pomorskie

Z uwagi na skład osobowy Rady oraz wielkość Spółki TARR S.A. nie zachodziła konieczność tworzenia stałych oraz doraźnych komitetów doradczych.

6.3. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady, obecności na posiedzeniach oraz podjętych uchwałach.

W 2023 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń:



Lp.	Data posiedzenia RN	Podjęte uchwały	Udział Członków RN
1.	19.01.2023	1/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński
2.	14.04.2023	2/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński
3.	18.05.2023	od 3/2023 do 9/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński
4.	25.07.2023	od 11/2023 do 12/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński
5.	27.11.2023	15/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński
6.	06.12.2023	16/2023	Paweł Adamczyk, Waldemar Szczepański, Olgierd Dziekoński

Ponadto Przewodniczący RN zarządził głosowania w trybie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość zgodnie z § 18a Statutu Spółki:

Data zarządzenia głosowania	Data zakończenia głosowania	Data podjętych uchwał	Podjęte uchwały
16.06.2023	19.06.2023	19.06.2023	10/2023
09.10.2023	11.10.2023	11.10.2023	13/2023
24.10.2023	25.10.2023	25.10.2023	14/2023

Wykaz podjętych uchwał zawiera Załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

6.4. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające.

Do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie corocznego sprawozdania z wyników tej oceny.

Realizując te zadania Rada Nadzorcza:

- 1) w Uchwale nr 4/2023 z 18 maja 2023 r. pozytywnie oceniła Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok,
- 2) w Uchwale nr 5/2023 z 18 maja 2023 r. pozytywnie oceniła Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022, jako zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym,
- 3) w Uchwale nr 6/2023 z 18 maja 2023 r. pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2022.

Ponadto Rada Nadzorcza objęła przedmiotem sprawy istotne dla funkcjonowania Spółki, w szczególności:

- 1) zatwierdzenie:
 - zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników TARR S.A.,
- 2) przyjęcie:
 - tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- 3) opiniowanie:
 - Planu finansowo-inwestycyjnego na 2023 r. oraz jego zmiany,
 - w sprawie zaopiniowania zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030,
 - sprawy wnoszonej przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. (dotyczącej nabycia nieruchomości położonej w Toruniu, ul. Stankiewicza 8),
- 4) monitorowanie:
 - sytuacji finansowej Spółki TARR S.A. i jej spółki zależnej EXEA Sp. z o. o.,



- realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE i innych źródeł zagranicznych,
- 5) dokonała wyboru:
 - firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 rok.

W zakresie stosunków prawnych łączących członków Zarządu ze Spółką Rada Nadzorcza:

- 1) rekomendowała cele zarządcze na 2023 r.,
- 2) określiła obiektywne i mierzalne kryteria realizacji celów zarządczych dla członków Zarządu i ich wagi na 2023 r.,
- 3) przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu za 2022 r.,
- 4) dokonała zmian w Uchwale nr 16/2017 Rady Nadzorczej z dnia 24 marca 2017 r. w sprawie ustalenia szczegółowej treści umów o świadczenie usług zarządzania zawieranych z członkami Zarządu Spółki oraz w sprawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia aneksu do umowy o świadczenie usług zarządzania z Prezesem Zarządu Spółki.

6.5. Zestawienie podjętych uchwał przez Radę oraz protokołów z wyboru firmy audytorskiej i przeprowadzonego postępowania kwalifikacyjnego na wybór członka zarządu.

W roku 2023 nie podejmowano uchwał w sprawie wyboru członka zarządu. Zmiana kadencji Zarządu oraz powołanie Prezesa Zarządu na kolejną kadencję miała miejsce w 2021 r.

Rada Nadzorcza 25 października 2023 r. Uchwałą nr 14/2023 dokonała wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 i 2024. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wyboru firmy audytorskiej dokonuje się na okres minimum dwóch lat.

6.6. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady (jeżeli takie uchwały były podjęte), a także informacja o wykonaniu poleceń i zadań zleconych Radzie przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do akcjonariuszy.

W 2023 r. akcjonariusze Spółki nie kierowali w stosunku do Rady Nadzorczej poleceń i zadań do realizacji.

Uchwałą Walnego Zgromadzenia wymagającą podjęcia decyzji przez Radę Nadzorczą było określenie kryteriów oceny realizacji celów zarządczych.

