

RAPORT JEDNOSTKOWY OKRESOWY
CONCEPT LIBERTY GROUP S. A.
ZA III KWARTAŁ 2015 ROKU
ORAZ
RAPORT SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ
CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.

Warszawa, dn. 13 listopada 2015 r.

SPIS TREŚCI:

List Zarządu, Oświadczenie Zarządu.

1. Informacje ogólne o Emitencie.
2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości.
5. Komentarz Zarządu na temat istotnych dokonań w okresie III kwartału 2015 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2015.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.
8. Opis podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.
9. Opis organizacji grupy kapitałowej z omówieniem jednostek podlegających konsolidacji.
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
11. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
12. Ogólna informacja dotycząca pracowników w Concept Liberty Group S.A. i w grupie spółek.

Warszawa, dn. 13 listopada 2015 r.

Szanowni Państwo.

Wyniki za III kwartał 2015 roku nie mogą być bezpośrednio porównywane z wynikami za III kwartał 2014 roku z powodu konsolidowania wyników Concept Publishing Polska Sp. z o.o. wyłącznie za 2 miesiące (lipiec i sierpień 2015 r.) z uwagi na dokonaną we wrześniu 2015 roku sprzedaż wszystkich udziałów w spółce Concept Publishing Polska Sp. z o.o. W konsolidacji zostały uwzględnione wszystkie spółki zależne, z wyłączeniem wyników z miesiąca września 2015 roku uzyskanych przez Concept Publishing Polska Sp. z o.o.

Narastająco za trzy kwartały 2015 roku przychód w Grupie Kapitałowej Concept Liberty Group wyniósł 5 443 507,94 złotych. Spółki w grupie kapitałowej CLG na dzień 30 września 2015 roku zanotowały stratę.

Zarząd przedstawia wyniki finansowe za III kwartał 2015 roku, obrazujące sytuację finansową Emitenta oraz spółek zależnych.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Plewiński".

Rafał Plewiński
Członek Zarządu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Skalski".

Łukasz Skalski
Członek Zarządu

Oświadczenie Zarządu

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz §5 ust. 2a, 4.1 i 4.2 oraz 5.1, 5.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Spółki Concept Liberty Group S.A. przedstawia jednostkowy raport Concept Liberty Group S.A. oraz skonsolidowany raport finansowy Grupy Kapitałowej za okres od dnia 01 stycznia do dnia 30 września 2015 roku i za III kwartał od dnia 01 lipca do dnia 30 września 2015 roku, na który składają się:

- 1) podstawowe informacje o spółce,
- 2) struktura organizacyjna i przedmiot działalności Emitenta,
- 3) kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Concept Liberty Group S.A. i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości, przy czym:
 - w przypadku stosowania polskich zasad rachunkowości kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera, co najmniej:
bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych - w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi, w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości,
- 4) informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- 5) zwięzłą charakterystykę istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki,
- 6) stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym,
- 7) opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji,
- 8) opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji
- 9) opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji,
- 10) wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych,
- 11) informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,
- 12) informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Jednocześnie Zarząd Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu informacje zaprezentowane w niniejszym raporcie za III kwartał 2015 roku sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Concept Liberty Group S.A. oraz jej wyniki finansowe.



Rafał Plewiński
Prezes Zarządu



Łukasz Skalski
Wiceprezes Zarządu

1. INFORMACJE OGÓLNE O EMITENCIE:

Informacje podstawowe:

Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000291246. Na obecny dzień posiada kapitał zakładowy w wysokości 14 380 000 PLN w pełni opłacony.

