

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostka OP w złotych

Fundacja Polska Wódka

za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

1. Dane identyfikujące jednostkę

A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Fundacja Polska Wódka
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

B. Adres

Kod kraju	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Ulica	ul. Plac Konesera
Numer domu	1
Numer lokalu	-
Miejscowość	Warszawa
Kod pocztowy	03-736
Poczta	Warszawa

C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

9102Z

D. Identyfikator podatkowy NIP

5252642143

E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego

0000593987

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01.07.2020
Data do	30.06.2021

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: Tak - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; Nie - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Nie

5. Założenie kontynuacji działalności

A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
---	-----

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Tak

6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

A. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawy prawne Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity – Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą), która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych. Powyższe zasady rachunkowości zastosowane zostały zarówno w okresie zakończonym 30 czerwca 2021 r., jak i 30 czerwca 2020 r. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe zawierają aktywa o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i są własnością Fundacji lub są używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Fundacja dokonuje odpisów amortyzacyjnych od rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych poprzez systematyczne, planowe rozłożenie ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, na podstawie rocznego planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową w równych ratach miesięcznych. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny do ceny nie wyższej niż jego wartości godziwa. W przypadku zmian technologicznych, przeznaczeniu do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Fundacja stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych:- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%,- urządzenia techniczne i maszyny 4,5% – 30%,- środki transportu 7% - 33,33%,- pozostałe środki trwałe 14% - 25%,Fundacja stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup wartości niematerialnych i prawnych:- licencje 50%,- inne wartości niematerialne i prawne 50%. Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany środek trwały przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji lub sprzedano. Przyjęta stawka amortyzacyjna w związku z majątkiem używanym na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze spełniającej warunki leasingu finansowego jest zgodna z okresem umowy lub okresem użytkowania majątku, jeżeli umowa opiewa na czas dłuższy niż przewidywane lata jego używania. Środki trwałe w budowie są to zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zaliczki na środki trwałe w budowie są to środki pieniężne lub ich ekwiwalenty przekazane dostawcom na poczet przyszłych dostaw środków trwałych i środków trwałych w budowie. Inwestycje Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyros; tu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści. Inwestycje długoterminowe inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

jest niższa. W przypadku wyceny inwestycji krótkoterminowych według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, skutki obniżenia ich wartości zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe. Udzielone pożyczki wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności Należności długoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok. Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. W ciągu roku obrotowego należności ewidencjonowane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów. Kwota ta obejmuje odpowiednio odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów z tytułu odsetek. Należności na dzień bilansowy podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka jakie się wiąże z daną należnością. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności są pomniejszone o odpisy aktualizujące utworzone na wątpliwe należności. Odpisu aktualizującego dokonuje się w stosunku do:- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz z których zapłatą dłużnik zalega i ich spłata nie jest prawdopodobna; do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki karne), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania (zapłaty) lub odpisania,- należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym prawdopodobieństwie nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu ogólnego na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych zależnie od rodzaju należności. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne).; Rezerwy na należności tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Zapasy Zapasy wyceniane są według cen nabycia netto, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Na cenę nabycia składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu, załadunku, wyładunku, składowania bądź wprowadzenia do obrotu oraz obciążenia o charakterze publicznoprawnym i pomniejszona o rabaty i inne podobne zmniejszenia. Wartość materiałów i towarów nabytych w walutach obcych przelicza się na złote polskie według kursu używanego w dokumentach odprawy celnej. Cena sprzedaży netto produktów i towarów stanowi możliwą do uzyskania w dniu bilansowym cenę sprzedaży. Cena sprzedaży netto materiałów stanowi cenę sprzedaży wyrobów gotowych, dla wytworzenia których zużyto te materiały, pomniejszoną o wszelkie koszty powstałe w ciągu produkcji. Koszty materiałów, towarów i produktów zużytych i sprzedanych wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników majątku, które Fundacja najwcześniej nabyła. Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonane w związku z utratą ich przydatności ekonomicznej zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Rozchody towarów w systemie magazynowym, z którego korzysta Fundacja, robione są według zasady FIFO. Wycena na dzień bilansowy dokonywana jest w cenie nabycia pomniejszonej o wartość odpisów aktualizujących wycenę do poziomu ceny sprzedaży netto. Wszystkie ceny używane dla celów wyceny są cenami netto, nie zawierającymi podatku od towarów i usług. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) krajowe i zagraniczne w gotówce, na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych. W ciągu roku środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych. Wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych dokonuje się co najmniej raz w roku na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego.

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Powstałe niezrealizowane różnice kursowe wykazuje się jako saldo dodatnich i ujemnych różnic kursowych odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne i kredyty bankowe oraz papiery wartościowe wykazuje się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, przeliczonej na walutę polską według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tego dnia. Jeżeli nie jest możliwe uwzględnienie faktycznie zastosowanego kursu waluty w danym dniu Fundacja stosuje kurs średni ogłaszany przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień. Rozliczenia międzyokresowe i. Czynne rozliczenia międzyokresowe Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty usług dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują w momencie otrzymania świadczeń. ii. Bierne rozliczenia międzyokresowe Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: - ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, - z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, - odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. iii. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: - równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł, - wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny (bądź dotacji), środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Fundusz własny Fundusz statutowy stanowi fundusz założycielski wpłacony przez fundatora oraz inne mienie nabyte przez Fundację w toku działania. Kwota funduszu założycielskiego jest zgodna ze statutem Fundacji. W ramach wpłaconych funduszy kwota 100.000,00 zł przeznaczona jest na działalność gospodarczą fundacji. Fundusze własne stanowią także pozostałe fundusze oraz kwota wynikająca z niepodzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych. Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Wspólników nie zostały rozliczone. Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, tworzy się rezerwy. Rezerwy tworzone są na: - pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, - przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań, - odpisy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej w przepisach. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Niewykorzystane rezerwy w przypadku zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. Zobowiązania Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Zobowiązania, w ciągu roku wykazuje się w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Transakcje w walutach obcych Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych ujmują się na dzień bilansowy w walucie polskiej według kursu średniego ustalonego dla tej waluty przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące: - środków pieniężnych, wpłaty należności i zapłaty zobowiązań - wykazuje się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, przeliczonej na walutę polską według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tego dnia. Jeżeli nie jest możliwe uwzględnienie faktycznie zastosowanego kursu waluty w danym dniu, Fundacja stosuje kurs średni ogłaszany przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień, - należności i zobowiązań - ujmowane są po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie oraz na moment bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny rozlicza się na kapitał z aktualizacji wyceny. Przychody ze sprzedaży Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Przychody grupowane są w podziale na przychody z poszczególnych źródeł działalności statutowej oraz gospodarczej.

B. Ustalenia wyniku finansowego

Podatek dochodowy bieżący Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz inne płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów. Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niepodlegające opodatkowaniu, przychody i koszty z działalności statutowej, koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn. Podatek dochodowy odroczony W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Przejściowymi różnicami są m. in. rezerwy, straty podatkowe z lat ubiegłych możliwe do rozliczenia oraz niezrealizowane różnice kursowe. Roczne sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art. 64 ust. 1. Fundacja odstąpiła od ustalania aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

C. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity – Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą), która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych. Powyższe zasady rachunkowości zastosowane zostały zarówno w okresie zakończonym 30 czerwca 2021 r., jak i 30 czerwca 2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8. Dodatkowe Informacje

-

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

BILANS Organizacji Pozarządowej	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok
Aktywa razem	3 543 801,35	3 199 295,68	3 199 295,68
A. Aktywa trwałe	1 481 439,59	1 750 175,81	1 750 175,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 481 439,59	1 750 175,81	1 750 175,81
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 062 361,76	1 449 119,87	1 449 119,87
I. Zapasy	194 703,68	249 217,34	249 217,34
II. Należności krótkoterminowe	1 820 881,83	302 165,08	1 160 183,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 663,00	2 000,00	2 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 113,25	895 737,45	37 719,03
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	3 543 801,35	3 199 295,68	3 199 295,68
A. Fundusz własny	-112 066,26	-179 447,93	-179 447,93
I. Fundusz statutowy	100 000,00	100 000,00	100 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-279 447,93	-352 369,17	-352 369,17
IV. Zysk (strata) netto	67 381,67	72 921,24	72 921,24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 655 867,61	3 378 743,61	3 378 743,61
I. Rezerwy na zobowiązania	129 459,52	0,00	318 608,31
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 030 682,83	1 598 970,53	1 280 362,22
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 495 725,26	1 779 773,08	1 779 773,08

