



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres od 01.07.2008r. do 30.06.2009r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o Spółce

LEASCO S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Solec 81b lok. A-51, została utworzona w wyniku zawarcia umowy Spółki LEASCO S.A. sporządzonej w dniu 11.02.1991r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr A 327/91 w Kancelarii Notarialnej Janusza Rudnickiego w Warszawie.

W dniu 15 marca 1991r. postanowieniem Sądu Gospodarczego w Warszawie Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB 26221. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000136824.

Przedmiotem działalności spółki, zgodnie z odpisem KRS jest:

- 1) 65.22.Z Pozostałe formy udzielania kredytów,
- 2) 65.23.Z Pozostałe pośrednictwo finansowe, gdzie indziej nie sklasyfikowane,
- 3) 67.13.Z Działalność pomocnicza finansowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 4) 74.14.A Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- 5) 74.15.Z Działalność holdingów

W poprzednich latach obrotowych głównym przedmiotem działalności były usługi leasingowe. Z dniem dokonania sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółka całkowicie zaprzestała prowadzenia działalności leasingowej. Zmiana profilu działalności została formalnie zaakceptowana przez Akcjonariuszy, którzy w dniu 29.03.2007r. podjęli uchwałę o zmianie Statutu Spółki w części dotyczącej przedmiotu działalności Spółki.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Spółka prowadziła działalność polegającą wyłącznie na najmie nieruchomości.

Numer identyfikacji podatkowej NIP 526-021-03-81

Numer identyfikacyjny REGON 010505235

2. Czas trwania działalności Spółki

Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

3. Prezentacja sprawozdania finansowego

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.07.2008r. do 30.06.2009r.

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrznymi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który sporządzono sprawozdania nie nastąpiło połączenie spółek.

Sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, w wyniku zmian zasad (polityki) rachunkowości.

9

4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Do roku 2006 działalność gospodarcza Spółki polegała przede wszystkim na oferowaniu usług w zakresie leasingu, najmu i dzierżawy. Z uwagi na utrudnienia w pozyskaniu finansowania z zewnętrznych źródeł, Spółka zaczęła odnotowywać sukcesywny spadek przychodów oraz pogarszającą utratę płynności finansowej, ostatecznie popadając w stan niewypłacalności.

W listopadzie 2006 roku Spółka dokonała sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa obejmującą działalność leasingową, będącą podstawową formą działalności Spółki.

W okresie następującym po dokonaniu powyższej transakcji, jedynym przedmiotem działalności Spółki był najem nieruchomości. Przychody uzyskane z najmu, nie były jednak wystarczające na pokrycie nawet zobowiązań wynikających z bieżącej działalności Spółki.

W związku z powyższym Zarząd Spółki w dniu 12 lutego 2008r. wystąpił do Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawa w Warszawie, X Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i naprawczych z wnioskiem o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki.

W dniu 30 czerwca 2008r. postanowieniem Sądu Okręgowego w Częstochowie, Wydział V Gospodarczy wniosek został oddalony, ponieważ nie odpowiadał wymogom formalnym wynikającym z ustawy z dnia 28 lutego 2003r. prawo upadłościowe i naprawcze.

W dniu 30 kwietnia 2009r. Zarząd Spółki ponownie złożył, w Sądzie Rejonowym w Częstochowie Wydział VIII Gospodarczy, Sekcja Upadłościowo – Naprawcza, wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki, tym razem także ze względu na wystąpienie drugiej przesłanki upadłości tj. sytuację gdy zobowiązania przekraczają wartość majątku Spółki.

Sądu Rejonowy w Częstochowie, Wydział VIII Gospodarczy, postanowieniem z dnia 12 października 2009r. oddalił wniosek z uwagi na fakt, iż Spółka nie posiada płynnych środków finansowych, ani majątku nadającego się do spieniężenia w celu pokrycia kosztów prowadzenia upadłości.