Dane identyfikacyjne:

Firma Spółki	Concept Liberty Group Spółka Akcyjna
Skrót Emitenta:	LTG (3 znaki)
Adres Siedziby:	ul. Nowogrodzka 42, 00-695 Warszawa
REGON:	141163738
NIP:	951-22-35-691
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Numer w KRS:	0000291246
Kapitał zakładowy:	14 380 000 złotych
Strona WWW:	www.libertygroup.pl
Telefon:	+48 22 627 26 60
Faks:	+48 22 627 26 71

Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie (dawniej działająca pod firmą Liberty Group S.A.), zwana dalej „Spółką” lub „CLG”, powstała na mocy Umowy Spółki z dnia 20 września 2007 roku sporządzonej w formie aktu notarialnego z dnia 20 września 2007 roku w kancelarii notarialnej M. Biwejnisi & P. Orłowski Kancelaria Notarialna s.c., ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa, Repertorium A nr 7342/2007.

Od 2002 roku Spółka wcześniej działająca pod nazwą Liberty Group Sp. z o.o. była agencją public relations.

Od 2007 roku, co możemy z dumą pokreślić, była pierwszym podmiotem tego typu w Europie Środkowej, którego akcje zadebiutowały na rynku NewConnect. Akcje Liberty Group S.A. zostały wprowadzone do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect uchwałą nr 452/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 3 lipca 2007 roku.

Concept Liberty Group S.A. wraz z Nevada & Bloom Sp. z o.o. (dawniej Egzo Group) utworzyły Grupę Kapitałową, do której w lipcu 2013 roku dołączyły kolejne spółki:

Concept Publishing Polska Sp. z o.o., Concept Interactive Sp. z o.o. oraz In Facto Fly Sp. z o.o..

W dniu 3 września 2015 roku 2692 udziały stanowiące 100% kapitału zakładowego w spółce Concept Publishing Polska zostały sprzedane.

Obecnie grupę kapitałową tworzą trzy spółki:

Nevada&Bloom Sp. z o.o., Concept Interactive Sp. z o.o. oraz In Facto Fly Sp. z o.o..

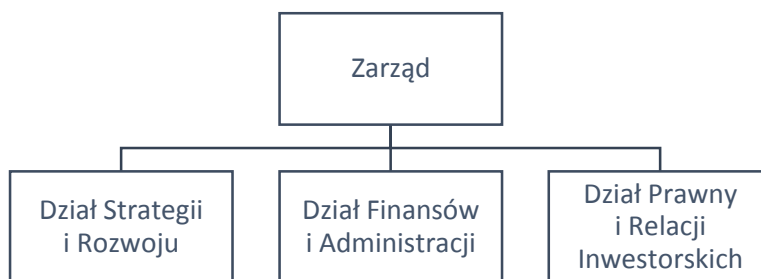
Od grudnia 2013 roku decyzją Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. spółka funkcjonuje w systemie notowań ciągłych.

Grupa Kapitałowa Concept Liberty Group, zajmuje się usługami public relations, reklamą i usługami interaktywnymi oraz contentowymi.

Biura wszystkich Spółek Grupy mieszczą się obecnie przy ulicy Nowogrodzkiej 42 w Warszawie.

2. STRUKTURA ORGANIZACYJNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Z uwagi na obecne zadania Concept Liberty Group S.A. polegające na zarządzaniu działalnością spółek w grupie, na dzień 13 listopada 2015 roku struktura organizacyjna CLG przedstawia się następująco:



Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności są:

- badanie rynku i opinii publicznej,
- stosunki międzyludzkie (Public Relations) i komunikacja,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- działalność wspomagająca edukację,
- działalność agencji reklamowych,
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
- pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.

WŁADZE SPÓŁKI:

Władzami Spółki są: Zarząd, Rada Nadzorcza i Walne Zgromadzenie.

Na dzień 13 listopada 2015 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Zarząd:

Rafał Plewiński – Członek Zarządu

Łukasz Skalski – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko:	Funkcja:	od dnia:	do dnia:
Paweł Sobków	Przewodniczący Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	obecnie
Adam Pawłowicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	20 maja 2014 roku	obecnie
Artur Jędrzejewski	Członek Rady Nadzorczej	20 czerwca 2011 roku	obecnie
Piotr Plewiński	Sekretarz Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	obecnie
Tomasz Ciapała	Członek Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	21 września 2015 roku

Prokura:

Dorota Huczyńska – prokurent samoistny, odwołana uchwałą Zarządu z dniem 7 lipca 2015 roku.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY:

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 13 listopada 2015 roku kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 14 380 000 PLN.

