

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji:

Wyrażenie zgody na umorzenie za wynagrodzeniem należących do Województwa Kujawsko-Pomorskiego 313 akcji zwykłych imiennych serii 11 spółki Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. oraz wyrażenie zgody na nabycie przez Województwo Kujawsko-Pomorskie od ww. Spółki 469 udziałów nie uprzywilejowanych w spółce „Kujawsko-Pomorski Fundusz Pożyczkowy” sp. z o.o.

### 2. Omówienie podstawy prawnej:

Zgodnie z przepisem art. 41 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486, z późn. zm.) do zadań zarządu województwa należy między innymi gospodarowanie mieniem województwa, w tym wykonywanie praw z akcji i udziałów posiadanych przez województwo.

Przepis art. 359 § 1 Kodeksu spółek handlowych stanowi, iż akcje mogą być umorzone w przypadku, gdy statut spółki tak stanowi. Akcja może być umorzona albo za zgodą akcjonariusza w drodze jej nabycia przez spółkę (umorzenie dobrowolne), albo bez zgody akcjonariusza (umorzenie przymusowe). Umorzenie dobrowolne nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym. Przesłanki i tryb przymusowego umorzenia określa statut.

### 3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Nie dotyczy.

### 4. Uzasadnienie merytoryczne:

Dnia 23 grudnia 2016 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. (dalej: TARR S.A. lub Spółka) podjęło uchwałę nr 5/2016, mocą której postanowiono m.in. o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 26.530.000,00 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów pięćset trzydzieści tysięcy złotych 00/100) do kwoty 23.400.000,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony czterysta tysięcy złotych 00/100), tj. o kwotę 3.130.000,00 zł (słownie: trzy miliony sto trzydzieści tysięcy złotych 00/100). Obniżenie to nastąpić ma na drodze umorzenia 313 (słownie: trzystu trzynastu) sztuk akcji zwykłych imiennych serii 11 TARR S.A. należących do Województwa Kujawsko-Pomorskiego, o wartości nominalnej 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100) każda i łącznej wartości nominalnej 3.130.000,00 zł (słownie: trzy miliony sto trzydzieści tysięcy złotych 00/100).

W zamian za umarzone akcje Województwo Kujawsko-Pomorskie uzyska wynagrodzenie o wartości stanowiącej iloczyn ilości umarzanych akcji i ich wartości księgowej ustalonej na 31 grudnia 2015 r. (14 205,94 zł w odniesieniu do jednej akcji), tj. wynagrodzenie o łącznej wartości 4 446 459,22 zł (słownie: cztery miliony czterysta czterdzieści sześć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych 22/100).

Tytułem pokrycia części tego wynagrodzenia Województwo nabędzie od TARR S.A. 469 (słownie: czterysta sześćdziesiąt dziewięć) należących do niej udziałów nieuprzywilejowanych w kapitale zakładowym „Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego” sp. z o.o. Wartość księgowa każdego z ww. wymienionych udziałów, ustalona na dzień 31 grudnia 2015 r., wynosi 1 354,20 zł (słownie: jeden tysiąc trzysta pięćdziesiąt cztery złote 20/100). Oznacza to, iż ich nabycie przez Województwo pokryje część przysługującego mu za umarzone akcje wynagrodzenia wartą 635 119,98 zł (słownie: sześćset trzydzieści pięć tysięcy złotych sto dziewiętnaście złotych 98/100). W pozostałej części wynagrodzenie to przybierze postać przenoszonego na Województwo Kujawsko-Pomorskie prawa własności nieruchomości stanowiącej zespół pałacowo-parkowy w m. Wieniec, gm. Brześć Kujawski, którego wartość rynkowa oszacowana przez

rzeczoznawcę majątkowego wynosi 3 810 000,00 zł (słownie: trzy miliony osiemset dziewięć tysięcy złotych 00/100).

Przedmiotowa nieruchomość, na którą składają się trzy działki geodezyjnie oznaczone numerami: 102/2, 227/1, 104/12 o łącznej powierzchni 8,3102 ha została w roku 2009 r. wniesiona jako przedmiot wkładu niepieniężnego do TARR S.A. Ówczesna wartość rynkowa ww. nieruchomości wynosiła 3 245 000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście czterdzieści pięć tysięcy złotych 00/100). Wyżej wymienionym wkładem niepieniężnym oraz wnoszonym wspólnie z nim wkładem pieniężnym o wartości 792 000,00 zł (słownie: siedemset dziewięćdziesiąt dwa tysiące złotych 00/100) Województwo Kujawsko-Pomorskie pokryło 367 (słownie: trzysta sześćdziesiąt siedem) akcji serii 11 obejmowanych przez siebie w podwyższanym wówczas kapitale zakładowym TARR S.A. po cenie emisyjnej 11 000,00 zł (słownie: jedenaście tysięcy złotych 00/100) za jedną akcję.