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Rachunek Zysków i Strat Organizacji Pozarządowej	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok
A. Przychody z działalności statutowej	643 906,32	1 617 283,63	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	643 906,32	1 617 283,63	0,00
B. Koszty działalności statutowej	1 875 783,96	903 425,73	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	1 875 783,96	903 425,73	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-1 231 877,64	713 857,90	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	22 863,15	97 463,89	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	23 117,00	75 115,05	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-253,85	22 348,84	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	2 106 719,57	2 953 080,90	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-3 338 851,06	-2 216 874,16	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	4 569 521,48	4 459 608,66	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 158 015,27	2 130 996,53	0,00
K. Przychody finansowe	2 592,03	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	7 865,51	38 816,73	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	67 381,67	72 921,24	0,00
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	67 381,67	72 921,24	0,00

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00	72 921,24				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
<i>Razem kwota pozycji B</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	5 080 591,90	5 993 292,90				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 080 591,90	5 993 292,90				
Przychody z działalności statutowej			17			
<i>Wartość łączna:</i>	4 622 102,32	5 514 028,49				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	4 622 102,32	5 514 028,49				
Dotacja			17			
<i>Wartość łączna:</i>	458 489,58	433 180,69				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	458 489,58	433 180,69				
Umorzone składki ZUS			17			
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	46 083,72				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	46 083,72				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:						
<i>Razem kwota pozycji C</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:						
<i>Razem kwota pozycji D</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
<i>Razem kwota pozycji E</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	5 019 321,84	5 874 244,66				

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 019 321,84	5 874 244,66				
Koszty działalności statutowej			17			
Wartość łączna:	5 018 585,97	5 874 244,66				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 018 585,97	5 874 244,66				
Umorzone składki ZUS			16			
Wartość łączna:	0,00	46 083,72				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	46 083,72				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
Wartość łączna:	735,87	1 660,32				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	735,87	1 660,32				
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:						
<i>Razem kwota pozycji F</i>						
Wartość łączna:	14 188,02	11 406,10				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	14 188,02	11 406,10				
odpis aktualizacyjny ŚT			16			
Wartość łączna:	10 302,19	1 817,77				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	10 302,19	1 817,77				
Odsetki naliczone			16	1	11	
Wartość łączna:	2,04	30,08				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	2,04	30,08				
Rezerwy na zobowiązania			15	4e		
Wartość łączna:	3 883,79	9 558,25				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	3 883,79	9 558,25				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
Wartość łączna:	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:						
<i>Razem kwota pozycji G</i>						
Wartość łączna:	5 480,60	87 343,31				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 480,60	87 343,31				
Różnice dotyczące amortyzacji			15			
Wartość łączna:	4 107,73	14 634,54				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	4 107,73	14 634,54				
Różnice dotyczące rezerw na zobowiązania			15	4g		
Wartość łączna:	9 558,25	60 400,00				

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	9 558,25	60 400,00				
Różnice dotyczące finansowych kosztów			16	1	11	
Wartość łączna:	30,08	12 308,77				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	30,08	12 308,77				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:						
Wartość łączna:	14 819,02	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	14 819,02	0,00				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:						
<i>Razem kwota pozycji I</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	-74 320,17				
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00				

