

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU RODAN SYSTEMS S.A. ZA ROK OBROTOWY 2012

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba jednostki: Rodan SYSTEMS S.A., ul. Puławska 465 02-844 Warszawa
2. Podstawowy zakres działania:
 - a. działalność usługowa w zakresie udostępniania baz danych,
 - b. działalność usługowa w zakresie projektowania systemów informatycznych.
3. Spółka Rodan Systems została utworzona aktem notarialnym Repertorium A nr 4698/2000 z dnia 11.12.2000r z przekształcenia spółki OfficeObjects Sp. z o.o. oraz wpisana do rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy Sąd Gospodarczy Wydział XIX Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem RHB 63244 w dniu 20.12.2000. W dniu 11 września 2003r spółka dokonała rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000171742.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 rok.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2012 roku pomimo, że występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Firma bierze udział w szeregu postępowań przetargowych w wyniku których oczekiwany jest dalszy wzrost przychodów w roku 2013.

6. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na 31.12.2012 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r z późniejszymi zmianami oraz polityką rachunkowości.

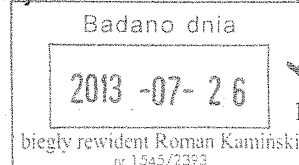
Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne oraz prace rozwojowe o wartości wyższej niż PLN 3.500,00 ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane miesięcznie począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia tych wartości do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne i prace rozwojowe o wartości poniżej kwoty PLN 3.500,00 odnoszone są bezpośrednio w koszty oraz ewidencjonowane pozabilansowo.

Amortyzacja. Odpisy amortyzacyjne od wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów. Poniżej przedstawiono stosowane stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup wartości niematerialnych i prawnych.

Lp	Wyszczególnienie	Okres amortyzacji w latach	Stawka
1	Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie i licencje komputerowe)	5	20%
2	Prace rozwojowe	3	33%

Środki trwałe. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż PLN 100 a nie przekraczającej kwoty PLN 3.500,00 odpisywane są bezpośrednio w koszty działalności oraz ujmowane są w ewidencji pozabilansowej ilościowo-wartościowej.



Umorzenie. W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

Poprawność przyjętych do planu amortyzacji okresów używania i innych danych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana. Ustalona drogą weryfikacji nowe stawki amortyzacyjne stosuje się w następnym roku obrotowym.

W razie zmiany techniki produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego dokonuje się, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

- ☐ według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

W odniesieniu do zapasów towarów jednostka prowadzi ewidencję:

- ☐ wartościową,

W odniesieniu do zapasów produktów gotowych jednostka prowadzi ewidencję:

- ☐ wartościową,

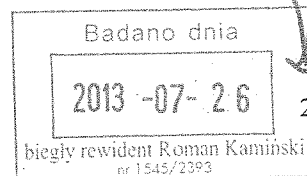
Zapasy produkcji nie zakończonej na dzień bilansowy wycenia się według:

- ☐ bezpośrednich kosztów wytworzenia,

Saldo produkcji w toku przenosi się na dzień bilansowy na wyodrębnione konto w zespole 6.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.



Rezerwy tworzone są na:

- ☐ pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Na dzień bilansowy:

wyrażone w walutach obcych aktywa (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

W ciągu roku obrotowego:

- 1) operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka,
- 2) pozostałe operacje wycenia się po kursie dnia poprzedzającego przeprowadzenia operacji po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

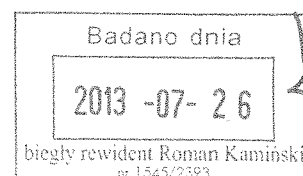
Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:

- ☐ koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,
- ☐ koszty energii opłaconej z góry,
- ☐ koszty ubezpieczeń majątkowych,
- ☐ koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- ☐ podatek od nieruchomości,
- ☐ naliczone z góry odsetki od kredytów i pożyczek,
- ☐ naliczone z góry inne koszty finansowe,
- ☐ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- ☐ inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumeraty, przedpłaty na targi itp.).

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.



Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,
- 2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana i do których można zaliczyć m.in.:
 - ☐ koszty wynagrodzeń i narzutów związanych z wynikami okresu, a wypłacanych w następnych okresach sprawozdawczych,
 - ☐ pozostałe uzasadnione ryzykiem gospodarczym i zwyczajami handlowymi,
 - ☐ w pasywach bilansu, zgodnie z Art. 3 ust. 1 pkt. 20, ustawy o rachunkowości wiarygodnie określone wartości świadczeń prezentowane są jako zobowiązania.

2.1 . Wybór systemu rachunku zysków i strat

w RODAN SYSTEMS SA

sporządza się rachunek zysków i strat w wariantach:

- ☐ porównawczym,

Wynik finansowy netto składa się z:

- ☐ wyniku ze sprzedaży,
- ☐ wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- ☐ wyniku z operacji finansowych,
- ☐ wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- ☐ obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w:

- ☐ układzie rodzajowym z wykorzystaniem konta „490 – Rozliczenie kosztów” oraz w układzie kalkulacyjnym w zespole „5”.

2.2. Metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

W przypadku spełnienia warunków określonych w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w powiązaniu z art. 45 ust. 3, jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą:

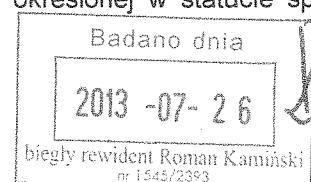
- ☐ pośrednią,
- ☐ wyjaśnienia do przepływów zaprezentowane są w załączniku nr 1

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

W przypadku spełnienia warunków określonych w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w powiązaniu z art. 45 ust. 3, jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

2.4. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości nominalnej, w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.



2.5. Szczegółowość sprawozdania finansowego

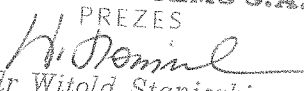
W przypadku spełnienia warunków określonych w art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości jednostka sporządza sprawozdanie finansowe.

Jednostka sporządza informację dodatkową.

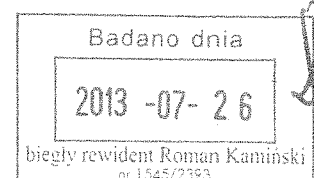
Sporządzono, Warszawa dnia 20.06.2013.