Składa się na niego 143 800 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- 5 000 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 2 900 000 (dwa miliony dziewięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 1 800 000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji na okaziciela, serii C, o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć groszy) złotych,
- 10 000 000 (dziesięć milionów) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 103 300 000 (sto trzy miliony trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

- f. 20 800 000 (dwadzieścia milionów osiemset tysięcy) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Od dnia 29 października 2014 po podjęciu uchwały nr 1202/2014 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 27 października 2014 roku akcje Emitenta wszystkich serii są notowane w obrocie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect w systemie notowań ciągłych pod nazwą skróconą „LIBERTY” i oznaczenia „LTG”.

SCALENIE AKCJI EMITENTA

Po przyjęciu i zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 24 czerwca 2015 roku uchwały nr 18 w sprawie scalenia (połączenia) akcji oraz zmiany Statutu Spółki, Spółka jest w procesie scalania akcji przy zachowaniu tej samej wysokości kapitału zakładowego.

Zarząd informował w RB 12/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r. o podpisaniu umowy z Coferal Enterprises Limited z siedzibą w Larnaca w sprawie wyrównania niedoborów scaleniowych.

Emitent złożył do sądu rejestrowego niezbędne dokumenty i obecnie oczekuje na zarejestrowanie w rejestrze przedsiębiorców zmian, aby móc dalej procedować scalanie akcji.

3. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE WEDŁUG POLSKICH ZASAD RACHUNKOWOŚCI CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.

AKTYWA CLG

Poz. A	Nazwa pozycji Aktywa trwałe	Na koniec 2015-09 17 375 258,99	Na koniec 2014-09 15 308 213,73
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	82 960,51	88 293,73
1	Środki trwałe	82 960,51	88 293,73
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodr	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	77 060,51	88 293,73
e)	inne środki trwałe	5 900,00	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	17 173 789,48	15 183 734,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	17 173 789,48	15 183 734,00
a)	w jednostkach powiązanych	17 173 789,48	15 183 734,00
	udziały lub akcje	17 173 789,48	15 183 734,00
	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	118 509,00	36 186,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	118 509,00	36 186,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	730 429,21	706 354,26
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	543 193,44	680 507,68
1	Należności od jednostek powiązanych	371 191,69	336 066,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	371 191,69	336 066,39
	do 12 miesięcy	371 191,69	336 066,39
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	172 001,75	344 441,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 945,41	83 631,75
	do 12 miesięcy	66 945,41	83 631,75
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń sp	61 660,13	229 371,78
c)	inne	43 396,21	31 437,76
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	187 127,55	16 883,28
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	187 127,55	16 883,28
a)	w jednostkach powiązanych	187 327,55	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	187 327,55	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	-200,00	16 883,28
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-200,00	16 883,28
	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	108,22	8 963,30
		18 105 688,20	16 014 567,99

PASYWA CLG

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-09	na koniec 2014-09
A	Kapitał (fundusz) własny	16 797 405,11	14 927 257,33
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 380 000,00	12 300 000,00
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	2 751 650,73	2 751 650,73
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 594 935,00	2 594 935,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 752 572,09	-2 752 659,79
VIII	Zysk (strata) netto	-176 608,53	33 331,39
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 308 283,09	1 087 310,66
I	Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	15 103,50
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	3 953,50
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	11 150,00	11 150,00
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	11 150,00	11 150,00
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	1 257 503,83	1 039 431,45
1	Wobec jednostek powiązanych	339 146,65	357 268,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	132 583,52	28 391,30
	powyżej 12 miesięcy	132 583,52	28 391,30
b)	inne	206 563,13	328 877,03
2	Wobec pozostałych jednostek	918 357,18	682 163,12
a)	kredyty i pożyczki	200 000,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	69 490,33
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	149 589,46	155 215,52
	powyżej 12 miesięcy	149 589,46	155 215,52
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	434 436,37	372 267,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	26 135,87	18 497,36
i)	inne	108 195,48	66 692,76
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	35 675,76	32 775,71
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	35 675,76	32 775,71
- (1)	długoterminowe	0,00	32 775,71
- (2)	krótkoterminowe	35 675,76	0,00
		18 105 688,20	16 014 567,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CTG