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

Lista podpisów złożonych elektronicznie

1. 27.09.2021 10:38:08 - C=PL, OID.2.5.4.97=VATPL-5261645000, CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego, O=Kancelaria Prezesa Rady Ministrów - Informacje o użytym profilu - Imię:KATARZYNA Nazwisko:BYLINIAK PESEL: 74043000668
2. 27.09.2021 11:27:14 - SN=Dumont, G=Guillaume Thierry, CN=Guillaume Thierry Dumont, SERIALNUMBER=PNOPL-82042123837, C=PL
3. 27.09.2021 15:30:33 - SN=Szumowski, G=Andrzej, CN=Andrzej Szumowski, SERIALNUMBER=PNOPL-63051502099, C=PL
4. 27.09.2021 17:08:36 - SN=Jóźwik-Estrada, G=Agnieszka Joanna, CN=Agnieszka Joanna Jóźwik-Estrada, SERIALNUMBER=PNOPL-73062601889, C=PL
5. 29.09.2021 09:07:38 - SN=Czaban, G=Kamila, CN=Kamila Czaban, SERIALNUMBER=PNOPL-73121602422, C=PL

Sprawozdanie Finansowe 30.06.2021

Sprawozdanie finansowe za okres od 1-07-2020 do 30-06-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 27-09-2021

Jednostka OP w złotych

LISTA ZAŁĄCZNIKÓW

Noty.pdf

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

1	Wartości niematerialne i prawne	Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	Struktura wartości niematerialnych i prawnych		
	Inne wartości niematerialne i prawne	-	0,00
	Wartości niematerialne i prawne razem	-	0,00
(b)	Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych		
		Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	528 604,16	528 604,16
	Zwiększenia - zakup	57 140,00	57 140,00
	Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości	-50 790,00	-50 790,00
	Wartość brutto na koniec okresu	534 954,16	534 954,16
	Skumulowana amortyzacja na początek okresu	528 604,16	528 604,16
	Zwiększenia - amortyzacja za okres	6 350,00	6 350,00
	Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	534 954,16	534 954,16
	Wartość netto na początek okresu	-	0,00
	Wartość netto na koniec okresu	-	0,00
2	Rzeczowe aktywa trwałe	Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	Struktura rzeczowych aktywów trwałych		
	Środki trwałe w tym:	1 481 439,59	1 750 175,81
	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	268 369,14	269 749,15
	- urządzenia techniczne i maszyny	-	0,00
	- inne środki trwałe	1 213 070,45	1 480 426,66
	Środki trwałe w budowie	-	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe razem	1 481 439,59	1 750 175,81
(b)	Struktura własnościowa rzeczowych aktywów trwałych	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Własne	1 481 439,59	1 750 175,81
	Rzeczowe aktywa trwałe w ewidencji bilansowej razem	1 481 439,59	1 750 175,81

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

(c) Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	376 215,82	50 447,20	2 797 265,83	0,00	3 223 928,85
Zwiększenia - zakup	543 252,00	84 840,60	68 341,11	0,00	696 433,71
Zmniejszenia - likwidacja	-4 583,79	0,00	-438 481,57		-443 065,36
Zmniejszenia - przeniesienie					0,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości	-504 608,74	-72 240,69	288 027,61	0,00	-288 821,82
Wartość brutto na koniec okresu	410 275,29	63 047,11	2 715 152,98	0,00	3 188 475,38
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	106 466,67	50 447,20	1 316 839,17	0,00	1 473 753,04
Zwiększenia - amortyzacja za okres	36 814,62	12 599,91	429 388,34	0,00	478 802,87
Zmniejszenia - likwidacja	-1 375,14	0,00	-244 144,98	0,00	-245 520,12
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	141 906,15	63 047,11	1 502 082,53	0,00	1 707 035,79
Wartość netto na początek okresu	269 749,15	0,00	1 480 426,66	0,00	1 750 175,81
Wartość netto na koniec okresu	268 369,14	0,00	1 213 070,45	0,00	1 481 439,59

3	Zapasy	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Stan zapasów brutto na dzień bilansowy	194 703,68	249 217,34
	Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	0,00
	Zwiększenia	-	0,00
	Wykorzystanie	-	0,00
	Zmniejszenie	-	0,00
	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	0,00
	Zapasy netto	194 703,68	249 217,34

4	Należności krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Stan należności brutto na dzień bilansowy	1 824 676,33	1 160 183,50
	Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	0,00
	Zwiększenia	3 794,50	0,00
	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	3 794,50	0,00
	Należności krótkoterminowe netto	1 820 881,83	1 160 183,50

Pozycja Należności krótkoterminowe za rok kończący się 30.06.2020 uległa zmianie z powodu błędnego pokazania należności w pozycji Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe.