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Lis

Nazwisko i imię, podpis osoby
odpowiedzialnej za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

RODAN SYSTEMS S.A.
PREZES

dr Witold Staniszkis

Nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki



BILANS		
AKTYWA	31 12 2012	31 12 2011
A. Aktywa trwałe	14 619 388,56	18 261 308,62
I. Wartości niematerialne i prawne	257 716,27	217 500,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	116 666,75	183 333,36
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	141 049,52	34 166,70
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	447 371,30	2 068 268,08
1. Środki trwałe	447 371,30	2 068 268,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	1 717 100,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	136 646,42	24 192,48
d) środki transportu	310 724,88	326 975,60
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	13 714 923,99	14 777 574,48
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 714 923,99	14 777 574,48
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje	13 714 923,99	14 777 574,48
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 377,00	1 197 966,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	199 377,00	1 197 966,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	11 435 996,26	10 500 039,12
I. Zapasy	3 766 381,58	3 895 584,55
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	1 337 814,62	1 211 729,12
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 428 566,96	2 683 855,43
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	3 530 464,41	5 164 510,41
1. Należności od jednostek powiązanych	2 156 838,32	2 174 592,65
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	2 156 838,32	2 174 592,65
- do 12 miesięcy	2 156 838,32	2 174 592,65
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 373 626,09	2 989 917,76
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	888 163,13	2 140 984,44
- do 12 miesięcy	888 163,13	2 140 984,44
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne, wynagrodzenia		
pozostałe rozrachunki	485 462,96	848 933,32
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 788 411,56	772 509,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 788 411,56	772 509,86
a) w jednostkach powiązanych	3 774 652,24	174 164,38
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	138 652,24	174 164,38
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3 636 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 759,32	598 345,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 759,32	598 345,48
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	350 738,71	667 434,30
Aktywa razem	26 055 384,82	28 761 347,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

dr Witold Staniszkis

Badano dnia

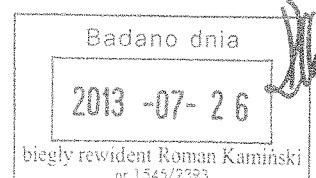
2013 -07- 26

biegły rewident Roman Kaminski
nr 1543/2393

PASYWA	31 12 2012	31 12 2011
A. Kapitał (fundusz) własny	11 983 958,66	16 449 350,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 162 810,00	11 162 810,00
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	- 26 212,50	- 26 212,50
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 311 753,01	4 374 210,62
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	- 4 464 391,85	937 542,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 071 426,16	12 312 997,23
I. Rezerwy na zobowiązania	737 177,55	84 173,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92 631,00	70 173,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	644 546,55	14 000,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	644 546,55	14 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	240 330,60	7 498 644,45
1. Wobec jednostek powiązanych	-	197 659,73
2. Wobec pozostałych jednostek	240 330,60	7 300 984,72
a) kredyty i pożyczki	-	3 968 261,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	3 155 013,00
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	240 330,60	177 710,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 093 918,01	4 730 179,78
1. Wobec jednostek powiązanych	705 840,02	899 087,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	705 840,02	899 087,39
- do 12 miesięcy	705 840,02	899 087,39
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	12 154 215,12	3 597 229,52
a) kredyty i pożyczki	3 135 863,81	294 826,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 160 822,81	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	3 943 306,47	2 307 183,30
- do 12 miesięcy	3 943 306,47	2 307 183,30
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	2 940,49
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	959 071,37	717 028,01
h) z tytułu wynagrodzeń	789 015,90	144 609,27
i) inne	166 134,76	130 641,89
3. Fundusze specjalne	233 862,87	233 862,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem	26 055 384,82	28 761 347,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.
PREZES
dr Witold Staniszkis



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT RODAN SYSTEMS S.A.

variant porównawczy	31 12 2012	31 12 2011
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	13 798 346,40	10 226 659,58
- od jednostek powiązanych	825 092,89	3 634 978,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów działalności podstawowej	11 780 934,01	11 309 282,57
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	126 085,50	- 1 082 622,99
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 891 326,89	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	13 483 009,29	8 491 770,75
I. Amortyzacja	265 337,62	146 017,31
II. Zużycie materiałów i energii	239 478,76	227 506,32
III. Usługi obce	6 360 486,93	4 976 113,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	117 910,07	105 511,62
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 319 717,31	2 262 714,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	455 951,17	423 830,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	651 649,14	350 077,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 072 478,29	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	315 337,11	1 734 888,83
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 283 863,93	18 776,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,53	-
II. Dotacje	180 499,00	-
III. Inne przychody operacyjne	1 103 324,40	18 776,25
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 977 065,42	156 167,05
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 977 065,42	156 167,05
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- 1 377 864,38	1 597 498,03
G. PRZYCHODY FINANSOWE	67 380,62	42 950,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	-	18 593,87
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	67 380,62	24 357,11
H. KOSZTY FINANSOWE	2 132 861,09	695 511,62
I. Odsetki, w tym:	930 130,77	548 294,50
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 202 730,32	147 217,12
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	- 3 443 344,85	944 937,39
J. WYNIK ZDARZEN NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	- 3 443 344,85	944 937,39
L. PODATEK DOCHODOWY	1 021 047,00	7 395,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	- 4 464 391,85	937 542,39

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.
PREZES
H. Dymne
dr Witold Stani

Badano dnia

2013-07-26

Wzrosty ewident Roman Kamiński
nr 1545/2393

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012

Treść	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 448 350,51	14 910 808,12
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 448 350,51	14 910 808,12
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 162 810,00	11 162 810,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji serii D	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zmniejszenie wartości nominalnej już istniejących akcji	0,00	0,00
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 162 810,00	11 162 810,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie emisji akcji	0,00	0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	-26 212,50	-626 212,50
b) zmniejszenie		
- zbycie pracownikom	0,00	600 000,00
	0,00	600 000,00
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-26 212,50	-26 212,50
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 374 210,62	4 045 133,97
a) zwiększenie (z tytułu)	937 542,39	329 076,65
- zysk z 2011	937 542,39	329 076,65
obniżenie kapitału zakładowego (zmniejszenie nominalnej wartości akcji) na podstawie KSH Art. 455	937 542,39	329 076,65
- emisja akcji serii D	0,00	0,00
- nadwyżka przychodów nad kosztami zbycia akcji własnych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty netto z 2008 roku	0,00	0,00
- pokrycie straty netto z 2009 roku	0,00	0,00
- emisja akcji serii D	0,00	0,00
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 311 753,01	4 374 210,62
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) emisja akcji serii "D" opłacono , a nie zarejestrowana przez sąd	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
zakwalifikowanie kap.zapasowego na kap. podstawowy		
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	937 542,39	329 076,65
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	937 542,39	329 076,65
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	937 542,39	329 076,65
- podziału zysku z lat ubiegłych	937 542,39	329 076,65
b) zmniejszenie (z tytułu)	-937 542,39	329 076,65
...- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-937 542,39	329 076,65
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-937 542,39	329 076,65
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	0,00	0,00
a) zysk netto	-4 464 391,85	937 542,39
b) strata netto		937 542,39
c) odpisy z zysku	4 464 391,85	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 983 958,66	16 448 350,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 983 958,66	16 448 350,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