Zgodnie z Uchwałą nr 6/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023, ustalono cele zarządcze dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi oraz określono uwarunkowania otrzymania wynagrodzenia zmiennego. Na podstawie wskazanej uchwały, Rada Nadzorcza w Uchwale nr 2/2023 z dnia 14 kwietnia 2023 r. określiła obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczania celów zarządczych na 2023 r.



Powiązanie podjętych przez Radę Nadzorczą uchwał z uchwałami Walnego Zgromadzenia przedstawiono w Załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

6.7. Informacja o realizacji programu strategicznego lub naprawczego.

W 2021 roku przyjęta została Strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki TARR S.A. do 2030 roku, stanowiąca Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2030 (Strategia). Dokument ma charakter programu strategicznego, wyznacza podstawowe kierunki działalności i rozwoju Spółki.

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. w dniu 7 czerwca 2023 r. przedstawił informacje dotyczące aktualizacji zapisów Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030 stanowiącej Wieloletni Plan Rozwoju Spółki do roku 2023 w następującym zakresie:

- 1) struktury organizacyjnej oraz liczby pracowników zatrudnionych w TARR S.A.,
- 2) informacji na temat inwestycji oraz projektów, które Spółka zamierza realizować w perspektywie do 2030 roku, w tym sprzedaż uzbrojonych działek Toruńskiego Parku Technologicznego przy ulicy Andersa,
- 3) założeń finansowych dotyczących planowanych przychodów, kosztów oraz wyników finansowych spółki.

W dniu 18 lipca 2023 r. została podjęta Uchwała Zarządu nr 01/05/2023 w sprawie ustalenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030, zaopiniowana pozytywnie Uchwałą Rady Nadzorczej nr 11/2023 z dnia 25 lipca 2023 r. Ze względu na fakt, iż Zarząd Spółki musiał ponownie przeanalizować wszystkie planowane w Strategii inwestycje oraz źródła ich finansowania, nie zostały powyższe zmiany przedstawione do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu, co spowodowało przesunięcie aktualizacji Strategii w czasie.

Zarząd Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 27 listopada 2023 roku przedstawił informację na temat aktualności zapisów Strategii (w związku z § 1 ust. 4 Uchwały 7/2022 NWZ z dnia 30.03.2023 r.). Zgodnie z przedstawionymi informacjami przez Zarząd Spółki zaistniała konieczność aktualizacji Strategii i dostosowania części założeń oraz danych finansowych do obecnej sytuacji Spółki.

W dniu 1 grudnia 2023 r. została podjęta Uchwała Zarządu nr 01/12/2023 w sprawie ustalenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030, zaopiniowana pozytywnie Uchwałą Rady Nadzorczej nr 16/2023 z dnia 6 grudnia 2023 r. Zaktualizowana Strategia została zatwierdzona przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TARR S.A. Uchwałą nr 7 z dnia 17.01.2024 r.

W 2023 r. nie zachodziły przesłanki do opracowania programu naprawczego.



6.8. Dokonane przez Radę zawieszenia członków zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków zarządu (jeżeli takie zdarzenia miały miejsce).

W 2023 r. nie wystąpiły sytuacje zawieszenia członków zarządu w pełnieniu funkcji oraz oddelegowanie członków Rady do pełnienia funkcji członków zarządu.

6.9. Informacja o decyzjach Rady odnośnie wyboru firmy audytorskiej, zleceniach ekspertyz itp.

W 2023 r. Rada Nadzorcza nie zlecała wykonania ekspertyz lub innych opinii na potrzeby działania Rady.

Rada Nadzorcza 25 października 2023 r. Uchwałą nr 14/2023 dokonała wyboru firmy audytorskiej: POL-TAX 2 Sp. z o. o. ul. Bora Komorowskiego 56C/91, 03-982 Warszawa. Firma audytorska – zgodnie ze zmianą przepisów obowiązujących od 2021 r. – wybrana została do badania sprawozdania finansowego za 2023 oraz 2024 r.

6.10. Analiza i ocena funkcjonowania podmiotów grupy kapitałowej przy ocenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.

TARR S.A. jest większościowym udziałowcem Spółki EXEA. Posiada 84,64 % udziałów w kapitale podstawowym. Drugim udziałowcem jest Kujawsko-Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o. o. w likwidacji.