5	Inwestycje krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Środki pieniężne w kasach	2 000,00	2 000,00
	Środki pieniężne w drodze	6 376,00	0,00
	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	287,00	0,00
	Inwestycje krótkoterminowe	8 663,00	2 000,00

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

6	Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Usługi wsparcia	-	0,00
	Ubezpieczenia	3 484,10	3 548,17
	Licencje	5 921,34	0,00
	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS - prawa autorskie	25 628,18	34 170,86
	Pozostałe	3 079,63	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe razem	38 113,25	37 719,03

Zmiana prezentacji danych porównawczych w notach 5 i 6

	Dane za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
		Przekształcone dane porównawcze	Dane porównawcze
Należności krótkoterminowe	1 820 881,83	1 160 183,50	302 165,08
Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe	38 113,25	37 719,03	895 737,45

7	Fundusz własny	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Fundator	Wartość nominalna	Wartość nominalna
	Agros Holding S.A.	100 000,00	100 000,00
	Razem	100 000,00	100 000,00

8	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Stan na początek okresu	-352 369,17	-570 913,57
	Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na pokrycie straty	72 921,24	218 544,40
	Stan na koniec okresu	-279 447,93	-352 369,17

9 Wynik finansowy netto roku obrotowego

Zarząd do dnia sporządzenia sprawozdania nie podjął decyzji o sposobie podziału zysku.

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

10	Rezerwy na zobowiązania	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46 891,54	17 273,01
	Pozostałe rezerwy	82 567,98	301 335,30
	Razem rezerwy na zobowiązania	129 459,52	318 608,31

Pozycja Rezerwy na zobowiązania za rok kończący się 30.06.2020 uległa zmianie z powodu błędnego pokazania rezerw w pozycji Zobowiązania krótkoterminowe.

11	Zobowiązania krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Wobec jednostek powiązanych	963 251,90	1 042 895,54
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	326 202,93	0,00
	- do 12 miesięcy	326 202,93	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	inne	637 048,97	1 042 895,54
	Wobec pozostałych jednostek		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	187 584,40	23 446,07
	- do 12 miesięcy	187 584,40	23 446,07
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	49 204,92	204 410,15
	z tytułu wynagrodzeń	500,00	2 278,05
	Zobowiązanie wobec PFR z tytułu subwencji finansowej	800 000,00	
	inne	30 141,61	7 332,41
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	2 030 682,83	1 280 362,22

Zmiana prezentacji danych porównawczych w notach 9 i 10

	Dane za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
		Przekształcone dane porównawcze	Dane porównawcze
Rezerwy na zobowiązania	129 459,52	318 608,31	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 030 682,83	1 280 362,22	1 598 970,53

12	Rozliczenia międzyokresowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	Przychody odroczone z tytułu sprzedanych voucherów i biletów	14 285,67	12 212,86
	Otrzymane zaliczki z tyt. niewykonanych świadczeń	-	4 808,72
	Środki pieniężne otrzymane z dotacji z UE na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	1 481 439,59	1 762 751,50
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów razem	1 495 725,26	1 779 773,08
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem	1 495 725,26	1 779 773,08
	Rozliczenia międzyokresowe bierne razem	1 495 725,26	1 779 773,08