Po nabyciu przez TARR S.A. zespołu pałacowo-parkowego w Wieniucu, został on następnie, również na drodze jej aportowania, przekazany spółce celowej TARR S.A., tj. spółce „Pałac Wieniec” sp. z o.o. Finalizacja procedury połączenia TARR S.A. z „Pałac Wieniec” sp. z o.o. skutkować będzie możliwością ponownego wejścia ww. nieruchomości w skład zasobu nieruchomości Województwa, co nastąpi w ramach rozliczenia wynagrodzenia przysługującego mu za umarzone 313 (słownie: trzysta trzysta) akcji serii 11.

Różnica pomiędzy łączną wartością wynagrodzenia przysługującego Samorządowi Województwa a sumą: wartości księgowej udziałów i wartości rynkowej ww. nieruchomości wynosząca 1 339,42 zł (słownie: jeden tysiąc trzysta trzydzieści dziewięć złotych 42/100) zostanie rozliczona w postaci przelewu pieniężnego dokonanego przez TARR S.A. na rachunek bankowy Województwa.

Zważywszy na to, iż zgodnie z przepisem art. 359 § 1 Kodeksu spółek handlowych umorzenie akcji w trybie dobrowolnym wymaga zgody Akcjonariusza, którego akcje mają zostać umorzone, niezbędnym jest powzięcie przez Zarząd Województwa niniejszej uchwały, przedmiot rozstrzygnięcia której pozostaje w obrębie jego uprawnienia określonego w przepisie art. 41 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa, jako wykonywanie praw z udziałów i akcji posiadanych przez Województwo.

Norma prawna wyrażona w art. 41 ust. 2 pkt 2 ustawy o samorządzie województwa pozostaje również miarodajną dla wyznaczenia kompetencji Zarządu Województwa w zakresie wyrażenia zgody na nabycie wyżej opisanych udziałów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która to kompetencja mogłaby ulec dezaktualizacji dopiero w przypadku powzięcia przez Sejmik Województwa uchwały ustalającej zasady nabywania udziałów w spółkach z o.o. z wyłączeniem w tej mierze uprawnień organu wykonawczego Samorządu Województwa.

Mając powyższe na względzie podjęcie niniejszej uchwały uznać należy za zasadne i celowe.

## **5. Ocena skutków regulacji:**

Podjęcie niniejszej uchwały warunkuje umorzenie 313 akcji zwykłych imiennych spółki TARR S.A. należących do Województwa Kujawsko-Pomorskiego, co nastąpi za wynagrodzeniem o wartości wynoszącej 4.446.459,22 zł (słownie: cztery miliony czterysta czterdzieści sześć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych 22/100), składniki którego to zostały wskazane powyżej. Umorzenie tych akcji stanowić będzie wygaśnięcie (unicestwienie) ich jako prawa. Umorzenie to nie spowoduje zmniejszenia stopnia kapitałowego zaangażowania Województwa Kujawsko-Pomorskiego w TARR S.A., jako że obniżenie kapitału w następstwie którego umorzenie to nastąpi połączone zostało z jednoczesnym jego podwyższeniem. W ramach tego podwyższenia Spółka wyemitowała 313 akcji imiennych zwykłych serii 14, które w całości zostały objęte przez Województwo, skutkiem czego liczba akcji posiadanych przez tego Akcjonariusza w ogólnej liczbie akcji

składających się na kapitał zakładowy TARR S.A. oraz liczba głosów, do których oddania jest on uprawniony na Walnym Zgromadzeniu Spółki nie uległa zmianie.

Uchwała ta warunkuje również to, iż część tego wynagrodzenia zostanie przekazania Województwu w postaci nabywanych przez nie od TARR S.A. 469 udziałów nieuprzywilejowanych w spółce „Kujawsko-Pomorski Fundusz Pożyczkowy” sp. z o.o.

Uchwała niniejsza nie wywołuje skutków dla budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, z zastrzeżeniem, iż w ramach realizacji roszczeń przysługujących Województwu z tytułu wynagrodzenia za umarżane akcje zostanie m.in. zawarta umowa sprzedaży ww. nieruchomości, sporządzana w formie aktu notarialnego, co generować będzie wydatek z budżetu Województwa tytułem pokrycia kosztów przedmiotowej czynności notarialnej oraz wynikających z niej czynności sądowych. Środki na ten cel pozostają zabezpieczone w budżecie Województwa Kujawsko-Pomorskiego.