dr Witold Staniszkis

2013 -07- 26

biegły rewident Roman Kamiński

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 ROK

Treść	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 464 391,85	937 542,39
II. Korekty razem	10 152 181,04	-5 881 995,91
1. Amortyzacja	265 337,62	146 017,31
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-50 911,22
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	653 004,55	-22 957,00
6. Zmiana stanu zapasów	129 202,97	-1 286 075,57
7. Zmiana stanu należności	1 634 046,00	-2 211 659,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 126 295,23	-1 420 714,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	316 695,59	-407 979,30
10. Inne korekty	2 027 599,08	-627 715,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	5 687 789,19	-4 944 453,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	883 378,93	238 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 378,93	238 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	828 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-883 378,93	-238 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	997 168,70	6 609 200,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	997 168,70	3 609 200,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych OBLIGACJE	0,00	3 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	6 386 165,12	2 291 392,29
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 271 345,30	1 888 216,31
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	189 045,68	104 352,58
8. Odsetki	925 774,14	298 823,40
9. Inne wydatki finansowe (KOSZTY EMISJI AKCJI)		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 388 996,42	4 317 808,07
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-584 586,16	-864 645,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-584 586,16	864 645,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	598 345,48	1 462 990,93
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	13 759,32	598 345,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

dr Witold Staniszkis

Badano dnia

2013 -07- 26

biegły rewident Roman Kamiński
nr 1545/2393

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RODAN SYSTEMS SA

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych 31 12 2012

Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Strata netto

Pozycja z rachunku zysków i strat **-4 464 391,85**

II. Korekty razem

10 152 181,04

Suma korekt A.II.1 do A.II.10

1. Amortyzacja

265 337,62

2. Zysk / strata z tytułu różnic kursowych

0,00

3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

0,00

4. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej

0,00

5. Zmiana stanu rezerw

653 004,55

6. Zmiana stanu zapasów

129 202,97

7. Zmiana stanu należności

1 634 046,00

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

5 126 295,23

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

316 695,59

10. Inne korekty

2 027 599,08

Przeszacowanie działki wg operatu

1 082 083,00

Nie kasowa zapłata za działkę

977 700,00

Inne korekty

- 32 183,92

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)

5 687 789,19

Grupa B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

II. Wydatki

833 378,93

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

55 378,93

4. Inne wydatki inwestycyjne zakup netto działki

828 000,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)

- 833 378,93

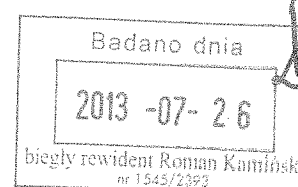
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

dr Witold Staniszkis



Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	997 168,70
1. Kredyty i pożyczki	997 168,70
II. Wydatki	6 386 165,12
2. Spłaty kredytów i pożyczek	5 271 345,30
Spłata	562 848,00
Spłata	399 927,25
Spłata	1 518 621,39
Spłata	2 569 948,66
Spłata	220 000,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	189 045,68
8. Odsetki	925 774,14
Od nieterminowo płaconych faktur	15 137,96
	449 816,84
Odsetki od rachunków i kredytów bankowych	
Odsetki od zobowiązań podatkowych	41 523,79
	26 185,74
Odsetki od leasingu	
Odsetki od obligacji	393 109,81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 388 996,42
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 584 586,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 584 586,16
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	598 345,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	13 759,32

Agnieszka Lis

Warszawa 20 czerwca 2013

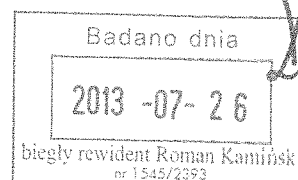
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

dr Witold Staniszkis



RODAN SYSTEMS SA 31 12 2012

STAN 04 06 2013

PRZYCHODY

Kont Sub	Nazwa	Kwota
701	Sprzedaż działalności podstawowej	712 380,29
702	Sprzedaż usług działalności podstawowej	443 753,45
703	Sprzedaż Usług Obcych	8 438 157,71
704	Sprzedaż towarów	1 891 326,89
705	Przychody ze sprzedaży czynszu	536 684,77
707	Przychody ze sprzedaży wynagrodzeń	1 649 977,79
754	Przychody Finansowe	67 380,62
754-1	Odsetki Uzyskane	1 305,47
754-2	Pozostałe Przychody Finansowe	0,00
754-3	Przychody Finansowe-Różn. kursowe zrealizowane	10 434,66
754-4	Przychody finans.-Odsetki European Dynamics	0,00
754-5	Przychody Finansowe-Różn. kursowe bilansowe	37 591,17
754-6	Przychody Finansowe-Akcje	0,00
754-7	Przychody Finansowe - odsetki od pożyczki	18 049,32
761	Przychody ze sprzedaży nieruchomości, aktywów	40,53
761-1	Przychody ze sprzedaży pozostałej	0,00
761-2	Przychody ze sprzedaży środków trwałego	40,53
762	Dotacje - subwencje	180 499,00
762-050	Należna dotacja Plan Rozwoju Eksportu	180 499,00
764	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
764-1	Przychody ze sprzedaży środka trwałego	0,00
764-2	Przychody operacyjne-korekta zwiększająca VAT	0,00
764-3	Pozostałe przychody operacyjne	1 103 324,40
RAZEM		15 023 505,45

KOSZTY

509	K. Sprzedaży	1 284 085,62
550	K. Zarządu	2 720 691,32
711	Koszt Własny, w tym:	497 515,14
712	Koszt własny gwarancji, licencji, konsensacji	340 887,22
713	Koszt własny usług obcych	4 086 665,97
714	Koszt własny sprzedanych towarów	3 072 478,29
717	Koszt własny wynagrodzeń	1 354 598,23
759	Koszty finansowe	2 132 861,09
759-1	Odsetki zapłacone od nieterminowych płatności faktur	15 137,86
759-2	Koszty finansowe odsetki od kredytów	449 816,84
759-3	Ods zob. podatkowe	41 523,79
759-4	Ujemne r. kurs. Zrealizowane	2 302,79
759-5	Ujemne r. kurs. Bilansowe	0,00
759-6	Koszty Finansowe-Odsetki, nie zapłacone	4 356,63
759-7	Inne koszty finansowe-Leasing	26 185,74
759-11	Koszty finansowe-odsetki od obligacji	393 109,81
759-12	Koszty finansowe - obligacje	137 777,04
759-13	Koszty finansowe - wóclpis udziałów OfficeObjects Sp. z o.o.	1 062 650,49
769	Poz. K. operac.	2 977 085,42
769-2	Kary - NKUP	1 807 948,22
769-3	Poz. koszty operacyjne-mandaty i inne	100,00
769-4	Inne koszty operacyjne-Należności nieściągalne, zobow. upomnienia	460 821,95
769-5	Inne koszty operac.zmniejszenia VAT	4,20
769-6	Inne koszty operacyjne	644 546,57
769-7	Koszty postępowania sądowego NKUP	64 244,48
769-8	Koszty egzekucyjne NKUP	0,00
766	Wartość netto sprzedanych środków	0,00
771	Straty nadwyżczalne	0,00
RAZEM		18 466 850,30

RODAN SYSTEMS S.A.

PREZES

H. Dominik
dr Witold Staniszkis

Badano dnia

2013 -07- 26

biegły rewident Roman Kamiński
nr 1545/2393

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Lis

WYNIK BILANSOWY BRUTTO	
	-3 443 344,85

KOSZTY NIE STANOWIACE KOSZTÓW UZYSKANIA WG UPDOP		
Kont	Sub	Kwota
403	301	29 984,00
759	3	41 523,79
759	6	4 356,63
404	401	660 647,06
405	501	105 654,38
404	402	75 583,46
769	3	100,00
409	708	28 816,03
769	2	1 807 346,22
769	4/6	1 105 388,52
769	5	4,20
769	7	64 244,48
769	8	0,00
409	709	5 995,48
409	710	0,00
409	711	17 446,31
409	712	631,90
409	713	146,99
409	714	0,00
759	5	0,00
404	401	-177 495,66
404	402	-17 645,09
405	501	-124 359,98
648		-23 567,39
	Razem	3 604 783,42
		14 862 066,88

KOSZTY PODATKOWE		
DOCHODY WOLNE		
Kont	Sub	Kwota
762		180 499,00
	Razem	180 499,00
		14 843 006,45

C WYNIK (B-A)		
PRZYCHODY NIEOPODATKOWANE		
Kont	Sub	Kwota
754		0,00
	Razem	0,00
		14 843 006,45

PRZYCHODY OPODATKOWANE OGÓŁEM		
		-19 060,43
		14 843 006,45
		-19 060,43

WYNIK PODATKOWY - STRATA (C-D)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Lis

RODAN SYSTEMS S.A.
PREZES
H. Dominik
dr Witold Staniszkis

Badano dnia 2013-07-26
biegły rewident Roman Kamiński
nr 1345/2593

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

CZĘŚĆ A

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, kosztów zakończonych prac rozwojowych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

(A 1a) Środki trwałe wartość brutto

Treść	Stan	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan
	Początkow y			Końcow y
Grunty	1 717 100,00	836 817,00	2 553 917,00	0,00
Budynki i budow le	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia tech.	954 323,20	167 767,44	0,00	1 122 090,64
Środki transportu	605 287,64	104 386,39	0,00	709 674,03
Pozostałe	17 888,52	0,00	0,00	17 888,52
Środki trw ałe w budow le	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 294 599,36	1 108 970,83	2 553 917,00	1 849 653,19

(A 1b) Środki trwałe – umorzenie

Treść	Stan	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan
	Początkow y			Końcow y
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budow le	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia tech.	930 130,72	55 313,50	0,00	985 444,22
Środki transportu	278 312,04	120 637,11	0,00	398 949,15
Pozostałe	17 888,52	0,00	0,00	17 888,52
Razem	1 226 331,28	175 950,61	0,00	1 402 281,89

(A 1c) Środki trwałe wartość netto

Treść	Stan	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan
	Początkow y			Końcow y
Grunty	1 717 100,00	836 817,00	2 553 917,00	0,00
Budynki i budow le	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia tech.	24 192,48	167 767,44	55 313,50	136 646,42
Środki transportu	326 975,60	104 386,39	120 637,11	310 724,88
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trw ałe w budow le	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 068 268,08	1 108 970,83	2 729 867,61	447 371,30

(A1d) Koszty zakończonych prac rozwojowych - brutto

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Office Objects WorkFlow 5.0	1 888 303,52	0,00	0,00	1 888 303,52
Office Objects e-Forms ver.2.0	1 906 350,91	0,00	0,00	1 906 350,91
Oprogramowanie Office ICM 1.3	824 174,52	0,00	0,00	824 174,52
Office Objects Portal 1.2	954 992,11	0,00	0,00	954 992,11
Licencja OfficeObjects WorkFlow 5.2	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
Razem	5 773 821,06	0,00	0,00	5 773 821,06

(A1e) Koszty zakończonych prac rozwojowych - umorzenie

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Office Objects WorkFlow 5.0	1 888 303,52	0,00	0,00	1 888 303,52
Office Objects ICM 1.3	824 174,52	0,00	0,00	824 174,52
Office Objects e-Forms ver.2.0	1 906 350,91	0,00	0,00	1 906 350,91
Office Objects Portal 1.2	954 992,11	0,00	0,00	954 992,11
Licencja OfficeObjects WorkFlow 5.2	16 666,66	0,00	66 666,60	83 333,25
Razem	5 590 487,71	0,00	66 666,60	5 657 154,31

(A1f) Koszty zakończonych prac rozwojowych - netto

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Office Objects WorkFlow 5.0	0,00	0,00	0,00	0,00
Office Objects ICM 1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Office Objects e-Forms ver.2.0	0,00	0,00	0,00	0,00
Office Objects Portal 1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Licencja OfficeObjects WorkFlow 5.2	183 333,35	0,00	66 666,60	116 666,75
Razem	183 333,35	0,00	66 666,60	116 666,75

(A1g) Wartości niematerialne i prawne - brutto

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Inne wartości niematerialne i prawne	1 215 270,25	129 603,23	0,00	1 344 873,48

(A 1h) Wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan Końcowy
Inne wartości niematerialne i prawne	1 181 103,55	22 720,41	0,00	1 203 823,96

(A 1i) Wartości niematerialne i prawne – netto

Treść	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan Końcowy
Inne wartości niematerialne i prawne	34 166,70	129 603,23	22 720,41	141 049,52

Badano dnia

2013-07-26

biegły rewident Roman Kamiński
nr 1545/2393

2. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Brak.
3. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.162.810,00 (jedenaście milionów sto sześćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięć złotych) i dzieli się na:

- a) 3.173.199 (trzy miliony sto siedemdziesiąt trzy tysiące sto dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty każda akcja),
 - b) 17.475 (siedemnaście tysięcy czterysta siedemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty każda akcja),
 - c) 1.274.451 (jeden milion dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt jeden) akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty każda akcja).
 - d) 6.697.685 (sześć milionów sześćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy sześćset osiemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty każda akcja).
4. W dniu 04 10 2011 roku została zawarta umowa zbycia akcji pomiędzy spółką Rodan Systems SA , a Panią Magdaleną Staniszkis. Strony ustaliły cenę nabycia za 1 sztukę akcji 1,50 zł sprzedano 400.000 sztuk akcji na łączną kwotę 600.000,00 zł w/w kwota została zapłacona przez Nabywcę w wyniku potrącenia należności z umowy pożyczki z dnia 14 10 2008 roku. W związku z tym pozostało 17.475 sztuk akcji własnych na kwotę 26.212,50 zł.

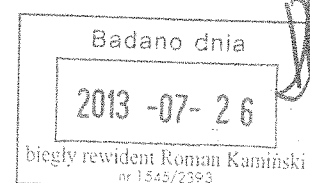
5. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W 2012 roku wystąpiła strata netto w wysokości 4 464 391,85 zł, którą Zarząd zamierza pokryć z kapitału zapasowego

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	4 464 391,85
2. Nierozliczony zysk (%) strata z lat ubiegłych	0,00
3. Razem do pokrycia	4 464 391,85
4. Proponowane źródła pokrycia	
a) kapitał fundusz zapasowy	5 311 753,01

6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan oraz zmiany w wielkości rezerw w roku obrotowym przedstawia poniższe zestawienie:



Lp	Treść/Tytuł	Sp	Zwiększenia	Zmniejszenia	SK
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 173,00	22 458,00	0,00	92 631,00
2	Pozostałe rezerwy Biuro Trybunału Konstytucyjnego	0,00	644 546,55	0,00	644 546,55
Razem:		70 173,00	667 004,55	0,00	737 177,55

7. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty	3 135 863,81	0,00	0,00	0,00	3 135 863,81
Wobec jednostek powiązanych – odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 160 822,81	0,00	0,00	0,00	3.160 822,81
Wobec pozostałych jednostek pożyczki i kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług	705 840,02	0,00	0,00	0,00	705 840,02
Wobec jednostek pozostałych z tytułu dostaw i usług	3 943 306,47	0,00	0,00	0,00	3 943 306,47
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułów podatków, ceł, ubezpieczeń	959 071,37	0,00	0,00	0,00	959 071,37
inne zobowiązania finansowe leasing	119 066,61	240 330,60	0,00	0,00	359 397,21
Z tytułu wynagrodzeń	789 015,90	0,00	0,00	0,00	789 015,90
Inne	47 068,15	0,00	0,00	0,00	47 068,15
ZFŚS	233.862,87	0,00	0,00	0,00	233.862,87
RAZEM	13 093 918,81	240 330,60	0,00	0,00	13 334 248,61

8. Wykaz istotnych pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Analizę rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w poniższym zestawieniu:

Lp	Tytuł	Sp	Zwiększenia	Zmniejszenia	Sk
1	Usługi serwisowe FTP	125 000,00	0,00	24 999,96	100 000,04
2	Prasa	2 493,20	6 440,00	6 008,19	2 925,01
3	Ubezpieczenia samochodów	17 906,33	13 326,00	22 992,50	8 239,83
4	Najem/Serwis licencji	160 000,25	0,00	160 000,25	0,00
5	Opieka TET-y usługi informatyczne	1 666,69	440,00	440,00	1 666,69
6	Ubezpieczenia majątku	1 382,02	12 110,00	11 364,72	2 127,30
7	Odsetki od umów IBM	0,00	20 520,37	4 560,05	15 960,32
8	Uczestnictwo emitenta	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00
9	Opłaty wstępne umowy leasingowe	0,00	67 587,03	67 587,03	0,00
10	Usługi telekomunikacyjne	4 238,50	5 028,51	5 875,90	3 391,11
11	Subskrypcja oprogramowania ICM	8 808,00	77 803,96	74 187,70	12 424,26
12	Podatek od nieruchomości	0,00	1 887,00	1 887,00	0,00
13	VAT naliczony 8 %	2,84	381,89	384,73	0,00
14	VAT naliczony 23 %	87 971,98	217 554,66	267 393,45	38 133,19
15	Przyszłe należności	9 128,76	36 561,25	16 877,74	28 812,27
16	Obligacje	193 462,63	26 000,00	137 777,04	81 685,59
17	Rozliczenia międzyokresowe zapłacone zobowiązania OO	55 373,10	0,00	0,00	55 373,10
Krótkoterminowe rozliczenia razem		667 434,30	494 640,67	811 336,26	350 738,71

9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Wszystkie kredyty bankowe BRE sześć umów aktywnych w roku 2012 z saldem na dzień 31 12 2012 kwota 2 474 726,52 zł są zabezpieczone weksłami in blanko wystawionymi przez Kredytobiorcę, poręczenie przez spółkę OfficeObjects Sp. z o.o. oraz potwierdzone cesją na rzecz banku wierzytelności Kredytobiorcy. Jeden z kredytów o nr 02/232/12/Z/OB. z dnia 19 06 2012 na kwotę 1 000 000 zł (BZ na dzień 31 12 2012 kwota 777 168,70 zł) został również zabezpieczony hipoteką umowną na rzecz banku będącej własności Rodan Systems SA niezabudowanej nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie przy ulicy Puławskiej stanowiącej działki gruntu o nr ewidencyjnym 2/4, 2/5, 2/6 i 2/9 z obrębu 1-09-25 do której to Sąd Rejonowy Warszawa XIII Wydział Ksiąg Wieczystych dla Sądu Rejonowego dla Warszawy Mokotów prowadzi KW Nr WA2M/00094439 wynikające z umowy ustanawiającej hipotekę o nr 02/100/12 z dnia 19 06 2012.

Stan kredytów BRE BANK SA na dzień 31 05 2013 wynosi łącznie 1 341 272,57 zł.

10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę, gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Weksle występują przy umowach kredytowych i pożyczkach – opisane w części A pkt 9.

Pozew Biura Trybunału Konstytucyjnego o zapłatę kwoty 644 546,55 PLN w związku z odstąpieniem od umowy z dnia 16.09.2005 r. na opracowanie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Trybunału Konstytucyjnego został wniesiony w piśmie z dnia 26 listopada 2007 r. W dniu 10 stycznia 2008 r. wraz z odpowiedzią na pozew, w imieniu Rodan Systems S.A. złożony został pozew wzajemny o zapłatę kwoty 251 585,- PLN z tytułu braku zapłaty części przysługującego Spółce wynagrodzenia. Sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie III Wydział Cywilny z siedzibą w Warszawie przy Al. Solidarności 127, sygn. akt III C 1790/07. Do chwili obecnej odbyło się siedem rozpraw. Sąd dopuścił dowód z opinii Instytutu Podstawą opinii biegłego. Na ostatniej rozprawie, która odbyła się w dniu 17 grudnia 2009 r. Sąd postanowił odroczyć rozprawę bez podawania terminu i zobowiązując BTK do wskazania instytutów, które miałyby wykonać opinię tak aby spełniała przesłanki przewidziane w art. 290 k.p.c. oraz proponowany jej zakres. Po otrzymaniu pisma od BTK spółka Rodan Systems S.A. w dniu 4 marca 2010 r. przesała pismo do Sądu, w którym zajęła stanowisko wobec przedstawionych propozycji. W 2010 roku Sąd dopuścił dowód z opinii Instytutu Informatyki, Automatyki i Robotyki Politechniki Wrocławskiej we Wrocławiu.

W 2012 roku sytuacja uległa zmianie i w dniu 23 sierpnia 2012 roku został ogłoszony wyrok w sprawie z powództwa Biura Trybunału Konstytucyjnego przeciwko Rodan Systems SA i z powództwa wzajemnego RS przeciwko BTK.

Ogłoszono wyrok:

1. zasądzający od RS na rzecz BTK kwotę w wysokości 644.546,55 zł wraz z odsetkami,
2. zasądzający od RS na rzecz BTK kwotę w wysokości 7.200,- zł tytułem zastępstwa adwokackiego,
3. zobowiązujący ściąganie od RS na rzecz Skarbu Państwa kwotę 64.503,97 zł tytułem nieuiszczonych kosztów postępowania,
4. zasądzający od BTK na rzecz RS kwotę w wysokości 64.503,97 zł wraz z odsetkami od dnia 27 lutego 2008 roku,
5. oddała powództwo wzajemne w pozostałym zakresie,
6. znosi wzajemnie między stronami koszty postępowania w zakresie powództwa wzajemnego.