Z uwagi na przesłanki określone w art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. odstąpiono od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Szczegółowe informacje w tym zakresie przedstawiono w pkt. 49 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

6.11. Ocena wykorzystania majątku trwałego w działalności spółki, ze szczególnym uwzględnieniem nieruchomości i innych aktywów trwałych (analiza wykorzystania w bieżącej działalności i których wykorzystanie w przyszłości nie jest planowane, w aspekcie możliwości zbycia, dzierżawy lub wynajmu).

TARR S.A. posiada w Toruniu nieruchomości zlokalizowane przy ul. Włocławskiej 167, ul. Szerokiej 35 oraz przy ul. Andersa. Obiekty przy ul. Włocławskiej 167 wykorzystywane są na potrzeby prowadzonej działalności Spółki oraz wynajmowane. Nieruchomość przy ul. Szerokiej 35 w całości przeznaczona jest na wynajem.

Grunty przy ul. Andersa przeznaczone są do zbycia i sukcesywnie są sprzedawane. Informacje na temat działek przedstawiono w Sprawozdaniu z działalności za 2023 r.

W wyniku analizy nie odnotowano zbędnych składników majątkowych.



6.12. Uwagi Rady dotyczące współpracy z Zarządem.

Rada Nadzorcza nie wnosi uwag do współpracy z Zarządem Spółki.

7. Informacja Rady Nadzorczej o stosowaniu przepisów ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń oraz uchwał Walnego Zgromadzenia, w tym zakresie.

W 2023 r. Zarządowi Spółki wypłacono część stałą wynagrodzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz uchwałami Walnego Zgromadzenia oraz część zmienną za 2022 r.

Wynagrodzenia wypłacone członkom Rady Nadzorczej były zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Wysokość wynagrodzeń Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej nie przekroczyła limitów określonych w ustawie z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących spółkami.

Roczne koszty wynagrodzenia stałego Zarządu wyniosły 211,38 tys. zł. Z kolei roczny koszt wynagrodzenia Rady Nadzorczej wyniósł 109,65 tys. zł.



8. Załączniki:

8.1. Załącznik nr 1 – Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą wraz z powiązaniem z uchwałami Walnego Zgromadzenia i uchwałami Zarządu.

Lp.	Nr uchwały	z dnia	Tytuł uchwały	Powiązanie z uchwałami		Stan realizacji	Kategoria	Uwagi
				Zarządu	Zgromadzenia Wspólników			
1.	1 / 2023	2023-01-19	w sprawie zaopiniowania Planu finansowo – inwestycyjnego na rok 2023	Uchwała Zarządu nr 01/01/2023 z dnia 12.01.2023 r. w sprawie ustalenia Planu finansowo-inwestycyjnego na rok 2023	Uchwała nr 5/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 20.02.2023 r. w sprawie zatwierdzenia Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2023	zrealizowana	opiniująca	
2.	2 / 2023	2023-04-14	w sprawie określenia obiektywnych i mierzalnych kryteriów realizacji i rozliczania celów zarządczych określonych Uchwałą nr 6/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023	-	Uchwała nr 6/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 20.02.2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023	zrealizowana	stanowiąca	
3.	3 / 2023	2023-05-18	w sprawie przyjęcia pisemnego Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022 obejmującego wyniki oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 Ksh, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także pisemnego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022	-	-	zrealizowana	stanowiąca	
4.	4 / 2023	2023-05-18	w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w 2022 roku	Uchwała Zarządu nr 03/04/2023 z dnia 27.04.2023 r. w sprawie ustalenia treści sprawozdania Zarządu z działalności TARR S.A. w 2022 roku	Uchwała nr 6/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022	zrealizowana	opiniująca	
5.	5 / 2023	2023-05-18	w sprawie oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022	Uchwała Zarządu nr 04/04/2023 z dnia 27.04.2023 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego TARR S.A. za rok obrotowy 2022	Uchwała nr 5/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022	zrealizowana	opiniująca	
6.	6 / 2023	2023-05-18	w sprawie oceny wniosku Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2022	Uchwała Zarządu nr 05/04/2023 z dnia 27.04.2023 r. w sprawie przyjęcia wniosku do Zwyczajnego Zgromadzenia dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2022	Uchwała nr 7/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2022	zrealizowana	opiniująca	
7.	7 / 2023	2023-05-18	w sprawie przyjęcia wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu – Michałowi Korolko z wykonania obowiązków za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.	-	Uchwała nr 8/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu	zrealizowana	opiniująca	
8.	8 / 2023	2023-05-18	w sprawie realizacji uwarunkowań i celów zarządczych za rok obrotowy 2022 uprawniających do przyznania Wynagrodzenia Zmiennego	-	Uchwała nr 10/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 30.03.2022 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2022	zrealizowana	wykonawcza	



