

**FUNDACJA VEOLIA POLSKA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**  
**31 GRUDNIA 2022 R.**

# Fundacja Veolia Polska

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

### 1. Dane identyfikujące Fundację

#### 1. 1 *Nazwa Spółki*

Fundacja Veolia Polska, zwana dalej Fundacją.

#### 1. 2 *Siedziba Fundacji*

ul. ul. Puławska 2  
02-566 Warszawa

#### 1. 3 *Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym*

Data: 23.06.2015 r.  
Numer rejestru: 0000567458

#### 1. 4 *Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki*

Przedmiotem działalności Fundacji zgodnie ze statutem Fundacji jest między innymi:

- - pomocy społecznej i dobroczynności, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównania szans tych rodzin i osób;
- działalności charytatywnej;
- działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- działalności oświatowo-edukacyjnej, w tym działalności w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- działalności na rzecz ochrony środowiska;
- promocji i organizacji wolontariatu.

Fundacja została utworzona na czas nieokreślony.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

#### 1. 5 *Okres objęty sprawozdaniem finansowym*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

#### 1. 6 *Założenie kontynuacji działalności*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

#### 1. 7 *Prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki*

Księgi rachunkowe Spółki od 1 maja 2010 roku prowadzone są poza siedzibą jednostki. Spółka w ramach zawartej umowy zleciła prowadzenie ksiąg rachunkowych firmie Veolia Centrum Usług Wspólnych Sp. z o.o., Poznań ul. Energetyczna 3; biura w Łodzi i Poznaniu.

# Fundacja Veolia Polska

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

## 2. Znaczące zasady rachunkowości

### **Część 1. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo według zasad i stawek podatkowych (art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych), które odzwierciedlają ekonomiczny okres użyteczności tych aktywów.

#### **Rzeczowe aktywa trwałe**

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo za pomocą stawek podatkowych (art. 16i ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych), które odzwierciedlają ekonomiczny okres użyteczności tych aktywów.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysiąca złotych odpisuje się w pełnej kwocie w koszty pod datą nabycia.

#### **Inwestycje**

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

#### **Inwestycje w nieruchomości**

Inwestycje w nieruchomości wycenia się w księgach według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Do inwestycji w nieruchomości obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania oraz budynki i budowle zalicza się takie nieruchomości, których Fundacja nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości oraz przychodów z wynajmu.

#### **Inwestycje długoterminowe w aktywa finansowe**

Inwestycje w udziały, akcje, długoterminowe pożyczki są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualną utratę wartości.

#### **Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)**

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wyceniane się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

## **Fundacja Veolia Polska**

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Skutki obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według podanej zasady zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości odnoszone są na przychody finansowe jedynie do wysokości ceny nabycia.

#### ***Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe***

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania wycenia się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

#### ***Rezerwy na zobowiązania***

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

#### ***Fundusz statutowy***

Na moment rejestracji Fundacji fundusz statutowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

## **Część 2. Ustalenia wyniku finansowego**

#### ***Przychody i koszty***

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

## **Część 3. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

#### ***Przychody i koszty***

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

## **Część 4. Pozostałe**

#### ***Znaczące zasady rachunkowości***

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując opisane zasady rachunkowości.

#### ***Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

# Fundacja Veolia Polska

## Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<b>AKTYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Aktywa trwałe</b>		-	-
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	1.	-	-
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2	-	-
<b>Należności długoterminowe</b>		-	-
<b>Inwestycje długoterminowe</b>		-	-
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>		3 522 972,26	2 918 425,94
<b>Zapasy</b>		-	-
<b>Należności krótkoterminowe</b>		-	-
Należności od pozostałych jednostek		-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4	-	-
do 12 miesięcy		-	-
powyżej 12 miesięcy		-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		-	-
i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		-	-
inne		-	-
dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 498 111,50	2 918 425,94
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 498 111,50	2 918 425,94
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.	3 498 111,50	2 918 425,94
inne środki pieniężne		-	-
inne aktywa pieniężne		-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
		<u>3 498 111,50</u>	<u>2 918 425,94</u>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		24 860,76	-
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		-	-
<b>Udziały (akcje) własne</b>		-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<u>3 522 972,26</u>	<u>2 918 425,94</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