Dalsze istnienie Spółki będzie przedmiotem podejmowanych uchwał podczas najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone bez uwzględnienia korekt, których wprowadzenie byłoby konieczne przy założeniu, że działalność gospodarcza nie będzie kontynuowana.

5. Przyjęte zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 ze zm.)

W sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze wykazano zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

gk

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, zaś sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

Zasady ogólne w Spółce:

- **Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się według określonej w inny sposób wartości godziwej. Skutki finansowe obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen rynkowych, zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości.
- **Zapasy.** Spółka nie prowadzi gospodarki towarowej ani zapasów materiałów. Materiały, zakupywane na bieżące potrzeby jednostki, obciążają koszty rodzajowe w dacie ich poniesienia. Zapasy produktów i produkty nie zakończone w Spółce nie występują.
- **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty przeliczonej na PLN według średniego kursu NBP na koniec roku.

Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności są objęte odpisami aktualizującymi.

W ewidencji pozabilansowej ewidencjonuje się należności objęte umową sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

- **Zobowiązania** wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się wg wartości godziwej.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

W ewidencji pozabilansowej ewidencjonuje się zobowiązania objęte umową sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa oraz przedawnione zobowiązania kredytowe objęte postępowaniami sądowymi.

- **Środki pieniężne** wycenione są w wartości nominalnej, a środki pieniężne w walucie obcej podlegają wycenie po kursie średnim NBP na koniec roku.
- **Kapitały własne** wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa statutu lub umowy Spółki.
- **Rezerwy wycenia się** nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.
- **Rachunek zysków i strat** sporządza się według wariantu kalkulacyjnego.

Przychody netto ze sprzedaży obejmują uprawdopodobnione powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne wynikłe z prowadzenia statutowej działalności Spółki, w wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo

zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez akcjonariuszy.

Koszty działalności podstawowej obejmują uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, wynikłe z prowadzenia statutowej działalności Spółki, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez akcjonariuszy.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują koszty i przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki.

Przychody i koszty finansowe obejmują koszty i przychody związane z działalnością finansową jednostki.

Podatek dochodowy stanowi obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego skorygowany o zmianę stanu aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Stosownie do zasady ostrożności spółka nie naliczała ewentualnych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Nie wystąpiły istotne dodatnie różnice przejściowe wskazujące na obowiązek oszacowania rezerwy na podatek odroczony

Katowice, dn. 05-11-2009r.

Podpis osoby, której powierzono
sporządzenie sprawozdania finansowego

Estera Szpilka



Estera Szpilka

Asystent biegłego rewidenta

AUDYT I DORADZTWO

Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.
ul. Kłodnicka 9c, 40-703 Katowice
NIP 9542527464 REGON 240172838

-5-

Podpisy Członków Zarządu Spółki:

PREZES ZARZĄDU

Marian Chrzanowski

„LEASCO” S.A.
00-382 WARSZAWA
ul. Solec 81b, lok. A-51
NIP 526-02-10-381, REGON 010505235
/2/

- **BILANS**
 - **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
 - **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
 - **RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
-

Leasco S.A.
ul. Solec 81B, lok.A-51
00-382 Warszawa

BILANS
na dzień: 30 czerwiec 2009

		Stan w złotych na:	
		30 czerwiec 2009	30 czerwiec 2008
A. AKTYWA TRWAŁE		829 018,61	931 449,89
I Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		366 026,99	468 458,27
1. Środki trwałe		366 026,99	468 458,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		126 550,60	126 550,60
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		239 476,39	341 907,67
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
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		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe		462 991,62	462 991,62
1. Nieruchomości		462 991,62	462 991,62
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
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 długoterminowe 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 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		85 874,50	238 513,60
I Zapasy		0,00	3 955,56
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		0,00	3 955,56
II Należności krótkoterminowe		39 347,00	129 472,34
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		39 347,00	129 472,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	14 252,09
- do 12 miesięcy		0,00	14 252,09
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		39 347,00	107 508,00
c) inne		0,00	7 712,25
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe		23 798,00	83 812,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		23 798,00	83 812,71
a) w jednostkach powiązanych		0,00	60 000,00
- udziały lub akcje		0,00	60 000,00
- 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		23 798,00	23 812,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		23 798,00	23 812,71
- 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		22 729,50	21 272,99
AKTYWA RAZEM		914 893,11	1 169 963,49

