

FUNDACJA



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.

NIP 5833180750, Regon 361768968

Fundacja LOTOS

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.

Dla Fundatorów Fundacji LOTOS

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zmianami) Zarząd Fundacji jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

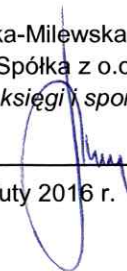
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
Bilans	8
Rachunek zysków i strat	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia	11

Zatwierdzam:



Patrycja Zbytniewska
Prezes Zarządu Fundacji LOTOS

Anna Łabęcka-Milewska
HK Finance Spółka z o.o.
Prowadzący księgi i sporządzający sprawozdanie finansowe



Gdańsk, 12 luty 2016 r.

Fundacja LOTOS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

1. Dane identyfikujące Fundację

1. 1 Nazwa Fundacji

Fundacja LOTOS („Fundacja”).

1. 2 Siedziba Fundacji

Siedziba Fundacji LOTOS znajduje się w Gdańsku, 80-718 przy ul. Elbląskiej 135.

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

- 1) Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
- 2) Data rejestracji Fundacji w Krajowym Rejestrze Sądowym: 15 czerwca 2015 r.
- 3) Numer rejestru KRS: 0000563005

1. 4 Zarząd Fundacji

Patrycja Zbytniewska	Prezes Zarządu Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]
----------------------	-------------------------	-------------------------

1. 5 Rada Fundacji

Jowita Twardowska	Przewodnicząca Rady Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]
Joanna Tyszka	Sekretarz Rady Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]
Wojciech Blew	Z-ca Przewodniczącej Rady Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]
Marcin Zachowicz	Członek Rady Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]
Wiesław Labuda	Członek Rady Fundacji	[15.06.2015-31.12.2015]

1. 6 Podstawowy przedmiot i czas działalności Fundacji

1. Fundacja realizuje cele społecznie użyteczne w następującym zakresie:

- ochrony i promocji zdrowia,
- ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, ze szczególnym uwzględnieniem ochrony środowiska i walorów przyrodniczych Morza Bałtyckiego,
- nauki, edukacji i oświaty, oraz rozwoju techniki i innowacyjności,
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu, ze szczególnym uwzględnieniem rozwoju fizycznego dzieci i młodzieży,
- kultury i sztuki, w tym wsparcie działań na rzecz ochrony dziedzictwa kulturowego, ze szczególnym uwzględnieniem wartościowych dla regionu Morza Bałtyckiego inicjatyw kulturalnych,
- porządku i bezpieczeństwa, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa publicznego oraz bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- pomocy społecznej, w tym przede wszystkim w zakresie wyrównywania różnic społecznych dzieci i młodzieży, osób niepełnosprawnych oraz osób pokrzywdzonych przez los, ze szczególnym uwzględnieniem pracowników Grupy Kapitałowej LOTOS i ich rodzin,
- działalności charytatywnej,
- społecznej odpowiedzialności biznesu i zrównoważonego rozwoju,
- krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
- promocji i organizacji wolontariatu,
- rozwoju lokalnych inicjatyw społecznych i gospodarczych, w tym promowanie współpracy międzysektorowej oraz rozwój przedsiębiorczości,
- podtrzymania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,

- działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- wspierania ratownictwa i ochrony ludności,
- pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą,
- zabezpieczania obiektów technicznych, urządzeń i przedmiotów mających historyczne znaczenie, a związanych z przemysłem naftowym i gazowniczym,
- popularyzowania i promocji wiedzy z dziedziny historii przemysłu naftowego i gazowniczego,
- tworzenia płaszczyzn wymiany informacji i doświadczeń pomiędzy osobami i instytucjami zainteresowanymi ochroną aparatury, sprzętu, dokumentów przemysłu naftowego i
- dbałości o dziedzictwo kulturowe, wspieranie kultury, ochrona zabytków polskiej kultury w zakresie związanym z przemysłem naftowym i gazowniczym, w tym w szczególności dotyczącym obszaru województwa pomorskiego.

