

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-05-30

KodSprawozdania:

kodSystemowy: SFJINZ (1)

wersjaSchemy: 1-2

valueOf_ : SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: ISN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba:

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: PIASECZNO

Gmina: PIASECZNO

Miejscowość: PIASECZNO

Adres:

Adres:

Kraj: PL

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: PIASECZNO

Gmina: PIASECZNO

Nazwa ulicy: PUŁAWSKA

Numer budynku: 45B

Numer lokalu: 3

Nazwa miejscowości: PIASECZNO

Kod pocztowy: 05-500

Nazwa urzędu pocztowego: PIASECZNO

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

7219Z

Identyfikator podatkowy NIP: 1231378845

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000706154

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2021-01-01

DataDo: 2021-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : False

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: True

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: True

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

Zasady (polityki) rachunkowości zostały sporządzone w oparciu o: ● ustawę z 29 września 1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami, ● Krajowe Standardy Rachunkowości, ● Międzynarodowe Standardy Rachunkowości w zakresie nieuregulowanym w KSR, ● obowiązujące w spółce procedury i instrukcje. Zasada wyższości treści nad formą polega na tym, że jednostka ma obowiązek stosowania przyjętej polityki rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, należy ujmować w księgach rachunkowych i wykazywać w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości należy stosować w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości, na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. Zasada kontynuacji polega na stosowaniu przyjętych zasad rachunkowości przy założeniu, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej formie, bez postawienia jej w stan

likwidacji lub upadłości, chyba że jest to niezgodne ze stanem faktycznym lub prawnym. W myśl zasady memoriału, w księgach rachunkowych jednostki należy ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zalicza się koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. Z kolei zasada ostrożności polega na tym, że w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, należy uwzględnić: • zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, • wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne, • wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne, • rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń. I. Zasady polityki rachunkowości Aktywa i pasywa zostały wycenione na dzień bilansowy w sposób następujący: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności tych aktywów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 2. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 4. Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. 5. Środki pieniężne wycenione zostały według wartości nominalnej. 6. Rezerwy – spółka nie tworzyła rezerw z tytułu

ł u odroczonego podatku oraz z innych tytułów. 6. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. 7. Kapitały własne w wartości nominalnej wg. stanu w Krajowym Rejestrze Sądowym na dzień bilansowy. 8. Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat spółka sporządza według wariantu porównawczego. 1. Przychody i zyski - uznaje się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości. 2. Koszty i straty - uznaje się uprawdopodobnione zmniejszenie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości. 3. Wynik finansowy – na wynik finansowy netto składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, wynik operacji nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

wg. załącznika 1 ustawy o rachunkowości

Bilans:

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 629 916,57	1 736 041,76
A. Aktywa trwałe	425 557,32	336 340,23
I. Wartości niematerialne i prawne	195 070,49	112 670,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	195 070,49	112 670,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	185 486,83	223 670,10
1. Środki trwałe	185 486,83	223 670,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00

b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	171 695,36	212 422,80
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 791,47	11 247,30
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	45 000,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	45 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	45 000,00	0,00
– udziały lub akcje	45 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 204 359,25	1 399 701,53
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	15 734,77	35 832,70

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	15 734,77	35 832,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	768,97	0,00
– do 12 miesięcy	768,97	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 984,80	16 038,62
c) inne	7 981,00	19 794,08
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 165 468,92	1 326 561,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 165 468,92	1 326 561,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 165 468,92	1 326 561,60
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 165 468,92	1 326 561,60
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 155,56	37 307,23
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	1 629 916,57	1 736 041,76

A. Kapitał (fundusz) własny	-578 392,57	-390 576,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	160 000,00	160 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 838,54	8 838,54
– 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
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-559 415,48	-290 774,59
VI. Zysk (strata) netto	-187 815,63	-268 640,89
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 208 309,14	2 126 618,70
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 301 666,43	762 811,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o	0,00	0,00

okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 301 666,43	762 811,73
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy	11 756,65	54 752,88
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	444 142,87	398 609,67
h) z tytułu wynagrodzeń	379 872,12	308 491,18
i) inne	465 894,79	958,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	906 642,71	1 363 806,97
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	906 642,71	1 363 806,97
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	906 642,71	1 363 806,97

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 498 126,57	871 634,31
– od jednostek powiązanych	1 613 650,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 498 126,57	871 634,31
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
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 263 532,36	6 084 027,10
I. Amortyzacja	331 511,35	222 010,07
II. Zużycie materiałów i energii	129 487,45	54 935,74
III. Usługi obce	536 661,77	405 854,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	54 553,03	19 884,18
– podatek akcyzowy	0,00	0,00

V. Wynagrodzenia	5 346 743,42	4 524 314,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	724 389,63	804 002,28
– emerytalne	376 198,96	374 817,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	140 185,71	53 025,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-4 765 405,79	-5 212 392,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 714 897,66	4 956 862,34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	4 629 623,97	4 948 350,36
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	85 273,69	8 511,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	63 906,30	3 823,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	63 906,30	3 823,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-114 414,43	-259 353,45
G. Przychody finansowe	785,42	1,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– 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
V. Inne	785,42	1,50
H. Koszty finansowe	50 883,62	9 288,94
I. Odsetki, w tym:	15 471,12	4,31
– 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
IV. Inne	35 412,50	9 284,63
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-164 512,63	-268 640,89
J. Podatek dochodowy	23 303,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-187 815,63	-268 640,89

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [DODATKOWE INFORMACJE](#).

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [06.06.2022_sprawozdanie_finansowe_2021.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64:

[06.06.2022_sprawozdanie_finansowe_2021.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Wartość łączna	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-164 512,63		-268 640,89	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 629 623,97		4 948 350,36	
dotacja (Art: 17)	4 629 623,97		4 948 350,36	4 948 350,36
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00		0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00		0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	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:	5 541 963,19		4 986 410,59	
inne koszty nkup (Art: 16)	156 126,49		38 060,23	38 060,23
koszty pokryte dotacją (Art: 16)	5 385 836,70	5 385 836,70	4 948 350,36	4 948 350,36
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	14 919,74		12 800,26	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	14 919,74		12 800,26	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w	12 800,26		27 801,11	

księgach lat ubiegłych, w tym:

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	12 800,26	27 801,11
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	4 724 509,32	4 501 062,01
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	4 724 509,32	4 501 062,01
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	258 918,00	0,00
K. Podatek dochodowy	23 303,00	0,00