# Fundacja Veolia Polska

## Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<b>PASYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	5	8 000,00	8 000,00
Kapitał zapasowy		1 832,30	1 832,30
<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>		-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
<i>tworzone zgodnie z umową/statutem spółki na udziały (akcje) własne</i>		-	-
Zysk z lat ubiegłych	6	2 893 178,34	2 300 088,60
Zysk netto		587 401,63	593 089,74
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)		-	-
		<u>3 490 412,27</u>	<u>2 903 010,64</u>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>32 559,99</b>	<b>15 415,30</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		32 559,99	15 415,30
kredyty i pożyczki		-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
inne zobowiązania finansowe		-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		-	-
powyżej 12 miesięcy		-	-
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
zobowiązania wekslowe		-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		32 559,99	15 415,30
z tytułu wynagrodzeń		-	-
inne		-	-
Fundusze specjalne		-	-
		<u>32 559,99</u>	<u>15 415,30</u>
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>PASYWA RAZEM</b>		<u><u>3 522 972,26</u></u>	<u><u>2 918 425,94</u></u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

**Fundacja Veolia Polska**  
**Rachunek zysków i strat**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<b>Nota</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		
<i>od jednostek powiązanych</i>	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 703 672,00	2 721 487,00
Zmiana stanu produktów	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
	<u>3 703 672,00</u>	<u>2 721 487,00</u>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	(3 521,98)	(4 286,52)
Usługi obce	(118 289,21)	(74 086,84)
Podatki i opłaty	(47,00)	(150,00)
<i>podatek akcyzowy</i>	-	-
Wynagrodzenia	(719 380,44)	(577 568,47)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(123 834,75)	(132 143,56)
<i>emerytalne</i>	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	(2 263 758,29)	(1 343 105,19)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
	<u>(3 228 831,67)</u>	<u>(2 131 340,58)</u>
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	474 840,33	590 146,42
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Inne przychody operacyjne	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Inne koszty operacyjne	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	474 840,33	590 146,42
<b>Przychody finansowe</b>		
Odsetki	112 561,30	2 943,32
<i>od jednostek powiązanych</i>	-	-
	<u>112 561,30</u>	<u>2 943,32</u>
<b>Koszty finansowe</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Zysk brutto</b>	587 401,63	593 089,74
<b>Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>Zysk netto</b>	<u>587 401,63</u>	<u>593 089,74</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

**Fundacja Veolia Polska**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**1. Wartości niematerialne i prawne**

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>01.01.2022</b>	-	-	10 820,58	-	10 820,58
<b>Zwiększenia</b>	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia</b>	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	10 820,58	-	10 820,58
<b>Umorzenie i aktualizacja wartości</b>					
<b>01.01.2022</b>	-	-	(10 820,58)	-	(10 820,58)
<b>Zwiększenia</b>	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia</b>	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	(10 820,58)	-	(10 820,58)
<b>Wartość netto</b>					
<b>01.01.2022</b>	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	-	-	-

W 2022 roku Fundacja nie zakupiła wartości niematerialnych i prawnych.



**Fundacja Veolia Polska**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**2. Rzeczowe aktywa trwałe**

**Zmiana stanu środków trwałych**

	<b>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</b>	<b>Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
<b>Wartość brutto</b>						
<b>01.01.2022</b>	-	-	11 548,55	-	-	11 548,55
<b>Zwiększenia</b>	-	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia</b>	-	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	11 548,55	-	-	11 548,55
<b>Umorzenie i aktualizacja wartości</b>						
<b>01.01.2022</b>	-	-	(11 548,55)	-	-	(11 548,55)
<b>Zwiększenia</b>	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia</b>	-	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	(11 548,55)	-	-	(11 548,55)
<b>Wartość netto</b>						
<b>01.01.2022</b>	-	-	-	-	-	-
<b>31.12.2022</b>	-	-	-	-	-	-

Na koniec 2022 roku cały majątek Fundacji jest w pełni umorzony.