Jednocześnie Sąd poinformował o wydanym zarządzeniu o zwrocie zaliczek na rzecz RS w kwocie 2.500 zł i na rzecz BTK w kwocie ok. 30.000,- zł.

W uzasadnieniu Sąd podniósł, iż podzielił opinię biegłych Politechniki Wrocławskiej.

Sąd zauważył, iż BTK skutecznie odstąpiło od umowy na podstawie art. 492 kc, w związku z czym należy jest wzajemny zwrot świadczeń. Również na podstawie art. 477 kc należy było zasądzenie kary umownej za szkodę wynikłą ze zwłoki.

Powództwo wzajemne uwzględniono w części dotyczącej zwrotu zabezpieczenia umownego w wysokości 70 %.

W związku z powyższym Rodan Systems SA w dniu 14 listopada 2012 złożyło apelację pełnomocnika pozwanego od wyroku Sądu Okręgowego III Wydział Cywilny w n/w obszarach:

- naruszenie przepisów prawa materialnego,
- naruszenie przepisów prawa procesowego.

11. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności i zmian w ciągu roku

Lp.	Opis	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1	Trybunał Konstytucyjny	71 804,64	0,00	0,00	71 804,64
2	ASSECO	0,00	224 770,79	0,00	224 770,79
3	CSIOZ	0,00	1 345 912,74	0,00	1 345 912,74

ano dnia
2013 -07- 26 11
biegły rewident Roman Kamiński
nr 1545/2393

Razem		71 804,64	1 570 683,53	0,00	1 642 488,17
-------	--	-----------	--------------	------	--------------

CZĘŚĆ B

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów.

Strukturę przychodów przedstawia poniższe zestawienie:

LP	Tytuł	Rok 2012		Rok 2011	
		Kwota	Udział	Kwota	Udział
1	Usługi Informatyczne	13 672 260,90	100%	11 309 282,57	100%
2	Przychód ze sprzedaży towarów	0,00	0%	0,00	0%
	Razem	13 672 260,90	100%	11 309 282,57	100%

Głównym źródłem przychodów firmy jest sprzedaż usług informatycznych realizowanych dla klientów krajowych, produktów własnych (licencji na oprogramowanie).

2. Wartość zapasów obejmuje: 3 766 381,58 zł

Produkcja w toku 1 337 814,62 zł
Towary 2 428 566,96 zł
Produkty gotowe 0,00 zł

3. Zmiana stanu produktów:

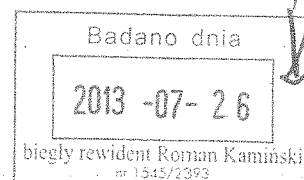
BZ 1 337 814,62 zł
BO 1 211 729,12 zł
Zmiana 126 085,50 zł

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Pozycja nie występuje.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

ROZLICZENIE Z BUDŻETEM I ZUS - em

Podatek dochodowy od osób prawnych

Dochód 0,00 zł
Dochód do opodatkowania 0,00 zł



Korekty kosztów uzyskania przychodów:

Konto	Sub	Tytuł	Kwota
403	301	PFRON	29 984,00
759	3	Odsetki od zob. budżetowych	41 523,79
759	6	Odsetki nie zapłacone	4 356,63
404	401	Wynagrodzenie osobowy fundusz płac nie podjęty 07-12 / 2012	660 647,06
405	501	ZUS nie wypłacony za m-c 07-12 / 2012	105 654,38
404	402	Bezosobowy fundusz płac nie podjęty za m-c 07-12 / 2012	75 583,46
769	3	Pozostałe koszty operacyjne – mandaty, inne	100,00
409	708	NKUP - reprezentacja inne koszty art.15 UPDOP	28 816,03
409	709	Inne koszty art. 15 UPDOP ochrona zdrowia - NKUP	5 995,48
769	2	Inne koszty rt.. 16.1 pkt 22 UPDOP kary	1 807 348,22
769	4/6	Inne koszty operacyjne - należności nie ściągalne	1 105 368,52
769	5	Pozostałe koszty operacyjne- zmniejszenie VAT	4,20
769	7	Koszty postępowania sądowego – NKUP	64 244,48
409	710	Składki na rzecz organizacji art. 16 ust. 1 pkt 37 UPDOP	0,00
409	711	NKUP – koszty samochodów dzierżawionych	17 446,31
409	712	NKUP -inne	631,90
409	713	NKUP -delegacje	146,99
409	714	NKUP – zapomogi i inne świadczenia	0,00
759	5	Ujemne różnice kursowe - wycena bilansowa 2011	0,00
648		Opłaty leasingowe	-23 567,39
404	401	Wynagrodzenie osobowy fundusz płac nie podjęty 12/2011 wypłacony w 2012	-177 495,66
405	501	ZUS nie wpłacony w 2011 r a wpłacony w 2012	-124 359,98
404	402	Bezosobowy fundusz płac nie podjęty 12/2011 wypłacony w 2012	-17 645,00
		Razem	3 604 783,42

Dochody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.23,24 ustawy

Przychody finansowe – odsetki od pożyczek	18.049,32
Przychody – różnice kursowe bilansowe	37 591,17
Razem	55 640,49

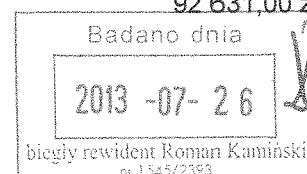
Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) **0,00 zł**

Należny, bieżący podatek dochodowy od osób prawnych nie wystąpił.

Odroczony podatek dochodowy 1 021 047,00 zł

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat 1 021 047,00 zł

• rezerwa na podatek dochodowy 92 631,00 zł



- 6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, produktów na własne potrzeby.
W roku 2012 nie wytwarzano środków trwałych na własne potrzeby
- 7 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
Pozycja nie występuje
- 8 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Pozycja nie występuje
- 9 Nie są planowane nakłady na nie finansowe aktywa trwałe na rok 2012, nakładów na ochronę środowiska nie planuje się.

CZĘŚĆ C

Kursy walut przyjęte do wyceny bilansowej:

Tabela A kursów średnich Narodowego Banku Polskiego nr 252/A/NBP/2012 z dnia 31 12 2012
zastosowano następujące kursy:

1 EUR 4,0882

1 USD 3,0996

CZĘŚĆ D

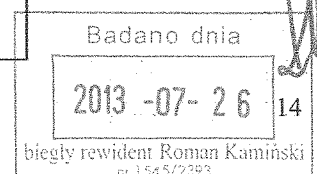
Informacje o:

przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2012 wg grup zawodowych (w etatach)				
Miesiąc /grupa zawodowa	Specjaliści	Technicy	Pracownicy biurowi	Razem
Styczeń	22,75	0	8,50	31,25
Luty	23,75	0	8,50	32,25
Marzec	21,75	0	8,50	30,25
Kwiecień	21,75	0	8,50	30,25
Maj	19,50	0	8,50	28,00
Czerwiec	19,50	0	8,50	28,00
Lipiec	19,50	0	9,50	29,00
Sierpień	19,50	0	9,50	29,00
Wrzesień	19,50	0	9,50	29,00
Październik	18,00	0	9,50	27,50
Listopad	18,00	0	9,50	27,50
Grudzień	18,00	0	8,50	26,50
Razem	241,50	0	107,00	348,50
Przeciętne zatrudnienie w roku 2012 wg grup zawodowych (w etatach)	20,13	0,00	8,92	29,04

1. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	288.000,00 zł



wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00 zł
---	---------

- Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze.
- Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. Kwota należnego wynagrodzenia biegłego rewidenta (podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych) w myśl umowy o badanie wynosi 20 000,- zł netto.

CZĘŚĆ E

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2012 r nie wystąpiły zdarzenia istotne dotyczące lat ubiegłych.
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową.
W roku 2012 nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do lat poprzednich.

CZĘŚĆ F

Informacje o:

- Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

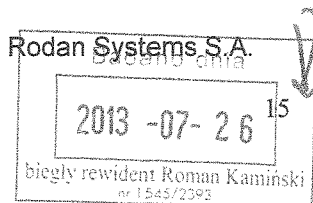
Firma	Sprzedaż usług
Rodan Development Sp. z o.o.	1 637,02
OfficeObjects Sp. z o.o.	589 852,67
Rodan System Sp. z o.o.	233 603,20
Razem	825 092,89

Ceny nie odbiegają od cen stosowanych dla innych kontrahentów.

- Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

Udziałowcami spółki Rodan System Sp. z o.o. są :

Witold Kazimierz Staniszkis w 75 % - pełniący funkcję Prezesa spółki Rodan Systems S.A.



Witold Jeremi Staniszkis w 25 % - pełniący funkcję Prokurenta spółki Rodan Systems S.A.

Firma OfficeObjects Sp. z o.o. zarejestrowana w KRS-e w dniu 19 marca 2010, gdzie spółka Rodan Systems SA posiada 100 % udziałów.

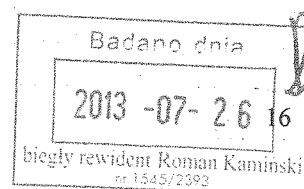
3. Jeżeli Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń należy podać informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
 - b) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa Spółki	Rok 2012	Rok 2011	Nazwa Spółki	Rok 2012	Rok 2011
1	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów	Rodan Systems SA	11 780 934,01	11 309 282,57	OfficeObjects Sp. z o.o.	806 349,22	2 016 375,31
2	Wynik finansowy netto		- 4 464 391,85	937 542,39		- 750 960,63	- 263 193,45
3	Wartość przychodów finansowych		67 380,62	42 950,98		0,00	0,00
4	Kapitał własny		11 983 958,66	16 448 350,51		11 692 393,05	12 443 353,68
	Kapitał podstawowy		11 162 810,00	11 162 810,00		6 400 000,00	6 400 000,00
	Kapitał zapasowy		5 311 753,01	4 374 210,62		6 088 310,14	6 351 503,59
5	Wartość aktywów trwałych		14 619 388,56	18 261 308,62		1 064 114,85	1 557 359,97
6	Przeciętne roczne zatrudnienie		29,04	33,54		18,83	15,17
7	Suma bilansowa		26 055 384,82	28 761 347,74		13 604 037,91	13 752 893,25

Wyłączenie z konsolidacji zgodnie z art. 56, 57 i 58 Ustawy o Rachunkowości gdzie Spółka spełnia co najmniej dwa z trzech warunków:

- łącznie średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło nie więcej niż 250 osób,
- łącznie suma bilansowa w walucie polskiej nie przekroczyła równowartości 7 500 000,00 EURO,
- łącznie przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 15 000 000,00 EURO.

- 4 Jednostka nie tworzy ani nie jest częścią grupy kapitałowej.



CZĘŚĆ G

W roku obrotowym 2012 nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem

CZĘŚĆ H

Istnieje zagrożenie i niepewność co do kontynuacji działalności w 2013 roku. Została przedstawiona biegłemu rewidentowi kreacja przychodów 2013 oraz lista podpisanych umów i opieki gwarancyjnej na kolejne trzy lata.

Istotnym zagrożeniem jest rozprawa Sądu Apelacyjnego II instancji wyznaczona na dzień 05 lipca 2013 roku dotycząca wzajemnego powództwa z Biurem Trybunału Konstytucyjnego (w księgach 2012 zawiązana rezerwa na kwotę 644 546,55 zł opis w części A pkt 10)

Podstawowym zagrożeniem funkcjonowania spółki może być brak możliwości spłaty zobowiązań obejmujących takie elementy jak: zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń, zobowiązania publiczno-prawne, kredyty bankowe BRE, oraz zobowiązania wobec kontrahentów krajowych i zagranicznych.

Dodatkowym zagrożeniem jest możliwe niepowodzenie prowadzonych rozmów dotyczących zmiany terminu spłaty obligacji, który zapada w sierpniu 2013.

Warunkiem koniecznym obsługi powyższych zobowiązań jest realizacja planu przychodów na rok 2013 wymagająca utrzymania zdolności realizowania prac w obszarze oprogramowania aplikacyjnego realizowanego na platformie narzędziowej OfficeObjects® wynikających z już zawartych lub obecnie negocjowanych umów. Dodatkowym wymaganiem jest utrzymania zdolności realizacji prac badawczych objętych projektem KnowledgeCloud realizowanym w oparciu o finansowanie NCBiR.

Przeprowadzona restrukturyzacja, a szczególnie przejęcie w ramach transakcji zakupu autorskich praw majątkowych przez PWPW S.A. pracowników realizujących prace związane z wytwarzaniem oraz obsługą tego oprogramowania, spowodowała istotne obniżenie kosztów działalności przy jednoczesnym zachowaniu zdolności realizacji prac projektowo-programistycznych w obszarze rozwiązań aplikacyjnych. Dodatkowym wsparciem dla realizacji przychodów z takich projektów mogą być nadal firmy partnerskie działające w obszarze aplikacji OfficeObjects®.

Niezależnie od realizacji przychodów wynikających z prowadzonych projektów informatycznych konieczne dla utrzymania zdolności regulowania powyższych zobowiązań jest zakończenie transakcji sprzedaży autorskich praw majątkowych do oprogramowania narzędziowego OfficeObjects® do PWPW SA oraz sprzedaż nieruchomości.

Spłata zobowiązań wobec firmy IBM Financial .została uregulowana poprzez aneksy umów leasingowych zawarte w maju 2013 i przewidujące wydłużenie okresu spłat zobowiązań o dodatkowe 24 miesiące.

Zagrożeniem jest występujące obecnie opóźnienie wpłaty pierwszej raty wynikającej z zawartych porozumień.