afk

Leasco S.A.
ul. Solec 81B, lok.A-51
00-382 Warszawa

BILANS
na dzień: 30 czerwiec 2009

	Stan w złotych na:	
	30 czerwiec 2009	30 czerwiec 2008
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 815 508,92	224 375,16
I Kapitał (fundusz) podstawowy	20 455 463,00	20 455 463,00
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	4 579 799,22	4 579 799,22
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 637,98	1 637,98
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 812 525,04	-24 185 499,42
VIII Zysk (strata) netto	-2 039 884,08	-627 025,62
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 730 402,03	945 588,33
I Rezerwy na zobowiązania	14 000,00	8 000,00
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	14 000,00	8 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	14 000,00	8 000,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. 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) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	2 716 402,03	937 588,33
1. Wobec jednostek powiązanych	361 741,16	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	361 741,16	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 354 660,87	937 588,33
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:	88 893,11	153 788,45
- do 12 miesięcy	88 893,11	153 788,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 595 200,16	51 824,19
h) z tytułu wynagrodzeń	2 531,00	2 507,00
i) inne	668 036,60	729 468,69
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	914 893,11	1 169 963,49

Data sporządzenia: 5 listopad 2009

Estera Szpilka

Asystent biegłego rewidenta

Estera Szpilka

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
AUDYT I BOKALIZACJA
 Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.
 ul. Kłodnicka 9c, 40-703 Katowice
 NIP 9542527464 REGON 240172838
 -5-

PREZES ZARZĄDU

Marian Chrzanowski

Marian Chrzanowski

podpis kierownika jednostki

„LEASCO” S.A.
 00-382 WARSZAWA
 ul. Solec 81b, lok. A-51
 NIP 526-02-10-381, REGON 010505235
 /2/

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Leasco S.A.
ul. Solec 81B, lok.A-51
00-382 Warszawa

za okres od dnia: 1 lipiec 2008
do dnia: 30 czerwiec 2009

	Stan w złotych na koniec okresu	
	30 czerwiec 2009	30 czerwiec 2008
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	49 533,48	39 152,09
- od jednostek powiązanych	40 533,48	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 533,48	39 152,09
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	0,00	0,00
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	49 533,48	39 152,09
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	0,00	0,00
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	370 173,61	650 773,49
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-320 640,13	-611 621,40
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	78 983,35	17 304,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	78 983,35	17 304,88
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 689 047,35	29 994,12
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36 437,16	12 126,03
III. Inne koszty operacyjne	1 652 610,19	17 868,09
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-1 930 704,13	-624 310,64
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	48,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	48,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	109 179,95	2 763,18
I. Odsetki, w tym:	49 179,95	2 763,18
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	60 000,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-2 039 884,08	-627 025,62
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	-2 039 884,08	-627 025,62
O. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
I. Podatek bieżący	0,00	0,00
II. Podatek odroczony	0,00	0,00
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-2 039 884,08	-627 025,62

Data sporządzenia: 5 listopad 2009

Estera Szpilka

Asystent kierownika rewidenta

[Podpis]

AUDYT I DORADZTWO

Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.
ul. Kłodnicka 9c, 40-703 Katowice
NIP 9542527464 REGON 240172838

Estera Szpilka -5-

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

[Podpis]
Marian Chrzanowski

"LEASCO" S.A.

