

FUNDACJA VEOLIA POLSKA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2024 R.**

Fundacja Veolia Polska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Fundacja Veolia Polska, zwana dalej Spółką.

1. 2 Siedziba Spółki

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 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

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

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

Spółka 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 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę 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	31.12.2024	31.12.2023
Aktywa trwałe		-	-
Wartości niematerialne i prawne	1.		
		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2.		
		-	-
Należności długoterminowe			
		-	-
Inwestycje długoterminowe			
		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
		-	-
Zaliczki na dostawy i usługi		92 695,00	-
		92 695,00	-
Należności krótkoterminowe	4.		
		-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 513 398,76	4 531 550,41
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 513 398,76	4 531 550,41
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.	4 513 398,76	4 531 550,41
		4 513 398,76	4 531 550,41
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		52 669,98	52 669,98
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		4 658 763,74	4 584 220,39

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	31.12.2024	31.12.2023
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	5.	8 000,00	8 000,00
Kapitał zapasowy		1 832,30	1 832,30
Zysk z lat ubiegłych		4 374 974,99	3 480 579,97
Zysk netto		146 076,50	894 395,02
		<u>4 530 883,79</u>	<u>4 384 807,29</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		127 879,95	199 413,10
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		112 256,12	199 413,10
z tytułu wynagrodzeń, podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		24 790,85	76 407,65
z tytułu wynagrodzeń		76 640,46	123 005,45
inne		-	-
Fundusze specjalne		15 623,83	-
		<u>127 879,95</u>	<u>199 413,10</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
		-	-
PASYWA RAZEM		<u>4 658 763,74</u>	<u>4 584 220,39</u>

Fundacja Veolia Polska
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7.		
<i>od jednostek powiązanych</i>		-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 322 533,00	3 750 852,29
Przychody netto ze sprzedaży towarów		-	-
		<u>4 322 533,00</u>	<u>3 750 852,29</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		-	-
Zużycie energii		(5 338,10)	(12 549,11)
Usługi obce		(740 954,60)	(203 974,09)
Podatki i opłaty		(467,00)	-
<i>podatek akcyzowy</i>		-	-
Wynagrodzenia		(1 101 089,40)	(956 139,52)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(289 602,97)	(197 822,24)
<i>emerytalne</i>		-	-
Pozostałe koszty rodzajowe		(2 218 596,43)	(1 647 193,60)
Wartość sprzedanych towarów		-	-
		<u>(4 356 048,50)</u>	<u>(3 017 678,56)</u>
(Strata)/Zysk ze sprzedaży		(33 515,50)	733 173,73
Pozostałe przychody operacyjne			
Inne przychody operacyjne		11 583,75	-
		<u>11 583,75</u>	<u>-</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(13 779,99)	-
		<u>(13 779,99)</u>	<u>-</u>
(Strata)/Zysk z działalności operacyjnej		(35 711,74)	733 173,73
Przychody finansowe			
Odsetki	7.	181 788,24	161 221,29
		<u>181 788,24</u>	<u>161 221,29</u>
Koszty finansowe			
		<u>-</u>	<u>-</u>
Zysk brutto		146 076,50	894 395,02
Podatek dochodowy		-	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
Zysk netto		<u>146 076,50</u>	<u>894 395,02</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

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała środków trwałych.

3. Środki pieniężne

	31.12.2024	31.12.2023
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach	4 513 398,76	4 531 550,41
<i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	-	-
	<u>4 513 398,76</u>	<u>4 531 550,41</u>

4. Należności krótkoterminowe

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług. finansowe

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 2024 roku zamknęła swoją działalność nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 146 076,50 złotych.
Nierozliczone nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych wynoszą:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kwota w zł nierozliczonych nadwyżek z lat ubiegłych	634 025,43	548 712,35	593 089,74	587 401,63	894 395,02	<u>146 076,50</u>

6. Rezerwy

W 2024 roku Fundacja nie utworzyła rezerw.

7. Informacja o przychodach

Fundacja uzyskała przychód statutowy w kwocie 4 322 533 złotych, z czego cała kwota to darowizny otrzymane od Fundatorów - Spółki z Grupy Veolia.

Przychody finansowe wyniosły 181 788,24 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
Zużycie materiałów i energii	5 338,10	-
Usługi obce	129 284,90	611 669,70
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	-	1 101 089,40
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 603,70	175 131,14
Szkolenia	41 132,85	44 066,72
Podróże służbowe	17 668,56	-
Pozostałe koszty	35 595,49	2 183 467,94
	240 623,60	4 115 424,90

9. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym

Mateusz Piotrowski	Prezes Fundacji
Magdalena Bezulska	Członek Zarządu
Aneta Przybysz	Członek Zarządu
Anna Kędziora-Szwagrzak	Członek Zarządu
Jakub Dąbrowski	Członek Zarządu
Adam Latocha	Członek Zarządu
Anna Sobczak-Jagiela	Członek Zarządu

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