DZIAŁANIA ZMIERZAJĄCE DO MITYGACJI ZAGROZEŃ

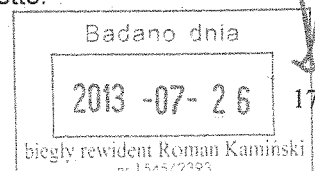
W obliczu powyższych zagrożeń spółka podejmuje szereg działań zmierzających do rozwiązania krótkoterminowych problemów związanych z regulowaniem zobowiązań jak również do istotnej poprawy jej pozycji rynkowej w średnim i długim terminie. Sumy uzyskane z obu transakcji są wystarczające do uregulowania podstawowych zobowiązań spółki związanych z opłatami publiczno-prawnymi oraz wynagrodzeniami pracowników, jak również umożliwiającą restrukturyzację spłat pozostałych zobowiązań.

Pierwszym kierunkiem działań krótkoterminowych, których celem jest przede wszystkim rozwiązanie problemów związanych z płynnością finansową spółki jest zawarcie następujących dwóch transakcji:

- Sprzedaż autorskich praw majątkowych do oprogramowania narzędziowego OfficeObjects®
- Sprzedaż nieruchomości przy ulicy Puławskiej

Nabywcą autorskich praw majątkowych do oprogramowania OfficeObjects® jest Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A., która od szeregu lat realizuje wspólnie z Rodan Systems S.A. duże projekty informatyczne (CSIOZ, NIK, Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej) w oparciu o to oprogramowanie. Podstawowe warunki transakcji, w tym cena, zostały już zatwierdzone przez organa spółki PWPW S.A. i zostały już wynegocjowane podstawowe warunki umowy za kwotę 3.990.000,00 PLN netto.

Negocjacje dotyczące sprzedaży nieruchomości są w ostatecznej fazie i powinny zostać zakończone w przeciągu najbliższych dwóch tygodni kwota sprzedaży to 3.100.000,00 PLN netto.



Działania średnio i długoterminowe zmierzające do istotnej poprawy sytuacji rynkowej spółki zmierzają do koncentracji świadczonych usług dla obecnych i przeszłych klientów z administracji publicznej polegających na realizacji rozwiązań aplikacyjnych na bazie oprogramowania narzędziowego OfficeObjects®. Po restrukturyzacji przeprowadzonej w II kwartale 2013 zostało istotnie zmniejszone zatrudnienie a tym samym koszty spółki, przy jednoczesnym zachowaniu wiedzy i umiejętności w zakresie projektowania i wdrażania rozwiązań aplikacyjnych w dziedzinie zarządzania informacją i procesami działalności.

Podstawą przyjętej strategii rynkowej są dwa porozumienia pozwalające na utrzymanie dotychczasowego poziomu działań rynkowych opartych o oprogramowanie narzędziowe OfficeObjects®:

- Umowa partnerska z PWPW S.A. obejmująca prawo do udzielania sublicencji oprogramowania OfficeObjects® oraz obsługi aplikacyjnej i wdrożeniowej tego oprogramowania.
- Ramowa umowa z firmą Operator24 na realizację oprogramowania aplikacyjnego w środowisku narzędzi platformy OfficeObjects® w ramach projektów prowadzonych przez Rodan Systems S.A.

Oba powyższe porozumienia są kluczowe dla utrzymania zdolności świadczenia pełnego zakresu usług opartych o oprogramowanie OfficeObjects® w oparciu o uzyskaną pozycję rynkową i listę referencyjną klientów, jak również na pozyskiwanie nowych klientów na rynku biznesowym w oparciu o takie referencyjne rozwiązania jak repozytorium dokumentacji technicznej Zespołu Elektrowni Pątnów, Adamów, Konin, czy platforma zarządzania wiedzą dla instytutów naukowych zrzeszonych w Fundacji Technology Partners.

Poziom przewidywanych przychodów spółki w roku 2013, wynikających z zawartych już kontraktów, pozwala na utrzymanie istniejącej po restrukturyzacji struktury spółki oraz na ponoszenie kosztów działalności marketingowej zmierzającej do uzyskania przyszłych zamówień.

Istotnym dodatkowym elementem obniżenia bieżących kosztów funkcjonowania spółki jest zmiana siedziby związana ze znacznym zmniejszeniem zajmowanej powierzchni biurowej, której koszt stanowi poważny element bieżących wydatków.

Wszystkie powyższe działania podjęte i obecnie finalizowane przez Zarząd spółki Rodan Systems S.A. zapewniają uzyskanie koniecznej poprawy sytuacji firmy zarówno z zakresie krótkoterminowych zobowiązań finansowych, jak również na uzyskanie dobrych wyników finansowych w następnych latach działalności.

CZĘŚĆ I

Inne istotne informacje:

W 2011 roku Spółka wyemitowała dłużne instrumenty finansowe - obligacje zwykłe na okaziciela, zamienne na akcje, emitowane w formie zdematerializowanej.

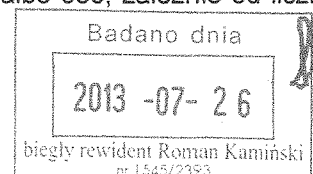
Wielkość emisji 30.000 sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej 3.000.000 zł.

Wartość nominalna jednej obligacji wynosi 100,00 zł; cena emisyjna jednej obligacji jest równa wartości nominalnej jednej obligacji.

Dniem wykupu obligacji będzie 05 sierpnia 2013 r. W związku z wykupem obligacji, obligatariuszom zostanie wypłacona należność główna, odpowiadająca wartości nominalnej obligacji. Należność główna będzie wypłacona tym obligatariuszom, którzy w dniu ustalenia praw do należności głównej, na rachunkach papierów wartościowych będą posiadać zapisane obligacje. Wypłata należności głównej dokonana zostanie przez Emitenta za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA. Dniem ustalenia praw do należności głównej będzie dzień 26 lipca 2013 r. W dniu wykupu, Emitent postawi do dyspozycji Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA. kwotę świadczenia tytułem wypłaty należności głównej.

Obligacje będą oprocentowane według stopy procentowej równej stawce WIBOR 6M w trzecim dniu roboczym liczonym przed pierwszym dniem każdego okresu odsetkowego powiększonej o marżę w wysokości 800 punktów bazowych.

Przy naliczaniu odsetek za dany okres odsetkowy oprocentowanie będzie naliczane według formuły - rzeczywista liczba dni w danym okresie odsetkowym podzielona przez 365 albo 366, zależnie od liczby dni w roku kalendarzowym, w którym rozpoczyna się dany okres odsetkowy.



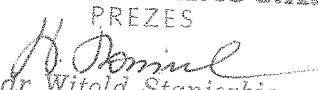
Rodan Systems SA
ul. Puławska 465 02-844 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2012

Sporządzono, Warszawa dnia 20.06.2013.


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Lis

Nazwisko i imię, podpis osoby
odpowiedzialnej za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

RODAN SYSTEMS S.A.
PREZES

dr Witold Staniszkis

Nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki

Badano dnia
2013 -07- 26
biegły rewident Roman Kamiński
nr 1545/2393