00-382 WARSZAWA

ul. Solec 81b, lok. A-51

NIP 526-02-10-381, REGON 010505235

Marian Chrzanowski

podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Leasco S.A.
ul. Solec 81B, lok.A-51
00-382 Warszawa

za okres od dnia: 1 lipiec 2008
do dnia: 30 czerwiec 2009

	Stan w złotych za okres od do	1 lipiec 2008 30 czerwiec 2009	1 lipiec 2007 30 czerwiec 2008
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		224 375,16	851 400,78
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych		224 375,16	851 400,78
1. Kapitał zakładowy na początek okresu		20 455 463,00	20 455 463,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– umorzenie udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu		20 455 463,00	20 455 463,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu: zakup akcji własnych)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		4 579 799,22	4 579 799,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
– z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)		0,00	0,00
– umorzenie akcji własnych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– pokrycia straty		0,00	0,00
– przeznaczenie na kapitał zapasowy		0,00	0,00
– umorzenia		0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu		4 579 799,22	4 579 799,22
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		1 637,98	1 637,98
5.1. Zmiany kapitału 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 z aktualizacji wyceny na koniec okresu		1 637,98	1 637,98
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-24 185 499,42	-24 185 499,42
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	32 666 841,10
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych		0,00	32 666 841,10
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	32 666 841,10
– wypłata dywidendy		0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego (w tym podatek dochodowy)		0,00	0,00
– przeniesienie zysku z poprzedniego okresu do pokrycia straty		0,00	32 666 841,10
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		24 185 499,42	56 852 340,52
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych		24 185 499,42	56 852 340,52
a) zwiększenie (z tytułu)		627 025,62	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		627 025,62	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	32 666 841,10
– przeniesienia zysku z poprzedniego okresu do pokrycia straty		0,00	32 666 841,10
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		24 812 525,04	24 185 499,42
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-24 812 525,04	-24 185 499,42
8. Wynik netto		-2 039 884,08	-627 025,62
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		-2 039 884,08	-627 025,62
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		-1 815 508,92	224 375,16
Proponowany podział zysku (pokrycie straty)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		-1 815 508,92	224 375,16

Estera Szpilka

Asystent biegłego rewidenta

Estera Szpilka

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Data sporządzenia: 5 listopad 2009

AUDYT I DORADZTWO

Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.

ul. Solec 81B, lok. A-51, 00-382 Warszawa
NIP 6642527464 REGON 240172838

-5-

PREZES Zarządu

Marian Chrzanowski

Marian Chrzanowski

podpis kierownika jednostki

00-382 WARSZAWA
ul. Solec 81B, lok. A-51
REGON 010505235

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Leasco S.A.
ul. Solec 81B, lok.A-51
00-382 Warszawa

za okres od dnia: 1 lipiec 2008
do dnia: 30 czerwiec 2009

	Stan w złotych za okres od do	1 lipiec 2008 30 czerwiec 2009	1 lipiec 2007 30 czerwiec 2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		-2 039 884,08	-627 025,62
II. Korekty razem		2 039 869,37	632 860,46
1. Amortyzacja		102 431,28	102 431,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		60 000,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		6 000,00	8 000,00
6. Zmiana stanu zapasów		3 955,56	-3 955,56
7. Zmiana stanu należności		90 125,34	-71 207,30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 778 813,70	600 911,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 456,51	-3 319,49
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-14,71	5 834,84
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		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		-14,71	5 834,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-14,71	5 834,84
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		23 812,71	17 977,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		23 798,00	23 812,71
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Data sporządzenia: 5 listopad 2009


Estera Szpilka

Asystent biegłego rewidenta

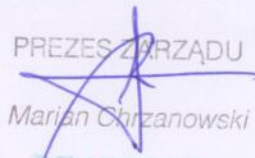
AUDYT I DORADZTWO

Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.
ul. Kłodnicka 9c, 40-703 Katowice
NIP 9542527464 REGON 240172838