9.	9 / 2023	2023-05-18	w sprawie zaopiniowania sprawy wnoszonej przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.	Uchwała Zarządu nr 01/05/2023 z dnia 10.05.2023 r. w sprawie przyjęcia wniosku do Rady Nadzorczej o zaopiniowanie sprawy wnoszonej przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia oraz do Walnego Zgromadzenia o podjęcie uchwały w sprawie nabycia nieruchomości	Uchwała nr 12/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie nabycia nieruchomości	zrealizowana	opiniująca	
10.	10 / 2023	2023-06-19	w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki	-	Uchwała nr 14/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki	zrealizowana	wykonawcza	
11.	11 / 2023	2023-07-25	w sprawie zaopiniowania zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030	Uchwała Zarządu nr 01/07/2023 z dnia 18.07.2023 r. w sprawie ustalenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030	-	zrealizowana	opiniująca	
12.	12 / 2023	2023-07-25	zmieniająca Uchwałę nr 16/2017 Rady Nadzorczej z dnia 24 marca 2017 r. w sprawie ustalenia szczegółowej treści umów o świadczenie usług zarządzania zawieranych z członkami Zarządu Spółki oraz w sprawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia aneksu do umowy o świadczenie usług zarządzania z Prezesem Zarządu Spółki	-	Uchwała nr 13/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 07.06.2023 r. 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 Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	zrealizowana	wykonawcza	
13.	13 / 2023	2023-10-11	w sprawie zatwierdzenia zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.	Uchwała Zarządu nr 01/10/2023 z dnia 09.10.2023 r. w sprawie zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.	-	zrealizowana	stanowiąca	
14.	14 / 2023	2023-10-25	w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 rok	-	-	zrealizowana	stanowiąca	
15.	15 / 2023	2023-11-27	w sprawie zaopiniowania zaktualizowanego Planu finansowo – inwestycyjnego na rok 2023	Uchwała Zarządu nr 01/11/2023 z dnia 20.11.2023 r. w sprawie ustalenia zaktualizowanego Planu finansowo-inwestycyjnego na rok 2023	Uchwała nr 5/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 18.12.2023 r. w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanego Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2023	zrealizowana	opiniująca	
16.	16 / 2023	2023-12-06	w sprawie zaopiniowania zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030	Uchwała Zarządu nr 01/12/2023 z dnia 01.12.2023 r. w sprawie ustalenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030	Uchwała nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TARR S.A. z dnia 17.01.2024 r. w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030	zrealizowana	opiniująca	



8.2. Załącznik nr 2 – Zestawienie uchwał Walnego Zgromadzenia.

L.p.	Data	Zgromadzenie	Numer	Uchwała
1	2023-02-20	Nadzwyczajne	1 / 2023	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2023	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2023	w sprawie uchylenia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2023	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2023	w sprawie zatwierdzenia Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2023
			6 / 2023	w sprawie ustalenia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki i ich wagi na rok obrotowy 2023
2	2023-06-07	Zwyczajne	1 / 2023	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2023	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2023	w sprawie uchylenia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2023	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2023	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022
			6 / 2023	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022
			7 / 2023	w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2022
			8 / 2023	w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu
			9 / 2023	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej (Paweł Adamczyk)
			10 / 2023	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej (Waldemar Szczepański)
			11 / 2023	w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej (Olgierd Dziekoński)
			12 / 2023	w sprawie nabycia nieruchomości
			13 / 2023	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 Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
			14 / 2023	w sprawie zmiany Statutu Spółki
			15 / 2023	w przedmiocie poniesienia przez Spółkę kosztów zwołania i odbycia Walnego Zgromadzenia
3	2023-12-18	Nadzwyczajne	1 / 2023	w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
			2 / 2023	w sprawie przyjęcia porządku obrad NWZ
			3 / 2023	w sprawie uchylenia tajności głosowania w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			4 / 2023	w sprawie wyboru komisji skrutacyjnej
			5 / 2023	w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanego Planu finansowo-inwestycyjnego Spółki na rok 2023
			6 / 2023	w sprawie zarządzenia przerwy w obradach niniejszego NWZ
	2024-01-17		7	w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanej Strategii funkcjonowania i rozwoju Spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. do roku 2030

