

ISOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
al. gen. Władysława Sikorskiego 55, 35-304 Rzeszów

Bilans dla jednostek małych korzystających z uproszczeń odnoszących się do sprawozdania finansowego za okres
01.01.2024-31.12.2024

Segment \ Nazwa	Okres poprzedni	Bieżący okres
- AKTYWA	455 806,07	1 170 257,39
A Aktywa trwałe	39 359,68	201 090,05
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	16 250,00
II Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	39 359,68	183 266,57
a środki trwałe	39 359,68	183 266,57
b środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
a nieruchomości	0,00	0,00
b długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 573,48
B Aktywa obrotowe	416 446,39	969 167,34
I Zapasy	230,59	230,59
II Należności krótkoterminowe, w tym:	24 127,87	61 694,65
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	12 483,47	61 686,17
- do 12 miesięcy	12 483,47	61 686,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	391 486,00	904 139,14
a krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	391 486,00	904 139,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	391 486,00	904 063,90
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601,93	3 102,96
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	455 806,07	1 170 257,39
- PASYWA	455 806,07	1 170 257,39
A Kapitał (fundusz) własny	104 372,28	225 551,06
I Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 569,85	99 372,28
a 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
a z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	107 879,56	0,00
VI Zysk (strata) netto	-10 077,13	121 178,78
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	351 433,79	944 706,33
I Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
a rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
a z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	169 433,79	212 314,00
a z tytułu kredytów i pożyczek	150 000,00	150 000,00
b z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 847,79	41 249,59
- do 12 miesięcy	15 847,79	41 249,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	182 000,00	732 392,33
- Pasywa razem	455 806,07	1 170 257,39

Koniec wydruku

ISOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
al. gen. Władysława Sikorskiego 55, 35-304 Rzeszów

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy za okres 01.01.2024 – 31.12.2024

Segment \ Nazwa		Okres poprzedni	Okres bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	859 239,72	1 197 594,51
I	Przychody netto ze sprzedaży	859 239,72	1 197 594,51
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	928 105,36	1 207 834,88
I	Amortyzacja	110 754,34	48 203,27
II	Zużycie materiałów i energii	36 532,80	243 125,50
III	Usługi obce	115 167,74	543 830,17
IV	Wynagrodzenia	233 079,75	264 594,19
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	81 699,59	85 465,25
-	- emerytalne	0,00	0,00
VI	Pozostałe koszty, w tym:	350 871,14	22 616,50
-	- wartość sprzedanych towarów i materiałów	317 728,31	15 191,22
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-68 865,64	-10 240,37
D	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	89 782,57	143 614,55
I	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	10 784,06	4,40
I	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F	Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
-	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	- 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:	20 000,00	1 170,00
I	Odsetki, w tym:	20 000,00	612,00
-	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	- 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)	-9 867,13	132 199,78
I	Podatek dochodowy	210,00	11 021,00
J	Zysk (strata) netto (H-I)	-10 077,13	121 178,78

Koniec wydruku

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:	340 768,97	178 360,16	0,00	522 646,52
grunty:	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	134 500,35	149 500,00	0,00	284 000,35
środki transportu:	209 796,01	500,00	0,00	210 286,01
inne środki trwałe:	0,00	28 360,16	0,00	28 360,16

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:	304 926,68	34 453,27	0,00	339 379,95
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	134 500,35	14 766,90	0,00	149 267,25
środki transportu:	170 426,33	16 787,36	0,00	187 213,69
inne środki trwałe:	0,00	2 899,01	0,00	2 899,01

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
Licencje	330,87	30 000,00	0,00	30 330,87

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
Licencje	330,87	13 750,00	0,00	14 080,87

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:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- 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,
- 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,
- 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

Kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie przedstawiono w tabeli poniżej (Nota 3)

Nota 3 Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia (zł)	Zmniejszenia (zł)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)
1	2	3	4	5
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	182 000,00 zł	0,00 zł	31 471,67 zł	150 528,33 zł
Inne dotacje	0,00 zł	613 964,00 zł	32 100,00 zł	581 864,00 zł

- 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 2024 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:

- przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- 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,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- 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	1 341 209,06 zł
• Koszty bilansowe Spółki wyniosły	1 209 009,28 zł
• Zysk brutto bilansowy wynosi	132 199,78 zł
• Przychody Spółki do opodatkowania wyniosły	1 208 435,69 zł
• Podatkowe koszty uzyskania przychodów Spółki wyniosły	1 085 984,02 zł
• Zysk brutto podatkowy wynosi	122 451,67 zł
• Przychody nie podlegające opodatkowaniu wyniosły	132 773,37 zł
• Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów wyniosły	122 280,64 zł

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Andrzeja
Filipa
Data: 2025.03.26 14:41:21 CET

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Kierownik jednostki