Zgodnie z Aktem Założycielskim Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

1. 7 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 15 czerwca 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., brak jest danych porównywalnych z uwagi na fakt, iż był to pierwszy rok działalności Fundacji.

1. 8 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując opisane poniżej zasady rachunkowości.

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

2. 2 Środki trwałe i środki trwałe w budowie

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Fundacja LOTOS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Obce środki trwałe przyjęte do użytkowania na mocy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Wykorzystywane są przede wszystkim następujące stawki amortyzacji:

Urządzenia gr.04

30%

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł. amortyzuje się w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie podlegają amortyzacji.

2. 3 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

Towary - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

2. 4 Należności

Należności wykazuje 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.

Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający.

Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2. 5 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu trzech miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2. 6 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty polski są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty polski są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

2. 7 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny

2. 8 Kapitał zakładowy

Fundusz założycielski Fundacji wykazany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji, opłacony w całości gotówką na rachunek bankowy Fundacji.

2. 9 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

2. 10 Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2. 11 Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, mimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy rezerw i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

2. 12 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące wytworzenia produktów wymagających długiego okresu wytwarzania są odpisywane do rachunku zysków i strat w tym okresie, w którym zostały poniesione.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

2. 13 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Przychody Fundacji mogą pochodzić w szczególności:

- dotacji i darowizn, w tym kwot przekazanych przez podatników podatku dochodowego, zgodnie z art.27 ustawy o działalności pożytku publicznego
- spadków i zapisów
- subwencji i grantów
- dochodów z majątku Fundacji
- dochodów ze zbiórek i imprez publicznych
- wpływów z aukcji, zbiórek publicznych i loterii
- odsetek od kapitału

2. 14 Podatek dochodowy

Fundacja LOTOS jako jednostka nieprowadząca działalności gospodarczej, nie osiągająca przychodów z działalności wymienionej w art.17 ust.1a pkt.1 ustawy o pdop oraz nie dokonująca wydatków na cele inne niż określone w art.17 ust.1b,1e i 1f ustawy o pdop podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych na zasadach ogólnych. Przychody osiągnięte przez Fundację i wydatkowane na cele nieodpłatnej działalności statutowej Fundacji podlegają zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych.

Fundacja nie wykazuje aktywa ani rezerwy z tytułu podatku dochodowego.

Fundacja LOTOS

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

AKTYWA	Nota	31.12.2015
Aktywa trwałe		8 690,36
Wartości niematerialne i prawne	1	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	8 690,36
Należności długoterminowe		-
Inwestycje długoterminowe		-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-
Aktywa obrotowe		16 354,09
Zapasy	3	-
Należności krótkoterminowe	4	-
Inwestycje krótkoterminowe	5	16 354,09
Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 354,09
w jednostkach powiązanych		-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		16 354,09
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	-
AKTYWA RAZEM		25 044,45

Fundacja LOTOS

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

PASYWA	Nota	31.12.2015
Kapitał własny		18 472,44
Kapitał zakładowy	7	500 000,00
Zysk netto	-	481 527,56
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 572,01
Rezerwy na zobowiązania	8	1 500,00
Pozostałe rezerwy		1 500,00
Zobowiązania długoterminowe		-
Zobowiązania krótkoterminowe		5 072,01
Wobec jednostek powiązanych		2 299,19
z tytułu dostaw i usług (wymagalne do 12 miesięcy)		2 299,19
Wobec pozostałych jednostek		2 772,82
z tytułu dostaw i usług	9	2 772,82
- wymagalne do 12 miesięcy		2 772,82
SUMA PASYWÓW		25 044,45