**Fundacja Veolia Polska**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**3. Środki pieniężne**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach	3 498 111,50	2 918 425,94
<i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	-	-
	<u>3 498 111,50</u>	<u>2 918 425,94</u>

**4. Należności krótkoterminowe**

***Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek***

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>-</u>	<u>-</u>

## Fundacja Veolia Polska

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

#### 5. Fundusze

Na dzień bilansowy fundusz statutowy Fundacji wynosi 8 000,- złotych. Jest zgodny ze Statutem Fundacji.

Kapitał zapasowy wynosi 1 832,30 złotych, jest to kwota kapitału własnego jakim dysponowała Fundacja Veolia Woda na dzień połączenia.

#### 5. 1 Wynik finansowy

Fundacja w 2022 roku zamknęła swoją działalność nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 587401,63 złotych. Nierozliczone nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych wynoszą:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kwota w zł nierozliczonych nadwyżek z lat ubiegłych	696 586,17	114 196,51	634 025,43	548 712,35	593 089,74	587 401,63

#### 6. Rezerwy

W 2022 roku Fundacja nie utworzyła rezerw.

#### 7. Informacja o przychodach

Fundacja uzyskała przychód statutowy w kwocie 3 703 672 złotych, z czego cała kwota to darowizny otrzymane od Fundatorów - Spółki z Grupy Veolia.

Przychody finansowe wyniosły 112.561,30 złotych, cała kwota to odsetki uzyskane od środków pieniężnych ulokowanych na rachunkach bankowych.

#### 8. Informacja o kosztach

Struktura kosztów administracyjnych i statutowych:

	Koszty działalności administracyjnej	Koszty działalności statutowej
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	3 521,98	-
Usługi obce	118 289,21	-
Podatki i opłaty	47,00	-
Wynagrodzenia	-	719 380,44
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 062,16	110 776,09
Szkolenia	9 890,52	-
Podróże służbowe	134 628,77	-
Pozostałe koszty	30 725,17	2 096 510,33
	<u>302 164,81</u>	<u>2 926 666,86</u>

**Fundacja Veolia Polska**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**9. Projekty realizowane w ramach działalności statutowej:**

	Usługi obce	Wynagrodzenia	Ubezpieczenia i świadczenia	Pozostałe koszty	Razem
Projekt B - Bioróżnorodność	10 964,42	-	-	-	10 964,42
Projekt C - Działania CRS	-	-	-	6 500,00	6 500,00
Projekt H - Praca hybrydowa	-	-	-	2 965,00	2 965,00
Projekt O - Członkostwo w organiz.	-	-	-	1 500,00	1 500,00
Projekt P - Pracowniczy Wolontariat	-	-	-	120 358,32	120 358,32
Projekt R - Rezerwa Programowa	24 377,12	-	-	1 185 594,95	1 209 972,07
Projekt W - Wsparcie Pracowników	-	-	-	37 592,87	37 592,87
Projekt U - Wsparcie Uchodźców	-	-	-	128 957,65	128 957,65
Projekt - Patronat i Sponsoring	-	-	-	577 700,00	577 700,00
Pozostała działalność statutowa	-	719 380,44	110 776,09	-	830 156,53
	<b>35 341,54</b>	<b>719 380,44</b>	<b>110 776,09</b>	<b>2 061 168,79</b>	<b>2 926 666,86</b>

**10. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym**

Izabela Rakuć-Kochaniak	Prezes Fundacji
Magdalena Bezulska	Członek Zarządu
Agata Mazurek Bąk	Członek Zarządu
Radosław Przybysławski	Członek Zarządu
Adam Latocha	Członek Zarządu
Joanna Larus	Prokurent

*Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych*  
 Veolia Centrum Usług Wspólnych Sp. z o.o., ul. Energetyczna 3, 61-016 Poznań  
 KRS 0000261026, NIP 701-00-29-635, REGON 140603129