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

13	Rozliczenie działalności statutowej	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Przychody z pozostałej działalności statutowej	643 906,32	1 617 283,63
	Sprzedaż towarów i usług	643 906,32	1 617 283,63
	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 875 783,96	903 425,73
	Amortyzacja	17 780,01	0,00
	Zużycie materiałów i energii	13 033,46	11 465,86
	Usługi obce	441 371,86	136 864,46
	Podatki i opłaty	-	0,00
	- podatek akcyzowy	-	0,00
	Wynagrodzenia	1 161 274,24	556 516,03
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	200 101,09	98 763,35
	- emerytalne	108 626,55	50 426,82
	Pozostałe koszty rodzajowe	-	22 942,60
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 223,30	76 873,43
14	Rozliczenie działalności gospodarczej	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Przychody z działalności gospodarczej	22 863,15	97 463,89
	Sprzedaż towarów i usług	22 863,15	97 463,89
	Koszty działalności gospodarczej	23 117,00	75 115,05
	Amortyzacja	2 533,10	0,00
	Zużycie materiałów i energii	107,51	0,00
	Usługi obce	58,00	648,16
	Podatki i opłaty	-	0,00
	- podatek akcyzowy	-	0,00
	Wynagrodzenia	960,00	0,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93,51	0,00
	- emerytalne	46,85	0,00
	Pozostałe koszty rodzajowe	-	1 344,35
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 364,88	73 122,54
15	Koszty ogólnego zarządu	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Amortyzacja	464 839,76	616 314,06
	Zużycie materiałów i energii	217 245,82	14 334,18
	Usługi obce	1 307 080,48	1 269 590,73
	Podatki i opłaty	27 666,29	22 606,45
	- podatek akcyzowy	-	0,00
	Wynagrodzenia	46 891,54	785 126,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 477,45	212 129,25
	- emerytalne	-	70 151,81
	Pozostałe koszty rodzajowe	18 432,17	32 743,74
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	86,06	236,49
	Razem	2 106 719,57	2 953 080,90

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

16	Pozostałe przychody operacyjne	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Przychody z tytułu świadczenia usług wsparcia na rzecz Dobrego Wyboru Sp. z o.o. Koneser Spółka komandytowa	4 084 655,56	2 927 344,51
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	458 489,58	585 349,76
	- zapasy	-	152 169,07
	- dotacja	458 489,58	433 180,69
	Inne przychody operacyjne	26 376,34	946 914,39
	Razem	4 569 521,48	4 459 608,66
17	Pozostałe koszty operacyjne	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	378 590,77	60 592,46
	- odpis aktualizacyjny wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	339 611,82	60 592,46
	- zapasy (wyniki inwentaryzacji)	35 184,45	0,00
	- odpisy aktualizujące należności	3 794,50	
	Inne koszty operacyjne w tym:	779 424,50	2 070 404,07
	- koszt z tytułu realizacji umowy wspólnego projektu z Dobry Wybór Sp. z o.o. Koneser Spółka komandytowa	558 718,23	1 831 090,49
	Razem	1 158 015,27	2 130 996,53
18	Przychody finansowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Odsetki	2 592,03	0,00
19	Koszty finansowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Odsetki, w tym:	7 463,60	38 783,28
	- od jednostek powiązanych	2 251,60	35 655,22
	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	401,91	33,45
	Razem	7 865,51	38 816,73

Fundacja Polska Wódka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

20 Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym zakończonym 30.06.2021 wynosiło 19 osób.

21 Wynagrodzenia należne i wypłacone członkom Zarządu

Spółka nie wypłacała wynagrodzeń ani nie udzielała pożyczek członkom Zarządu.

22 Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo

Bieżący rok

Poprzedni rok

Wyborowa S.A.

Należności	320,00	3 680,08
Zakup towarów	39 670,11	0,00
Rozliczenia z tytułu Cash Poolingu	637 048,97	1 042 895,54
Przychody z pozostałej działalności statutowej	600,00	0,00
Odsetki od pożyczki udzielonej	2 251,60	35 655,22

Dobry Wybór Sp. z o.o. Koneser Sp.k.

Należności	1 484 790,22	1 048 901,00
Zobowiązania	326 202,93	0,00
Zakup towarów	995,00	3 951,97
Przychody operacyjne	3 050,46	104 518,92
Pozostałe przychody operacyjne	4 081 605,10	2 927 344,51
Przychody finansowe		0,00
Koszty operacyjne	1 351 279,54	796 671,70
Pozostałe koszty operacyjne	558 718,23	1 831 090,49

23 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują

24 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu finansowym nie ujęte zostały żadne znaczące zdarzenia lat ubiegłych.

25 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

26 Pozostałe pozycje

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidywane przez Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) nie występują.