

Załącznik nr 1 do uchwały
Nr 1/2024/0606

FUNDACJA VEOLIA POLSKA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2023 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:

- pomoc społeczna i dobroczynność, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównanie szans tych rodzin i osób;
- działalność charytatywna;
- działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- promocja zatrudnienia i aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- działalność oświatowo-edukacyjna, w tym działalność w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- działalność na rzecz ochrony środowiska;
- promocja i organizacja 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 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.

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 2024 r. poz. 619 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)

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe		-	-
Wartości niematerialne i prawne	1.	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	-	-
Należności długoterminowe		-	-
Inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa obrotowe		4 584 220,39	3 522 972,36
Zapasy		-	-
Należności krótkoterminowe			
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		-	-
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 531 550,41	3 498 111,50
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 531 200,41	3 498 111,50
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.	4 531 200,41	3 498 111,50
inne środki pieniężne		350,00	-
inne aktywa pieniężne		350,00	-
inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
		4 531 550,41	3 498 111,50
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		52 669,98	24 860,76
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		4 584 220,39	3 522 972,36

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)

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
Kapitał własny			
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	3 480 579,97	2 893 178,34
Zysk netto		894 395,02	587 401,63
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)		-	-
		<u>4 384 807,29</u>	<u>3 490 412,27</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		199 413,10	32 559,99
Rezerwy na zobowiązania		-	-
Zobowiązania długoterminowe		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		199 413,10	32 559,99
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		199 413,10	32 559,99
z tytułu wynagrodzeń		-	-
inne		-	-
Fundusze specjalne		-	-
		<u>199 413,10</u>	<u>32 559,99</u>
Rozliczenia międzyokresowe		-	-
		<u>4 584 220,39</u>	<u>3 522 972,26</u>

Fundacja Veolia Polska
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nota	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
<i>od jednostek powiązanych</i>	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 750 852,29	3 703 672,00
Zmiana stanu produktów	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
	<u>3 750 852,29</u>	<u>3 703 672,00</u>
Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	(12 549,11)	(3 521,98)
Usługi obce	(203 974,09)	(118 289,21)
Podatki i opłaty	-	(47,00)
<i>podatek akcyzowy</i>	-	-
Wynagrodzenia	(956 139,52)	(719 380,44)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(197 822,24)	(123 834,75)
<i>emerytalne</i>	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	(1 647 193,60)	(2 263 758,29)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
	<u>(3 017 678,56)</u>	<u>(3 228 831,67)</u>
Zysk ze sprzedaży	733 173,73	474 840,33
Pozostałe przychody operacyjne		
Inne przychody operacyjne	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Pozostałe koszty operacyjne		
Inne koszty operacyjne	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Zysk z działalności operacyjnej	733 173,73	474 840,33
Przychody finansowe		
Odsetki	161 221,29	112 561,30
<i>od jednostek powiązanych</i>	-	-
	<u>161 221,29</u>	<u>112 561,30</u>
Koszty finansowe	<u>-</u>	<u>-</u>
Zysk brutto	894 395,02	587 401,63
Podatek dochodowy	-	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
Zysk netto	<u>894 395,02</u>	<u>587 401,63</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 niematerial- ne i prawne	Zaliczki na wartości niematerial- ne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2023	-	-	10 820,58	-	10 820,58
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	(10 820,58)	-	(10 820,58)
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	(10 820,58)	-	(10 820,58)
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2023	-	-	-	-	-
Umorzenie i aktualizacja wartości					
01.01.2023	-	-	(10 820,58)	-	(10 820,58)
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	10 820,58	-	10 820,58
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	10 820,58	-	10 820,58
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2023	-	-	-	-	-
Wartość netto					
01.01.2023	-	-	-	-	-
31.12.2023	-	-	-	-	-

W 2023 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

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2023	-	-	11 548,55	-	-	11 548,55
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	(11 548,55)	-	-	(11 548,55)
Rozchód	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	(11 548,55)	-	-	(11 548,55)
31.12.2023	-	-	-	-	-	-
Umorzenie i aktualizacja wartości						
01.01.2023	-	-	(11 548,55)	-	-	(11 548,55)
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	11 548,55	-	-	11 548,55
Rozchód	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	11 548,55	-	-	11 548,55
31.12.2023	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
01.01.2023	-	-	-	-	-	-
31.12.2023	-	-	-	-	-	-

Na koniec 2023 roku cały majątek Fundacji jest w pełni umorzony.

Fundacja Veolia Polska
Dodatkowe informacje i objaśnienia

3. Środki pieniężne

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach	4 531 550,41	3 498 111,50
<i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	-	-
	<u>4 531 550,41</u>	<u>3 498 111,50</u>

4. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</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 2023 roku zamknęła swoją działalność nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 894 395,02 złotych. Nierozliczone nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych wynoszą:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kwota w zł nierozliczonych nadwyżek z lat ubiegłych	114 196,51	634 025,43	548 712,35	593 089,74	587 401,63	894 395,02

6. Rezerwy

W 2023 roku Fundacja nie utworzyła rezerw.

7. Informacja o przychodach

Fundacja uzyskała przychód statutowy w kwocie 3 750 852,29 złotych, z czego cała kwota to darowizny otrzymane od Fundatorów - Spółki z Grupy Veolia.

Przychody finansowe wyniosły 161 221,29 złotych, cała kwota to odsetki uzyskane od środków pieniężnych ulokowanych na rachunkach bankowych.

8. Informacja o kosztach

Struktura kosztów administracyjnych i statutowych:

	<u>Koszty działalności administracyjnej</u>	<u>Koszty działalności statutowej</u>
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	12 549,11	-
Usługi obce	203 974,09	-
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	-	956 139,52
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 228,00	197 822,24
Szkolenia	17 804,29	-
Podróże służbowe	28 898,30	-
Pozostałe koszty	39 809,58	1 556 453,43
	<u>307 263,37</u>	<u>2 710 415,19</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	5 300,00	-	-	-	5 300,00
Projekt C - Działania CRS	-	-	-	-	-
Projekt H - Praca hybrydowa	-	-	-	2 600,14	2 600,14
Projekt O - Członkostwo w organiz.	-	-	-	1 500,00	1 500,00
Projekt P - Pracowniczy Wolontariat	-	-	-	76 861,49	76 861,49
Projekt R - Rezerwa Programowa	11 036,28	-	-	1 646 820,81	1 657 857,09
Projekt W - Wsparcie Pracowników	-	-	-	86 414,80	86 414,80
Projekt U - Wsparcie Uchodźców	-	-	-	33 183,28	33 183,28
Projekt - Patronat i Sponsoring	-	-	-	-	-
Pozostała działalność statutowa	-	956 139,52	197 822,24	-	1 153 961,76
	16 336,28	956 139,52	197 822,24	1 847 380,52	3 017 678,56

10. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym

Izabela Rakuć-Kochaniak

Prezes Zarządu

Aneta Przybysz

Członek Zarządu

Magdalena Bezulska

Członek Zarządu

Anna Kędziora-Szwagrzak

Członek Zarządu

Jakub Dąbrowski

Członek Zarządu

Adam Latocha

Członek Zarządu

Przemysław Szczepaniak

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