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-09	Na koniec 2014-09	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	172 776,95	294 604,89	3 376,95	101 695,17
-	od jednostek powiązanych	170 337,93	276 395,44	937,93	96 928,08
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	172 776,95	0,00	172 776,95	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	294 604,89	-169 400,00	101 695,17
B	Koszty działalności operacyjnej	307 891,21	256 058,70	135 453,19	101 219,48
I	Amortyzacja	2,60	13 899,66	-9 088,84	4 808,22
II	Zużycie materiałów i energii	15 348,00	3 383,35	14 472,80	2 508,15
III	Usługi obce	243 173,01	140 780,73	125 118,39	59 620,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	363,00	10 733,00	363,00	0,00
-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	45 438,00	73 108,00	6 310,00	28 743,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 111,00	13 808,36	-2 177,76	5 419,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	455,60	345,60	455,60	120,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-135 114,26	38 546,19	-132 076,24	475,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,07	3 780,00	-5 779,93	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,07	3 780,00	-5 779,93	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-135 114,19	42 326,19	-137 856,17	475,69
G	Przychody finansowe	0,02	0,45	-0,39	0,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,02	0,01	0,02	0,01
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,44	-0,41	0,04
H	Koszty finansowe	0,26	8 995,25	0,26	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,26	8 995,25	0,26	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-135 114,43	33 331,39	-137 856,82	475,73
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-135 114,43	33 331,39	-137 856,82	475,73
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-135 114,43	33 331,39	-137 856,82	475,73

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH LTG

Liberty				
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
I. Zysk(strata) netto	-135 114,43	33 331,39	-137 856,82	475,73
II. Korekty razem	166 188,61	-47 522,29	58 522,18	15 820,08
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	31 074,18	-14 190,90	-79 334,64	16 295,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy netto z działalności finansowej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	31 074,18	-14 190,90	-79 334,64	16 295,81
F. Środki na początek okresu	31 074,18	31 074,18	79 134,64	587,47
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	-200,00	16 883,28	-200,00	16 883,28

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE LTG

Liberty				
Zestawienie zmian w kapitale	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
I. Kapitał własny na początek okresu	14 914 172,28	14 914 172,28	14 914 172,28	14 914 172,28
II. Kapitał własny na koniec okresu	14 926 781,60	14 926 781,60	14 926 781,60	14 926 781,60
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 926 781,60	14 926 781,60	14 926 781,60	14 926 781,60

**KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ,
SPORZĄDZONE WEDŁUG POLSKICH ZASAD RACHUNKOWOŚCI**

BILANS SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ CLG

SKONSOLIDOWANE AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.09.2015	na dzień 30.09.2014
A	Aktywa trwałe	17 421 291,29	15 365 398,56
I	Wartości niematerialne i prawne	8 750,10	13 750,10
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 750,10	13 750,10
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	104 535,71	116 021,46
1	Środki trwałe	104 535,71	116 021,46
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 346,86	27 499,39
d)	środki transportu	77 060,51	88 293,73
e)	inne środki trwałe	6 128,34	228,34
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	17 173 789,48	15 183 734,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	17 173 789,48	15 183 734,00
a)	w jednostkach powiązanych	17 173 789,48	15 183 734,00
	udziały lub akcje	17 173 789,48	15 183 734,00
	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	134 216,00	51 893,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134 216,00	51 893,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 455 700,67	3 585 582,87
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3 974 850,35	3 057 070,85
1	Należności od jednostek powiązanych	1 014 152,87	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 014 152,87	0,00
	do 12 miesięcy	1 014 152,87	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 960 697,48	3 057 070,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 584 632,38	2 352 412,61
	do 12 miesięcy	1 584 632,38	2 352 412,61
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	877 963,02	77 669,11
c)	inne	498 102,08	626 989,13
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	353 961,63	312 848,22
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	353 961,63	312 848,22
a)	w jednostkach powiązanych	274 825,89	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	274 825,89	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	46 160,97
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	46 160,97
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79 135,74	266 687,25
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	77 135,74	266 194,25
	inne środki pieniężne	2 000,00	493,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	126 888,69	215 663,80
na		21 876 991,96	18 950 981,43

SKONSOLIDOWANE PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji		
A	Kapitał (fundusz) własny	16 859 152,21	15 516 239,20
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 680 600,00	12 600 600,00
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	3 541 298,49	3 541 298,49
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 594 935,00	2 594 935,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 758 972,50	-3 759 060,20
VIII	Zysk (strata) netto	-198 708,78	538 465,91
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 017 839,75	3 434 742,23
I	Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	15 103,50
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	3 953,50
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	11 150,00	11 150,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	11 150,00	11 150,00
II	Zobowiązania długoterminowe	247 528,29	28 916,27
1	Wobec jednostek powiązanych	13 299,52	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	234 228,77	28 916,27
a)	kredyty i pożyczki	234 228,77	28 916,27
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	4 764 558,10	3 387 787,32
1	Wobec jednostek powiązanych	892 810,84	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	951 784,20	0,00
	do 12 miesięcy	951 784,20	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	448 681,65	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 871 747,26	3 387 787,32
a)	kredyty i pożyczki	566 066,23	386 026,03
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	69 490,33
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 371 474,34	2 537 740,98
	do 12 miesięcy	1 370 603,11	2 537 740,98
	powyżej 12 miesięcy	871,23	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 759 204,12	266 845,24
h)	z tytułu wynagrodzeń	47 027,95	37 006,95
i)	inne	127 974,62	90 677,79
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-9 350,14	12 830,14
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-9 350,14	12 830,14
-(1)	długoterminowe	0,00	12 830,14
-(2)	krótkoterminowe	-9 350,14	0,00
1a		21 876 991,96	18 950 981,43

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 443 507,94	6 527 698,18	1 362 429,79	2 152 657,33
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość				
	II	dotatnia, zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 443 507,94	6 527 698,18	1 362 429,79	2 152 657,33
-	B	Koszty działalności operacyjnej	6 045 515,37	5 981 562,02	1 539 974,89	1 371 522,72
	I	Amortyzacja	8 054,28	22 074,74	-8 768,88	8 351,58
	II	Zużycie materiałów i energii	67 231,10	110 685,70	17 612,52	32 959,31
	III	Usługi obce	1 305 626,15	1 376 351,97	424 028,26	493 665,69
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 260,00	11 933,00	410,00	350,00
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1 163 637,58	1 416 089,11	530 818,00	668 032,53
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103 151,41	125 496,92	41 054,79	50 300,32
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 977,31	8 516,27	15 953,75	1 542,40
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 010 256,97	2 910 414,31	730 600,88	695 403,30
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-253 676,86	546 136,16	-389 269,53	202 052,20
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	2 481,41	3 847,50	-3 366,09	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	2 481,41	3 847,50	-3 366,09	0,00
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	441 161,19	0,00	441 161,19	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	441 161,19	0,00	441 161,19	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-692 356,64	549 983,66	-833 796,81	202 052,20
-	G	Przychody finansowe	5 097,13	735,30	10,01	1,39
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	3,57	5,50	-1,93	1,16
*	-(1)	od jednostek powiązanych	2,71	0,00	2,71	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	5 093,56	729,80	9,99	0,23
-	H	Koszty finansowe	24 917,07	12 253,05	6 154,46	1 774,96
-	I	Odsetki, w tym:	6 622,18	1 548,05	1 396,04	68,70
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	18 294,89	10 705,00	4 758,42	1 706,26
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-712 176,58	538 465,91	-839 941,26	200 278,63
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-712 176,58	538 465,91	-839 941,26	200 278,63
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-712 176,58	538 465,91	-839 941,26	200 278,63