Fundacja LOTOS**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

	Nota	15.06.2015 - 31.12.2015
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		-
- od jednostek powiązanych		-
Zmiana stanu produktów		-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		-
Koszty działalności operacyjnej	-	38 805,57
Amortyzacja	-	704,64
Zużycie materiałów i energii	-	4 509,18
Usługi obce	-	33 523,75
Podatki i opłaty, w tym:	-	68,00
- podatek akcyzowy		-
Wynagrodzenia		-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-
Pozostałe koszty rodzajowe		-
Koszt własny sprzedaży		-
Strata ze sprzedaży	-	38 805,57
Pozostałe przychody operacyjne		319 551,15
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
Dotacje		-
Inne przychody operacyjne, w tym:		319 551,15
- przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		319 551,15
- przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		-
Pozostałe koszty operacyjne	-	762 273,13
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
Inne koszty operacyjne, w tym:	-	762 273,13
- koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	-	762 273,13
- koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		-
Strata z działalności operacyjnej	-	481 527,55
Przychody finansowe		-
Odsetki, w tym:		-
- dla jednostek powiązanych		-
Inne		-
Koszty finansowe	-	0,01
Odsetki, w tym:		-
- dla jednostek powiązanych		-
Inne	-	0,01
Strata z działalności gospodarczej	-	481 527,56
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-
Strata brutto	-	481 527,56
Podatek dochodowy		-
Pozostałe obowiązkowe zwiększenia straty		-
Nadwyżka kosztów nad przychodami	-	481 527,56

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 Fundacja nie nabyła żadnych wartości niematerialnych i prawnych.

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale, obiekt inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 15.06.2015	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	9 395,00	-	-	9 395,00
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	-	9 395,00	-	-	9 395,00
Umorzenie						
B.O. 15.06.2015	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	704,64	-	-	704,64
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	-	704,64	-	-	704,64
Odpisy aktualizujące						
B.O. 15.06.2015	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
B.O. 15.06.2015	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	-	8 690,36	-	-	8 690,36

2. 2 Grunty użytkowane wieczystie

Fundacja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

2. 3 Środki trwałe nie będące własnością Fundacji

Fundacja użytkuje na podstawie umowy najmu lokal użytkowy o powierzchni 7,37m².

2. 4 Środki trwałe w budowie

Fundacja nie posiada środków trwałych w budowie.

2. 5 Środki trwałe na własne potrzeby

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 r. nie wytworzono środków trwałych na własne potrzeby.

2. 6 Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 nie wystąpiły przyczyny, które spowodowałyby konieczność aktualizacji środków trwałych.

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

2. 7 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	15.06.2015 - 31.12.2015
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	
- poniesione w roku	9 395,00
- planowane na rok następny	5 000,00
w tym na ochronę środowiska:	
- poniesione w roku	-
- planowane na rok następny	-

2. 8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji. Fundacja również nie posiada żadnych zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków lub budowli.

3. Zapasy

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 r. Fundacja nie posiadała żadnych zapasów.

4. Należności krótkoterminowe

4. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 r. Fundacja nie posiadała żadnych należności.

5. Inwestycje krótkoterminowe

5. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

Fundacja nie posiada żadnych krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych.

5. 2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

Fundacja nie posiada żadnych krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach.

5. 3 Środki pieniężne

	31.12.2015
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 354,09
Inne środki pieniężne	-
Razem	16 354,09

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe czynne.

7. Kapitał zakładowy

Fundator	Kwota	31.12.2015
Grupa LOTOS S.A.	500 000,00	100%
		100%

7. 1 Struktura funduszu zapasowego i rezerwowego

	Fundusz zapasowy inny	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Razem
B.O. 15.06.2015	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	-	-

7. 3 Propozycje co do dyspozycji wyniku finansowego Fundacji

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 Fundacja osiągnęła nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie 481.527,56 zł. Różnica ta zwiększy koszty w roku następnym.

8. Pozostałe rezerwy

8. 1 Długoterminowe

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 nie wystąpiły rezerwy długoterminowe.

8. 2 Krótkoterminowe

	Świadczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
B.O. 15.06.2015	-	-	-
Zwiększenia	-	1 500,00	1 500,00
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	-	1 500,00	1 500,00

9. Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2015
Zobowiązania do podmiotów powiązanych	2 299,19
Zobowiązania do pozostałych podmiotów	2 482,14
Rozliczenie zakupu	290,68
Razem	5 072,01

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

10. Rozliczenia międzyokresowe

10.1 Rozliczenia długoterminowe

Nie wystąpiły.

10.2 Bierne rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

11. Struktura przychodów

Osiągnięte przychody Fundacji z działalności nieodpłatnej statutowej z:	15.06.2015 - 31.12.2015
- dotacji i darowizn , w tym kwot przekazanych przez podatników podatku dochodowego, zgodnie z art.27 ustawy o działalności pożytku publicznego	319 551,15
- spadków i zapisów	-
- subwencji i grantów	-
- dochodów z majątku Fundacji	-
- dochodów ze zbiórek i imprez publicznych	-
- wpływów z aukcji, zbiórek publicznych i loterii	-
- odsetek od kapitału	-
Razem	319 551,15

12. Dochód Fundacji

12.1 Kalkulacja dla potrzeb rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych

	15.06.2015 - 31.12.2015
Nadwyżka kosztów nad przychodami	- 481 527,56
I. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	
- otrzymane darowizny na cele statutowe	319 551,15
Razem	319 551,15
II. Koszty działalności Fundacji	38 805,57
- wyłączenia z kosztów uzyskania przychodów (rezerwy)	1 500,00
Razem koszty uzyskania przychodów	37 305,57
III. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania	-
IV. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi	-
Dochód	282 245,58
Dochód zwolniony z opodatkowania wykazany w CIT-8 O	282 245,58
Dochód do opodatkowania	-
Podatek dochodowy od osób prawnych 19%	-

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

12. 2 Odroczony podatek

Fundacja nie ujmuje aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

13. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Fundacja w roku finansowym zakończonym 31 grudnia 2015 r. nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach z innymi podmiotami.

14. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową Fundacji, które powinny być ujęte w bieżącym sprawozdaniu.

15. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

16. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	-	-	-
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	-	-
Razem	-	-	-

17. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację

	15.06.2015 - 31.12.2015
Wynagrodzenia osób zarządzających	-
Udzielone pożyczki i inne świadczenia dla osób zarządzających	-
Razem	-

18. Wykaz jednostek stowarzyszonych i zależnych

Fundacja nie posiada jednostek stowarzyszonych lub zależnych.

19. Transakcje z jednostkami powiązanymi

	15.06.2015 - 31.12.2015
Przychody z transakcji z jednostkami powiązanymi	318 285,00
LOTOS Paliwa Sp. z o.o.	318 285,00
Koszty z transakcji z jednostkami powiązanymi	13 131,00
Grupa LOTOS S.A.	13 131,00
Należności od jednostek powiązanych	-
Zobowiązania do jednostek powiązanych	2 299,19
Grupa LOTOS S.A.	2 299,19

Fundacja LOTOS

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych polskich)

20. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Fundacja nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego jak również jej dane nie podlegają konsolidacji w sprawozdaniu finansowym Grupy LOTOS.

21. Zobowiązania warunkowe

W Fundacji nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

22. Działalność zaniechana

W Fundacji nie wystąpiła działalność zaniechana.

23. Łączenie się spółek

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 nie wystąpiło połączenie z innymi podmiotami.

24. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Sprawozdanie finansowe Fundacji LOTOS sporządzone za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.



Patrycja Zbytniewska
Prezes Zarządu Fundacji LOTOS



Anna Łabęcka-Milewska
HK Finance Spółka z o.o.
Prowadzący księgi i sporządzający sprawozdanie finansowe

Gdańsk, 12 luty 2016 r.