Estera Szpilka

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

PREZES Zarządu


Marian Chrzanowski

„LEASCO” S.A.
00-382 WARSZAWA
ul. Solec 81B, lok. A-51
NIP 526-02-10-381, REGON 010305235

Marian Chrzanowski

podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

a) Środki trwałe – zmiana stanu w roku obrotowym (wg grup rodzajowych)

Wyszczególnienie	Grunty, prawo użytkowania wieczystego	Budynki, lokale, obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	126 550,60	1 152 821,72	-	-	-	1 279 372,32
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	126 550,60	1 152 821,72	-	-	-	1 279 372,32

Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	810 914,05	-	-	-	810 914,05
Zwiększenie: amortyzacja za okres	-	102 431,28	-	-	-	102 431,28
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	913 345,33	-	-	-	913 345,33

Wartość netto środków trwałych na początek okresu	126 550,60	341 907,67	-	-	-	468 458,27
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	126 550,60	239 476,39	-	-	-	366 026,99

b) Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w roku obrotowym

Nie dotyczy – Spółka nie posiadała w roku obrotowym wartości niematerialnych i prawnych.

c) Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Udziały - jednostki powiązane	Udziały - jednostki pozostałe	Nieruchomości	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	-	-	462 991,62	462 991,62
Zwiększenie	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	462 991,62	462 991,62
Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	-	-	462 991,62	462 991,62
Wartość netto na koniec okresu	-	-	462 991,62	462 991,62

91

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy – Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczystość.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy – Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umowy leasingu

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy - Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

5. Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy wynosi 20 455 463,00 zł i dzieli się na 2 043 149 600 akcji o wartości nominalnej po 0,01 złotych każda.

Na dzień bilansowy struktura Akcjonariuszy Spółki posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Udział w kapitale	Ilość głosów	Udział w głosach
Towarzystwo Inwestycji Przemysłowych Sp. z o.o.	1 292 400 000	63,26%	1 292 400 000	42,47%
Wiesław Mazur	113 592 300	5,56%	567 961 500	18,66%
Polish Investment Company Ltd	104 495 600	5,11%	522 478 000	17,17%

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura Akcjonariuszy Spółki posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Udział w kapitale	Ilość głosów	Udział w głosach
CBK HOLDING S.A.	1 292 400 000	63,26%	1 292 400 000	42,47%
Wiesław Mazur	113 592 300	5,56%	567 962 500	18,66%
Polish Investment Company Ltd	104 495 600	5,11%	522 478 000	17,17%

6. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe
	zł	zł	Zł
Stan na początek okresu	4 579 799,22	1 637,98	-
Zwiększenie	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Stan na koniec okresu	4 579 799,22	1 637,98	-

gh

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podjęciem uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej rozporządzania wynikiem finansowym netto.

8. Dane o stanie rezerw oraz zmianach ich wartości w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie	Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego
	Zł	Zł
Stan na początek okresu	-	8 000,00
Zwiększenie	6 000,00	8 000,00
Zmniejszenia	-	8 000,00
Stan na koniec okresu	6 000,00	8 000,00

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie tworzyła rezerwy na podatek odroczony, gdyż nie wystąpiły istotne różnice przejściowe wskazujące na obowiązek oszacowania rezerwy.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności oraz zmianach ich wartości w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie	Należności od jednostek powiązanych	Należności od jednostek pozostałych	Razem
	Zł	zł	zł
Stan na początek okresu	246,03	11 880,00	12 126,03
Zwiększenie	34 940,16	1 497,00	36 437,16
Zmniejszenia	-	-	-
Stan na koniec okresu	35 186,19	13 377,00	48 563,19

10. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty

Nie dotyczy - Spółka na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenie międzyokresowe kosztów:

Wyszczególnienie	30.06.2009	30.06.2008
	Zł	zł
podatek od nieruchomości	19 542,00	18 785,48
Pozostałe koszty abonamentów i opłat	3 187,50	2 487,51
Razem	22 729,50	21 272,99

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczanej wierzytelności
KW 98110 Poczesna			
przymusowa zwykła	1 363,92	Marek, Ewa Łazowscy	
przymusowa zwykła	250 000,00	Agencja Poszanowania Energii S.A.	Zabezpieczenie zapłaty wierzytelności pieniężnej
przymusowa zwykła	46 108,41	Skarb Państwa - ZUS O/Częstochowa	zaległe składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP i FGŚP

KW 96828 Poczesna			
przymusowa zwykła	150 000,00	Agencja Poszanowania Energii S.A.	Zabezpieczenie zapłaty wiarytelności pieniężnej
przymusowa zwykła	46 108,40	Skarb Państwa - ZUS O/Częstochowa	zaległe składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP i FGŚP
przymusowa zwykła	128 538,51	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	odsetki od należności zabezpieczającej zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych
KW 96888 Poczesna			
przymusowa zwykła	53 051,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	podatek dochodowy od osób prawnych
przymusowa zwykła	608 736,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległości podatkowe
przymusowa zwykła	227 425,21	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	podatek od towarów i usług
przymusowa zwykła	469 121,32	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zabezpieczenie odsetek od zaległości podatkowych
przymusowa zwykła	170 737,50	Gmina - Miasto Częstochowa	należność objęta tytułem wykonawczym
przymusowa zwykła	250 000,00	Agencja Poszanowania Energii S.A.	należność objęta tytułem wykonawczym
KW 94870 Poczesna			
przymusowa zwykła	176 949,60	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległości podatkowe
przymusowa zwykła	250 000,00	Agencja Poszanowania Energii S.A.	należność objęta tytułem wykonawczym
KW 1092 Częstochowa, ul. Jagiellońska			
umowna zwykła	650 250,00	Bank Rozwoju Eksportu S.A.	zaległość z tytułu udzielonego leasingu na zakup nieruchomości
przymusowa zwykła	760 826,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość podatkowa
przymusowa zwykła	659 667,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość podatkowa
przymusowa zwykła	407 831,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość podatkowa
przymusowa zwykła	1 880 153,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość w podatku od osób prawnych (z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi)
KW 1828 Częstochowa, ul. Partyzantów			
umowna zwykła	200 000,00	Polski Bank Rozwoju S.A.	Kredyt
przymusowa zwykła	176 949,60	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość podatkowa
przymusowa zwykła	1 250 652,30	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	podatek od towarów i usług
przymusowa zwykła	414 577,00	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	zaległość podatkowa
przymusowa zwykła	140 087,56	Skarb Państwa - Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie	podatek dochodowy od osób prawnych z kosztami egzekucji

13. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe ewidencjonowane są w ewidencji pozabilansowej. Obejmują one zobowiązania, w tym zobowiązania podatkowe, objęte umową sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, wynikające z działalności zorganizowanej części przedsiębiorstwa przed sprzedażą, mogące skutkować ewentualną solidarną odpowiedzialnością Spółki za ich wypełnienie oraz przedawnione zobowiązania kredytowe objęte postępowaniami sądowymi.

g

Zobowiązania objęte umową sprzedaży ZCP	25 278 257,86
Zobowiązania z tytułu dostaw	20 338,87
Zobowiązania pozostałe wobec dostawców	19 508 440,77
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 314 946,32
Zobowiązania budżetowe	3 397 902,84
Zobowiązania kredytowe	1 036 629,06
Zobowiązania sporne (pozabilansowe)	23 997 707,90
Zobowiązania wynikające z decyzji podatkowych	2 617 900,00
razem zobowiązania warunkowe	51 893 865,76

14. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

W okresie sprawozdawczym Spółka osiągnęła jedynie przychody z tytułu najmu nieruchomości w wysokości 49 533,48 zł. (sprzedaż krajowa).

15. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy – Spółka nie dokonywała w okresie sprawozdawczym odpisów aktualizujących środki trwałe.

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy – Spółka nie dokonywała w okresie sprawozdawczym odpisów aktualizujących wartość zapasów.

17. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody bilansowe	128 516,83
Koszty bilansowe	2 168 400,91
ZYSKA (STRATA) BRUTTO	- 2 039 884,08
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	- 1 907 257,38
Koszty podatkowe bieżącego roku (k. bilansowe roku ubiegłego)	11 000,00
Dochód do opodatkowania	- 143 626,70
Odliczenia od dochodu	-
PODATWA OPDATKOWANIA	- 143 626,70
Podatek dochodowy (19%)	-
Zysk (strata) netto	- 143 626,70

18. Dane o kosztach wytworzenia produktu na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Koszty działalności operacyjnej	370 173,61
1. Amortyzacja	102 431,28
2. Zużycie materiałów i energii	433,70
3. Usługi obce	179 813,77
4. Podatki i opłaty, w tym:	49 447,63
- podatek akcyzowy	-
5. Wynagrodzenia	36 000,00
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia dla prac.	-

Główny

7. Pozostałe koszty rodzajowe

2 047,23

8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

-

19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy – Spółka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie oraz kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.

20. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy – Spółka w okresie sprawozdawczym nie poniosła żadnych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i nie planuje takich nakładów w okresie następnym.

21. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy – Spółka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie odnotowała żadnych zdarzeń gospodarczych, które stanowiłyby zyski lub straty nadzwyczajne.

22. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy – Spółka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie odnotowała żadnych zdarzeń, które stanowiłyby operacje nadzwyczajne.

23. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy – Spółka nie zawierała takich umów.

24. Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy – Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała tego rodzaju transakcji.

25. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę. Czynności związane z działalnością gospodarczą prowadzone były przez osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych.

26. Informacja o wynagrodzeniu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład zarządu i rady nadzorczej za rok obrotowy

Zarząd Spółki oraz Rada Nadzorcza nie pobierają wynagrodzenia za świadczoną pracę.

27. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład zarządu i rady nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzielała pożyczek oraz innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz organów nadzorczych.

28. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconych lub należnych za rok obrotowy

Za wykonanie przez biegłego rewidenta badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 30 czerwca 2009r., ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 8.000,00 zł. netto.

29. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

30. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

W dniu 20 lipca 2009r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie Akcjonariusza - Towarzystwo Inwestycji Przemysłowych Sp. z o.o. (TIP Sp. z o.o.) – informujące o otrzymaniu przez niego w dniu 14 lipca 2009r. „Oświadczenie o przejęciu 1 292 400 000 sztuk akcji Spółki LEASCO S.A. na własność” będących w posiadaniu Akcjonariusza, wystawionego w dniu 8 lipca 2009r.

Zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami, w dniu 29 lipca 2009r. nastąpiło zbycie, uprzednio przejętych na podstawie wyżej wymienionego oświadczenia, będących w posiadaniu TIP Sp. z o.o. 1 292 400 000 sztuk akcji na okaziciela LEASCO S.A., stanowiących 42,47 % głosów na Walnym Zgromadzeniu LEASCO S.A., na rzecz Spółki CBK Holding SA z siedzibą w Panamie.

W przekazanym zawiadomieniu Spółka CBK Holding SA oświadczyła, że w celu wykonania obowiązków wynikających z ustawy o ofercie publicznej, zamierza zbyć posiadany pakiet akcji LEASCO S.A. do poziomu nie większego niż 33% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki.

W dniu 06 października 2009r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie CBK HOLDING S.A., w którym poinformowano, że mając na uwadze zapisy art. 75 ust. 3 pkt. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Spółka CBK HOLDING S.A. zmieniła zamiar, o którym mowa w piśmie skierowanym do LEASCO S.A. w dniu 30.07.2009r., i nie będzie w chwili obecnej zbywać posiadanego pakietu 1 292 400 000 sztuk akcji LEASCO S.A. stanowiących 63,26% w kapitale zakładowym oraz 42,47 % głosów na walnym zgromadzeniu LEASCO S.A. do poziomu nie większego niż 33% w ogólnej liczbie głosów.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem powyższe akcje, obciążone zastawem zostały nabyte przez w/w Spółkę w trybie przejęcia na własność przedmiotu zastawu.

Jednocześnie Spółka oświadczyła, że nie zamierza zwiększać udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu LEASCO S.A. , w okresie najbliższych 12 miesięcy.

W dniu 08.10.2009r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie Prezesa Zarządu LEASCO S.A. Mariana Chrzanowskiego o nabyciu, w dniu 8 października 2009r. na mocy zawartej umowy

gł.

sprzedaży akcji, 30 000 000 sztuk akcji LEASCO S.A. notowanych na MTS- CeTO S.A., za cenę 30 000 złotych.

W dniu 21 października 2009r. do Spółki wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego w Częstochowie Wydział VIII Gospodarczy Sekcja Upadłościowo – Naprawcza, na mocy którego powyższy Sąd oddalił złożony przez LEASCO S.A. wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki. Powodem oddalenia wniosku jest brak wystarczającego majątku dłużnika na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego

W dniu 20 lipca 2009 r. do Spółki wpłynęło postanowienie Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Częstochowie wydane w sprawie postępowania restrukturyzacyjnego obejmującego zaległości w wysokości 4.200.000 zł w podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowym od osób prawnych znane na dzień 30 czerwca 2002r. Na mocy postanowienia Naczelnik postanowił podjąć przedmiotowe postępowanie, zawieszone postanowieniem z dnia 17.01.2005r. z uwagi na ustąpienie przyczyny zawieszenia, która polegała na tym, że część zaległości podatkowych była sporna w chwili wniesienia przez Spółkę wniosku o wszczęcie powyższego postępowania

31. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości – metod wyceny i zasad sporządzenia sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości, które mogłyby wywierać wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

32. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy - sprawozdanie finansowe sporządzone za okres sprawozdawczy nie wymaga dokonywania zmian prezentacyjnych w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający celem zapewnienia porównywalności danych.

33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji

Nie dotyczy – W okresie sprawozdawczym Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji.

34. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

nazwa jednostki	przychody ze sprzedaży	zobowiązania krótkoterminowe	należności krótkoterminowe
e-connect Sp. z o.o.	-	33 676,95	246,03
Towarzystwo Inwestycji Przemysłowych Sp. z o.o.	40 533,48	328 064,21	34 940,16
Razem	40 533,48	361 741,16	35 186,19
	Odpis aktualizujący należności	-	35 186,19
	razem netto	-	-

35. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

nazwa jednostki	siedziba	kapitał własny jednostki		udział w kapitale jednostki		udział w ogólnej liczbie głosów
		wartość	%	wartość	%	%
e-Connect Sp. z o.o.	Częstochowa	300 000,00	100%	60 000,00	20%	20%

36. Opis niepewności co do możliwości kontynuacji działalności oraz wskazanie korekt z tym związanych zawartych w sprawozdaniu finansowym

Informacje dotyczące niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę zostały przedstawione w *Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*.

Katowice, dn. 05-11-2009r.

Podpis osoby, której powierzono
sporządzenie sprawozdania finansowego

Estera Szpilka



Estera Szpilka

Asystent biegłego rewidenta

AUDYT I DORADZTWO

Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.
ul. Kłodnicka 9c, 40-703 Katowice
NIP 9542527464 REGON 240172838

-5-

Podpisy Członków Zarządu Spółki:

PREZES ZARZĄDU

Marian Chrzanowski

"LEASCO" S.A.
00-382 WARSZAWA
ul. Solec 81b, lok. A-51
NIP 526-02-10-381, REGON 010505235
/2/