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk(strata) netto	-712 176,58	538 465,91	-712 176,58	200 278,63
II. Korekty razem	673 337,46	-389 753,52	751 015,70	-12 726,02
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-38 839,12	148 712,39	38 839,12	187 552,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy netto z działalności finansowej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-38 839,12	148 712,39	38 839,12	187 552,61
F. Środki na początek okresu	117 974,86	117 974,86	117 974,86	79 134,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	79 135,74	266 687,25	79 135,74	266 687,25

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Grupa kapitałowa				
Zestawienie zmian w kapitale	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	01.07-30.09.2015	01.07-30.09.2014
I. Kapitał własny na początek okresu	15 024 414,40	15 315 960,57	15 024 414,40	15 315 239,57
II. Kapitał własny na koniec okresu	15 315 960,57	15 516 239,20	15 315 960,57	15 516 239,20
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 315 960,57	15 516 239,20	15 315 960,57	15 516 239,20

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Przy wszystkich danych jednostkowego sprawozdania finansowego zaprezentowane są dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzane są zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości według polskich zasad rachunkowości, nie stosowano zmian w zasadach rachunkowości w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. nr 0, poz. 330, z późn. zm.).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych tej strony, która została wykazana w wiążącej umowie. Spółka korzysta ze zwolnienia zawartego w art. 3 ust 6 UoR, który zwalnia z wykazywania obcych środków trwałych spełniających warunki zawarte w art. 3 ust. 4 UoR w swoich aktywach.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 20 % - 30 %
- środki transportu 20 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- programy komputerowe 33 %
- inne wartości niematerialne i prawne 20 %

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Półprodukty i produkty w toku obejmują koszty nie zakończonych przedsięwzięć reklamowych zakupione, ale jeszcze nie wykorzystane na potrzeby działalności Spółki. Półprodukty i produkty w toku wycenia się według rzeczywistych kosztów wykonania usług.

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

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

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT ISTOTNYCH DOKONAŃ W OKRESIE III KWARTAŁU 2015 ROKU, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Narastająco od stycznia do września 2015 roku w Concept Liberty Group została wygenerowana strata netto na poziomie 135 114,43 zł. Przychód netto wyniósł 172 776,00 złotych, w tym samym okresie roku 2014 była to kwota wyższa o 121 828 złotych.

Przychody całej Grupy Kapitałowej Concept Liberty Group za III kwartały 2015 roku wynoszą **5 443 507,94** zł.

Spółka jest w procesie scalania akcji, do Sądu Rejestrowego zostały złożone formularze wraz z dokumentami w celu zarejestrowania m.in. uchwały dotyczącej scalenia akcji na podstawie uchwały nr 18 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 24 czerwca 2015r.

W III kwartale 2015 roku tendencje w segmencie usług PR trochę się zmieniły, klienci nadal nie wykazywali chęci zwiększania zamówień na usługi, jednakże spółkom w grupie udało się pozyskać nowych klientów oraz rozpocząć owocną współpracę nad projektami wewnątrz grupy. Powiązania personalne między spółkami dają im przewagę chociażby w szybkości przepływu informacji.

Została podpisana ugoda z byłym Prezesem Zarządu Zbigniewem Berkowiczem o zwrot nienależnie pobranych wynagrodzeń, co kończy ciągnący się od grudnia 2013 roku proces sądowy.

