

| | | |
|---|---|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 3 6 1 9 5 8 1 5 8 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 9 3 1 3 6 6 | |
|---|---|--|

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|------------------------|--|-----------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 02-03-2023 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od 09-11-2021 | | Data do 31-12-2022 | |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy TOWARZYSTWO TWÓRCÓW SYMULATORÓW KOLEJOWYCH | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo MAZOWIECKIE | | Powiat WARSZAWA | |
| Gmina WARSZAWA | | Miejscowość WARSZAWA | |
| Adres | | | |
| Kraj POLSKA | | Województwo MAZOWIECKIE | |
| Powiat WARSZAWA | | Gmina WARSZAWA | |
| Ulica MICKIEWICZA | | Nr domu 37 | Nr lokalu 58 |
| Miejscowość WARSZAWA | Kod pocztowy 01-625 | Poczta WARSZAWA | |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Miejscowość | |
| Kod pocztowy | | | |
| Ulica | | Nr domu | Nr lokalu |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony | | | |
| Data od | | | |
| Data do | | | |

| | |
|---|---|
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym | |
| Data od | 09-11-2021 data do 31-12-2022 |
| Założenie kontynuacji działalności | |
| Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: | |
| <input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana | |
| Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: | |
| <input checked="" type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności) | |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | |
| | |

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Jednostki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo. Jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Prezentowane w bilansie wartości niematerialne i prawne wykazane zostały w wartości netto tj. wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Ostatnie przeszacowanie miało miejsce w dniu 1 stycznia 1995 roku. W okresie działania Jednostka nie miało miejsca żadne przeszacowanie.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10 tysięcy złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Zapasy są wyceniane według ceny nabycia i ceny zakupu.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Jednostce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka prowadzi rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami - dalej "UoR")

| Pozostałe (opcjonalnie) |
|-------------------------|
| |

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na dzień kończący | |
|--------|--|--------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021/2022 | rok poprzedni BRAK |
| | AKTYWA | | |
| A. | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 8 441,21 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 1 164,73 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 7 276,48 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 8 441,21 | 0,00 |
| | PASYWA | | |
| A. | Fundusz własny | 8 441,21 | 0,00 |
| I. | Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 8 441,21 | 0,00 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 0,00 | 0,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa razem | 8 441,21 | 0,00 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 09.11.2021 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-----------|---|--------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021/2022 | rok poprzedni BRAK |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 19 750,06 | 0,00 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 19 750,06 | 0,00 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 11 236,71 | 0,00 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 11 236,71 | 0,00 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | 8 513,35 | 0,00 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E) | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 0,00 | 0,00 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | 8 513,35 | 0,00 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 0,14 | 0,00 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| L. | Koszty finansowe | 72,28 | 0,00 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | 8 441,21 | 0,00 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M - N) | 8 441,21 | 0,00 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|------------------|---|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | 8 441,21 | | | 0,00 | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 8 441,21 | 0,00 | 8 441,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |