

[Pierwsza strona wydruku]

ISOFT SPÓŁKA Z OGRNICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Al. Gen. W. Sikorskiego 55
35-304 Rzeszów
NIP: 8133682646

Pozycja	Wartości za rok obrotowy	
	poprzedni	bieżący
Aktywa	481 884,73	455 806,07
A. Aktywa trwałe	27 328,01	39 359,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 328,01	39 359,68
1. Środki trwałe	27 328,01	39 359,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	454 556,72	416 446,39
I. Zapasy	7 500,94	230,59
II. Należności krótkoterminowe	122 809,36	24 127,87
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	122 515,36	12 483,47
1. do 12 miesięcy	122 515,36	12 483,47
2. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	284 612,80	391 486,00
A. Krótkoterminowe aktywa finansowe	284 612,80	391 486,00
1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	284 612,80	391 486,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 633,62	601,93
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	481 884,73	455 806,07
Pasywa	481 884,73	455 806,07
A. Kapitał (fundusz) własny	114 449,41	104 372,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	1 569,85	1 569,85
1. nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	105 076,57	107 879,56
VI. Zysk (strata) netto	2 802,99	-10 077,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	367 435,32	351 433,79
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	367 435,32	169 433,79
A. kredyty i pożyczki	350 000,00	150 000,00
B. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 017,32	15 847,79
1. do 12 miesięcy	10 017,32	15 847,79
2. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
C. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	182 000,00
Pasywa razem	481 884,73	455 806,07

[Ostatnia strona wydruku]

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Andrzej Filip
Data: 2024.03.08 12:29:16 CET

[Pierwsza strona wydruku]

ISOFT SPÓŁKA Z OGRNICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Al. Gen. W. Sikorskiego 55
35-304 Rzeszów
NIP: 8133682646

Pozycja	Wartości za rok obrotowy	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	948 407,67	859 239,72
I. Przychody netto ze sprzedaży	948 407,67	859 239,72
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 023 015,90	928 105,36
I. Amortyzacja	54 810,36	110 754,34
II. Zużycie materiałów i energii	31 954,75	36 532,80
III. Usługi obce	266 765,37	115 167,74
IV. Wynagrodzenia	314 719,90	233 079,75
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	127 738,56	81 699,59
1. emerytalne	0,00	0,00
VI. Pozostałe koszty, w tym:	227 026,96	350 871,14
1. wartość sprzedanych towarów i materiałów	221 049,10	317 728,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-74 608,23	-68 865,64
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	77 888,44	89 782,57
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne w tym:	0,00	10 784,06
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F. Przychody finansowe	2,58	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G. Koszty finansowe w tym:	3,80	20 000,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	20 000,00
1. dla jednostek powiązanych	0,00	20 000,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H. Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	3 278,99	-9 867,13
I. Podatek dochodowy	476,00	210,00
J. Zysk (strata) netto (H - I)	2 802,99	-10 077,13

[Ostatnia strona wydruku]

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Andrzej Filip
Data: 2024.03.04 12:29:28 CET

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa firmy	ISOFT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
NIP	8133682646
KRS	0000492805
Adres siedziby	ul. Sikorskiego 55, 35-304 Rzeszów

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych. Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostały przedstawione w poniższych tabelach.

Nota 1 *Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych*

a) środki trwałe (w zł i gr)

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	278 552,06	122 786,01	0,00	340 768,97
grunty:	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	113 000,35	21 500,00	0,00	134 500,35
środki transportu:	165 551,71	101 286,01	57 051,71	209 796,01
inne środki trwałe:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie środków trwałych (w zł i gr)

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	251 224,05	110 754,34	57 051,71	304 926,68
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	113 000,35	21 500,00	0,00	134 500,35
środki transportu:	138 223,70	89 254,34	57 051,71	170 426,33
inne środki trwałe:	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

a) wartości niematerialne i prawne (w zł i gr)

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Licencja Elissoft	330,87	0,00	0,00	330,87

b) umorzenie wartości niematerialne i prawne (w zł i gr)

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Licencja Elissoft	330,87	0,00	0,00	330,87

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Spółka w roku sprawozdawczym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych i finansowych.

- 3) kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10

Nie wystąpiła.

- 4) w przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe - informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
- d) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej nie wystąpiły.

- 5) kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie wystąpiły.

- 6) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

- 7) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie występuje.

- 8) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie wystąpiły.

9) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

10) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

11) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

12) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

W spółce ISOFT przeciętne zatrudnienie w 2023 r. wynosi 5.

13) kwoty zaliczek i pożyczek udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie wystąpiły.

14) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

15) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dokonano zmian w polityce rachunkowości w roku obrotowym.

16) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Porównywalność danych liczbowych została zapewniona poprzez przedstawienie informacji za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy.

17) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

18) w przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy o rachunkowości dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:

a) przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku

wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie wystąpiły.

19) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

• Przychody bilansowe Spółki wyniosły	949 022,29 zł
• Koszty bilansowe Spółki wyniosły	958 889,42 zł
• Strata brutto bilansowa wynosi	9 867,13 zł
• Przychody Spółki do opodatkowania wyniosły	905 776,20 zł
• Podatkowe koszty uzyskania przychodów Spółki wyniosły	903 443,98 zł
• Zysk brutto podatkowy wynosi	2 332,22 zł
• Przychody nie podlegające opodatkowaniu wyniosły	43 246,09 zł
• Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów wyniosły	55 445,44 zł

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Andrzej
Filip
Data: 2024.03.08 12:28:55 CET

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Kierownik jednostki