6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2015 W ŚWIEŁLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE

Prognozy jednostkowe Emitenta oraz dla jego grupy kapitałowej nie były tworzone.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

8. OPIS PODEJMOWANYCH INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZANIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.

W III kwartale 2015 roku nie były podejmowane inicjatywy nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych.

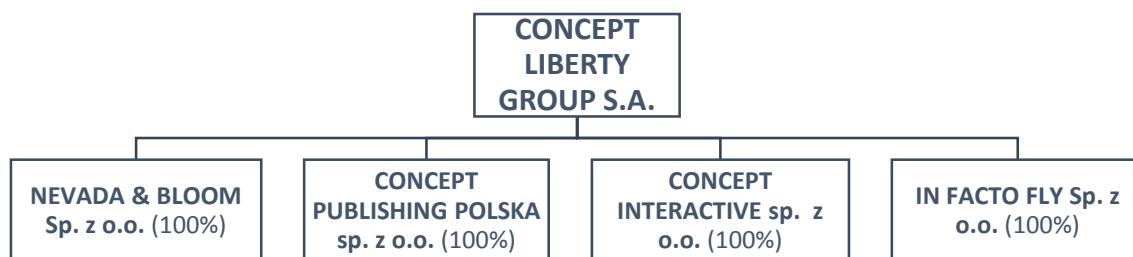
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z OMÓWIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Concept Liberty Group S.A. – jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej, na którą składają się niżej wymienione Spółki prawa handlowego:

- Nevada & Bloom Sp. z o.o
- Concept Interactive Sp. z o.o.
- In Facto Fly Sp. z o.o.
- Concept Publishing Sp. z o.o. do dnia 3 września 2015 roku

Concept Liberty Group S.A. konsoliduje wyniki wszystkich spółek zależnych. Przy tworzeniu raportu okresowego Concept Liberty Group S.A. w grupie kapitałowej pełni funkcje zarządcze względem działalności biznesowej prowadzonej przez spółki zależne, zatem nie prowadzi bezpośredniej działalności operacyjnej.

Struktura Grupy kapitałowej Concept Liberty Group S.A.



Ustalona struktura organizacyjna w grupie kapitałowej ma na celu umożliwienie pozyskiwania kapitału właścicielskiego na rynku kapitałowym, przy czym zauważyć należy, iż struktura ta daje również możliwość elastycznych przekształceń właścicielskich. Obecność CLG na rynku notowań NewConnect wzmacnia także pozycję rynkową oraz wizerunkową spółek z grupy kapitałowej.

I. NEVADA & BLOOM SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.)

Firma Spółki	Nevada & Bloom Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	140132612
NIP	521-33-42-655
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000235744
Strona www	www.egzogrup.pl
Adres e-mail	biuro@nevadabloom.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60
Zarząd	Rafał Plewiński – Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Nevada & Bloom (dawniej Egzo Group) nie posiada Rady Nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. od listopada 2011 roku jest właścicielem 100% czyli 220 udziałów w kapitale zakładowym spółki Nevada & Bloom (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.).

Nevada & Bloom Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej N&B) specjalizuje się w działaniach z obszaru public relations.

W II kwartale 2015 roku spółka wstrzymała działalność operacyjną. Zarząd pracuje nad zmianą profilu funkcjonowania agencji oraz dostosowania jej usług do obecnych, szybko zmieniających się potrzeb rynku usług marketingowych.

II . IN FACTO FLY SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	In Facto Fly Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	146059626
NIP	522-29-95-635
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000301137
Strona www	www.infactofly.pl
Adres e-mail	biuro@infactofly.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60-70
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	In Facto Fly nie posiada Rady Nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% czyli 500 udziałów w kapitale zakładowym Spółki In Facto Fly Sp. z o.o. (IFF) od lipca 2013 r.

W II kwartale 2015 roku spółka wstrzymała działalność operacyjną. Zarząd pracuje nad zmianą profilu funkcjonowania agencji oraz dostosowania jej usług do obecnych, szybko zmieniających się potrzeb rynku usług marketingowych.

III. CONCEPT PUBLISHING POLSKA SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	Concept Publishing Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	015800275
NIP	11325-05-217
Forma prawna	Spółka z o.o.
Numer w KRS	0000216600
Strona www	www.cppolska.com.pl
Adres e-mail	biuro@cppolska.com.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60-70
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	CPP nie posiada rady nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% t.j. 2692 udziałów w kapitale zakładowym spółki Concept Publishing Polska Sp. z o.o. (CPP) od lipca 2013 roku.

Concept Publishing Polska Sp. z o.o. specjalizuje się w tworzeniu publikacji typu custom publishing wykorzystywanych w działaniach content-marketingowych. Są to branżowe magazyny, katalogi, newslettery czy raporty roczne i wszelkiego typu media drukowane wykorzystywane do komunikacji z konsumentami oraz partnerami biznesowymi, a także takie, które służą budowaniu i wzmacnianiu komunikacji wewnątrz przedsiębiorstw.

W lipcu i sierpniu 2015 r. spółka CPP kontynuuje i rozwija współpracę ze stałymi klientami, nieustannie poszukując nowych, czego efektem jest realizacja cyklicznych projektów dla międzynarodowych partnerów biznesowych.

W dniu 3 września 2015 roku 100% udziałów w spółce zostało sprzedanych agencji ICP Group S.A.

IV. CONCEPT INTERACTIVE SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	Concept Interactive Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	145487952
NIP	701-031-37-44
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000396372
Strona www	www.conceptinteractive.pl
Adres e-mail	biuro@conceptinteractive.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	CI nie posiada rady nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% t.j. 120 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Concept Interactive Sp. z o.o. (CI) od lipca 2013 roku.

CI jest agencją interaktywną, która specjalizuje się tworzeniu narzędzi komunikacji w internecie tj. tworzeniu witryn i stron firmowych, wortalu tematycznych, serwisów tematycznych czy ofertowych.

III kwartał 2015 r. był w Concept Interactive okresem pracy nad projektami dla nowych i dotychczasowych klientów. Spółka kontynuowała działania contentowe dla PKO Banku Polskiego. Zrealizowane zostały w ramach długofalowej współpracy kolejne wydania tabletowe magazynów drukowanych Bankomania i Bravo Bank.

Spółka uruchomiła nowe serwisy internetowe, zaprojektowane i wykonane zgodnie z najnowszymi trendami i standardami.

Zarząd skupił swoje działania sprzedażowe na oferowaniu usług tej spółki głównie w zakresie contentowych serwisów internetowych oraz usług mediów społecznościowych.

10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent zgodnie z §5 ust.1 pkt 2a Załącznika Nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej spółki Concept Liberty Group S.A. oraz spółek zależnych wchodzących w jej skład.

11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Zgodnie z wiedzą Zarządu na dzień 13 listopada 2015 roku skład Akcjonariatu jest następujący:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Liczba głosów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Coferal Enterprises LTD	94 159 200	94 159 200	65,48%	65,48%
Rubicon Partners S.A. z podmiotem powiązanym	8 816 927	8 816 927	6,13%	6,13%
MBMB Sp. z o.o.	9 600 000	9 600 000	6,68%	6,68%
Pozostali	31 223 873	31 223 873	21,71%	21,71%
Razem	143 800 000	143 800 000	100,00%	100,00%

12. OGÓLNA INFORMACJA DOTYCZĄCA PRACOWNIKÓW W CONECPT LIBERTY GROUP I W GRUPIE KAPITAŁOWEJ CLG

W III kwartale 2015 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. zatrudniona była 1,00 osoba w przeliczeniu na pełne etaty, w tym jedna niepełnosprawna, natomiast w grupie kapitałowej zatrudnionych było 10,66 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Razem ze współpracownikami dla naszej grupy kapitałowej pracuje ponad 30 osób.