

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

ul. Włocławska 167

87-100 Toruń

NIP: 9560015177

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2024...31.12.2024

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2024...31.12.2024**Data sporządzenia sprawozdania: **23.05.2025**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

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

Identyfikator podatkowy NIP: 9560015177

Numer KRS: 0000066071

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2024...31.12.2024

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

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

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

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości na podstawie dokumentów księgowych, które wpłynęły do Spółki. Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, w tym zasad, co do których Spółka miała w świetle ustawy o rachunkowości prawo wyboru rozwiązań lub stosowania uproszczeń. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przez Toruńską Agencję Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu, ul. Włocławska 167 w programie enova365 producent Soneta sp. z o.o., na które Spółka posiada licencję. Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

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

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

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

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

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlega badaniu przez firmę audytorską. Spółka sporządza bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II.8.4. Pozostałe

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

III. BILANS

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

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	55 698 421,94	73 309 290,68
A	+Aktywa trwałe	36 770 543,60	38 961 222,27
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	15 780,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	15 780,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	7 388 182,89	9 230 689,34
A.II.1	+Środki trwałe	7 388 182,89	9 230 689,34
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	609 236,33	610 609,01
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 433 716,88	8 498 081,08
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	215 989,14	113 101,98
A.II.1.D	+środki transportu	123 549,58	360,75
A.II.1.E	+inne środki trwałe	5 690,96	8 536,52
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	28 782,00	7 206,37
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	28 782,00	7 206,37
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	29 042 303,71	28 829 060,56
A.IV.1	+Nieruchomości	1 678 180,71	1 464 937,56
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A.1	+/- udziały lub akcje	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+/- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+/- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	295 495,00	894 266,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	295 495,00	894 266,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	18 927 878,34	34 348 068,41
B.I	+Zapasy	31 871,53	45 802,44
B.I.1	+Materiały	23 991,53	37 922,44
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	7 880,00	7 880,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 238 444,34	1 406 031,24

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	1 359,00	7 702,90
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 359,00	7 702,90
B.II.1.A.1	+– do 12 miesięcy	1 359,00	7 702,90
B.II.1.A.2	+– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+– do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	2 237 085,34	1 398 328,34
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	800 268,32	209 505,39
B.II.3.A.1	+– do 12 miesięcy	800 268,32	209 505,39
B.II.3.A.2	+– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9,00	0,00
B.II.3.C	+inne	1 436 808,02	1 188 822,95
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	13 563 266,21	31 341 847,63
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 563 266,21	31 341 847,63
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+– udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+– udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+– udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+– udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 563 266,21	31 341 847,63
B.III.1.C.1	+– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 563 122,79	31 341 598,33
B.III.1.C.2	+– inne środki pieniężne	143,42	249,30
B.III.1.C.3	+– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 094 296,26	1 554 387,10
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	55 698 421,94	73 309 290,68
A	+Kapitał (fundusz) własny	44 836 219,70	44 203 011,88
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	33 290 000,00	33 290 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 913 011,88	8 356 132,45
A.II.1	+– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	633 207,82	2 556 879,43
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 862 202,24	29 106 278,80
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	375 074,47	4 036 130,99

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	375 074,47	386 546,43
B.I.2.A	+ długoterminowa	240 034,00	232 922,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	135 040,47	153 624,43
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	3 649 584,56
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	3 649 584,56
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	1 064 241,05	1 295 512,59
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	1 064 241,05	1 295 512,59
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	1 064 241,05	1 295 512,59
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	5 067 850,93	18 766 301,73
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	46 470,92	44 694,76
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46 470,92	44 694,76
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	46 470,92	44 694,76
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 021 033,89	18 721 578,03
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 218 296,89	11 866 031,32
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	2 218 296,89	11 866 031,32
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	339 485,03	5 202 488,00
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	2 463 251,97	1 653 058,71
B.III.4	+Fundusze specjalne	346,12	28,94
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	4 355 035,79	5 008 333,49
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	4 355 035,79	5 008 333,49
B.IV.2.A	+ długoterminowe	3 040 797,45	3 219 258,94
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	1 314 238,34	1 789 074,55

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 612 759,50	52 009 735,30
	- od jednostek powiązanych	627,69	146,33
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 147 696,08	55 633 658,51
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 465 063,42	-3 623 923,21
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	29 874 296,26	46 388 970,79
B.I	+Amortyzacja	2 223 939,56	4 022 995,82
B.II	+Zużycie materiałów i energii	644 095,14	881 553,96
B.III	+Usługi obce	18 967 386,92	33 931 302,93
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	550 612,60	490 110,15
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	6 064 412,41	5 682 369,24
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 311 619,24	1 217 376,35
	- emerytalne	530 013,06	504 356,35
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	112 230,39	163 262,34
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 261 536,76	5 620 764,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 691 030,11	4 191 405,10
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 022 634,02	1 436 489,65
D.II	+Dotacje	1 476 880,70	2 736 272,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 657,71	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 100 857,68	18 643,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	109 154,01	5 899 287,08
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 131,84	1 191 693,64
E.III	+Inne koszty operacyjne	81 022,17	4 707 593,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 320 339,34	3 912 882,53
G	Przychody finansowe	4 129,79	981,00
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	4 129,79	981,00
	- od jednostek powiązanych	31,72	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	92 490,31	126 910,10
H.I	+Odsetki, w tym:	195,85	1 640,37
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	92 294,46	125 269,73
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 231 978,82	3 786 953,43

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
J	Podatek dochodowy	598 771,00	1 230 074,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	633 207,82	2 556 879,43

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 203 011,88	41 646 132,45
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	44 203 011,88	41 646 132,45
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 290 000,00	33 290 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 290 000,00	33 290 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 356 132,45	6 673 969,31
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 556 879,43	1 682 163,14
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	2 556 879,43	1 682 163,14
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	2 556 879,43	1 682 163,14
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.1.2.b	+/- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica pomiędzy ceną nabycia a wartością nominalną)	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 913 011,88	8 356 132,45
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2.a	+/- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 556 879,43	1 682 163,14
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 556 879,43	1 682 163,14
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 556 879,43	1 682 163,14
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	2 556 879,43	1 682 163,14
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.2.a	+ - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	633 207,82	2 556 879,43
II.f.1	+zysk netto	633 207,82	2 556 879,43
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	44 836 219,70	44 203 011,88
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 836 219,70	44 203 011,88

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-19 098 464,72	1 766 669,43
A.I	+Zysk (strata) netto	633 207,82	2 556 879,43
A.II	+Korekty razem	-19 731 672,54	-790 210,00
A.II.1	+Amortyzacja	2 223 939,56	4 022 995,82
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	92 294,46	119 377,67
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 022 634,02	-1 399 333,66
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-3 661 056,52	2 628 023,67
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	13 930,91	9 215,04
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-853 988,73	-454 090,09
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 698 450,80	282 968,61
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 594 435,86	-7 583 093,27
A.II.10	+Inne korekty	-231 271,54	1 583 726,21
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-19 098 464,72	1 766 669,43
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 412 177,76	1 443 260,30
B.I	+Wpływy	2 375 341,46	2 286 048,78
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 138,21	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 354 203,25	2 286 048,78
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	963 163,70	842 788,48
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	397 213,11	55 551,00
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	565 950,59	464 689,45
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	322 548,03
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 412 177,76	1 443 260,30
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	0,00	0,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	0,00	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-17 686 286,96	3 209 929,73
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-17 778 581,42	3 060 864,05
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-92 294,46	-149 065,68
F	Środki pieniężne na początek okresu	31 341 847,63	28 280 983,58
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	13 655 560,67	31 490 913,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	489,54	278,24

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. TARR S.A. Informacja dodatkowa do sf za 2024 rok

TARR S.A. Informacja dodatkowa do sf za 2024 rok

Załączony plik: TARRSA_Informacja_dodatkowa_do_sf_za_2024.pdf

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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	1 231 978,82	0,00 0,00	3 786 953,43	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 715 981,13	0,00 4 715 981,13	24 076 256,38	0,00 24 076 256,38
B.1.	Dotacje Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	4 715 981,13	0,00 4 715 981,13	24 076 256,38	0,00 24 076 256,38
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3 693 505,02	0,00 3 693 505,02	38 815,94	0,00 38 815,94
C.1.	Rozwiązane rezerwy Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt Lit.	2 997 840,56	0,00 2 997 840,56	0,00	0,00 0,00
C.2.	Rozwiązane odpisy aktualizujące Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt Lit.	90 657,71	0,00 90 657,71	0,00	0,00 0,00
C.3.	Przychody z usług niezakończonych Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt Lit.	601 264,29	0,00 601 264,29	0,00	0,00 0,00
C.4.	Różnice kursowe z wyceny środków w walucie Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt Lit.	3 742,46	0,00 3 742,46	38 815,94	0,00 38 815,94
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 289 623,24	0,00 5 289 623,24	30 228 859,26	0,00 30 228 859,26
E.1.	Amortyzacja pokryta dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	1 476 880,70	0,00 1 476 880,70	2 774 621,40	0,00 2 774 621,40
E.2.	Amortyzacja bilansowa Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	417 457,40	0,00 417 457,40	833 542,12	0,00 833 542,12
E.3.	Koszty operacyjne pokryte dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	3 239 100,43	0,00 3 239 100,43	21 339 984,38	0,00 21 339 984,38
E.4.	Pfron Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	53 193,00	0,00 53 193,00	43 452,00	0,00 43 452,00
E.5.	Odpisy aktualizujące należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	28 131,84	0,00 28 131,84	1 191 693,64	0,00 1 191 693,64
E.6.	Koszty projektów niepokryte dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	42 408,84	0,00 42 408,84	1 033 486,04	0,00 1 033 486,04
E.7.	Rezerwy na koszty Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	0,00	0,00 0,00	2 997 840,56	0,00 2 997 840,56
E.8.	Pozostałe	32 451,03	0,00 32 451,03	14 239,12	0,00 14 239,12
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	589 505,99	0,00 589 505,99	281 992,65	0,00 281 992,65
F.1.	Różnice kursowe z wyceny środków w walucie Podstawa prawna: Art. 15a Ust. Pkt Lit.	71 769,62	0,00 71 769,62	158 193,61	0,00 158 193,61
F.2.	Zmiana stanu rezerw Podstawa prawna: Art. 15 Ust. Pkt Lit.	-663 215,96	0,00 -663 215,96	123 799,04	0,00 123 799,04
F.3.	Koszty na przełomie roku Podstawa prawna: Art. 15 Ust. Pkt Lit.	1 180 952,33	0,00 1 180 952,33	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	232 442,51	0,00 232 442,51
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 298 378,10	0,00 0,00	9 950 291,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	1 890 555,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis