

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

Warszawa, dn. 12 lutego 2016 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 IV 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. 12 lutego 2016 r.

Szanowni Państwo.

Wyniki za IV kwartał 2015 roku nie mogą być bezpośrednio porównywane z wynikami za IV kwartał 2014 roku z powodu braku w konsolidowanych wynikach danych Concept Publishing Polska Sp. z o.o. z uwagi na dokonaną we wrześniu 2015 roku sprzedaż wszystkich udziałów w spółce Concept Publishing Polska Sp. z o.o. W konsolidacji za IV kwartał 2015 zostały uwzględnione wyniki z 3 spółek zależnych.

Narastająco za IV kwartały 2015 roku przychód w Grupie Kapitałowej Concept Liberty Group wyniósł 5 582 681,01 złotych. Spółki w grupie kapitałowej CLG na dzień 31 grudnia 2015 roku zanotowały stratę.

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



Rafał Plewiński
Członek Zarządu



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 31 grudnia 2015 roku i za IV kwartał od dnia 01 października do dnia 31 grudnia 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 IV 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 12 lutego 2016 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 31 grudnia 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 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

KAPITAŁ ZAKŁADOWY:

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 12 lutego 2015 roku kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 14 380 000 PLN.

Po dokonaniu scalenia akcji w dniu 5 lutego 2016 roku na kapitał zakładowy składa się 1 438 000 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł (dziesięć złotych) każda, w tym:

- a. 1 438 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej 10,00 zł (dziesięć złotych) 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 zakończyła proces 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.

Sądu rejestrowy w dniu 12 grudnia 2015 r. zarejestrował zmiany dotyczące scalenia akcji.

Na podstawie uchwały nr 46/2016 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych z dnia 19 stycznia 2016 r. Zarząd GPW postanowił w § 1.

- zwiesić obrót akcjami Concept Liberty Group S.A. oznaczonymi kodem PLLBRTG00012 od dnia 26 stycznia 2016 r. do dnia 5 lutego 2016 r.

Na podstawie § 25 ust. 9 i 10 Załącznika nr 2 do Regulaminu ASO, Zarząd Giełdy postanowił:

1. zlecenia maklerskie na akcje Emitenta, przekazane w alternatywnym systemie obrotu, a nie zrealizowane do końca dnia 25 stycznia 2016 r. (włącznie) tracą ważność po zakończeniu obrotu w tym dniu;
2. w okresie zawieszenia, o którym mowa § 1, zlecenia maklerskie na akcje Spółki nie będą przyjmowane.

Emitent informował o podjętej uchwale GPW w raporcie bieżącym nr 6/2016 z dnia 25 stycznia 2016 r.

Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) podjął Uchwałę nr 54/16 z dnia 27 stycznia 2016 r. na mocy, której określił, w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji Spółki z 0,10 zł (dziesięć groszy) na 10,00 zł (dziesięć złotych), dzień 5 lutego 2016 r. jako dzień wymiany 143 800 000 (sto czterdzieści trzy miliony osiemset tysięcy) akcji Emitenta oznaczonych kodem PLLBRTG00012 na 1 438 000 (jeden milion czterysta trzydzieści osiem tysięcy) akcji Spółki o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Dniem referencyjnym, o którym mowa w § 187 ust. 1 Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, dla dokonania wymiany, jest dzień 29 stycznia 2016 r.

Zarząd KDPW stwierdził, że po przeprowadzeniu operacji scalenia akcji, kodem PLLBRTG00012 oznaczonych będzie 1.438.000 akcji Spółki CONCEPT LIBERTY GROUP S.A o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Emitent informował o podjętej uchwale KDPW w raporcie bieżącym nr 7 z dnia 29 stycznia 2016 r.

W dniu 5 lutego akcje zostały scalone i od 8 lutego 2015 r. w obrocie są akcje spółki o wyższej wartości nominalnej.

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

AKTYWA CLG

			Na koniec 2015-12-31	Na koniec 2014-12-31
+/- Poz.	Nazwa pozycji			
- A	Aktywa trwałe		8 290 266,11	17 375 258,99
- 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		63 727,63	82 960,51
- 1	Środki trwałe		63 727,63	82 960,51
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		0,00	0,00
d)	środki transportu		59 927,63	77 060,51
e)	inne środki trwałe		3 800,00	5 900,00
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		8 108 029,48	17 173 789,48
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		8 108 029,48	17 173 789,48
a)	w jednostkach powiązanych		8 108 029,48	17 173 789,48
- (1)	udziały lub akcje		8 108 029,48	17 173 789,48
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
- V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		118 509,00	118 509,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		118 509,00	118 509,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- B	Aktywa obrotowe		728 612,71	430 366,71
- I	Zapasy		0,00	0,00
	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		487 713,13	428 983,69
- 1	Należności od jednostek powiązanych		371 191,69	335 569,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		371 191,69	335 569,09
- (1)	do 12 miesięcy		371 191,69	335 569,09
- (2)	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek		116 521,44	93 414,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		71 175,23	48 068,39
- (1)	do 12 miesięcy		71 175,23	48 068,39
- (2)	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowot		8 050,00	8 050,00
c)	inne		37 296,21	37 296,21
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
- III	Inwestycje krótkoterminowe		240 891,21	1 374,80
- 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		240 891,21	1 374,80
a)	w jednostkach powiązanych		241 228,89	0,00
- (1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		241 228,89	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		-337,68	1 374,80
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		-337,68	1 374,80
- (2)	inne środki pieniężne		0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
- IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8,37	8,22
Suma			9 018 878,82	17 805 625,70

PASYWA CLG

		Na koniec 2015-12	Na koniec 2014-12-31
+/- Poz.	Nazwa pozycji		
- A	Kapitał (fundusz) własny	7 744 597,06	16 932 527,14
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 380 000,00	14 380 000,00
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	-2 752 564,49
VIII	Zysk (strata) netto	-9 229 416,58	-41 494,10
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 274 281,76	873 098,56
- I	Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	15 103,50
##	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	3 953,50
- ##	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
- ##	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
##	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- ##	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	1 217 684,50	822 319,30
- ##	Wobec jednostek powiązanych	343 747,65	188 682,30
- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132 583,52	35 791,30
-(1)	do 12 miesięcy	132 583,52	35 791,30
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	211 164,13	152 891,00
- ##	Wobec pozostałych jednostek	873 936,85	633 637,00
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	0,00
- d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	146 048,05	145 750,92
-(1)	do 12 miesięcy	146 048,05	145 750,92
-(2)	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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	392 561,36	388 148,48
h)	z tytułu wynagrodzeń	27 131,96	37 226,47
i)	inne	108 195,48	62 511,13
##	Fundusze specjalne	0,00	0,00
- IV	Rozliczenia międzyokresowe	41 493,76	35 675,76
##	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- ##	Inne rozliczenia międzyokresowe	41 493,76	35 675,76
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	41 493,76	35 675,76
Suma		9 018 878,82	17 805 625,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CTG

Po	Nazwa	Na koniec	Na koniec			
+/-	z. pozycji	2015-12	2014-12	01.10 - 31.12.15	01.10 - 31.12.14	
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	175 776,95	603 157,42	3 000,00	2 172 492,71
*	-	od jednostek powiązanych	170 337,93	581 289,44	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	175 776,95	603 157,42	3 000,00	819,00
	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	0,00	0,00	2 171 673,71
-	B	Koszty działalności operacyjnej	389 197,76	543 367,73	81 306,55	2 684 448,88
	I	Amortyzacja	19 235,48	19 232,88	19 232,88	4 808,22
	II	Zużycie materiałów i energii	15 447,85	3 319,44	99,85	26 560,10
	III	Usługi obce	265 087,87	299 010,93	21 914,86	1 601 527,34
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	363,00	10 733,00	0,00	4 450,00
*	-(1)		0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	79 618,57	192 882,08	34 180,57	974 694,77
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 721,59	17 633,70	5 610,59	65 216,81
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	723,40	555,70	267,80	7 191,64
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-213 420,81	59 789,69	-78 306,55	-511 956,17
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,40	104 780,42	0,33	126,31
	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	0,40	104 780,42	0,33	126,31
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,40	136 402,30	0,40	11,28
	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	0,40	136 402,30	0,40	11,28
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-213 420,81	28 167,81	-78 306,62	-511 841,14
-	G	Przychody finansowe	0,02	0,50	0,00	3,96
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-(1)		0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,02	0,04	0,00	2,34
*	-(1)		0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,59
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,46	0,00	1,03
-	H	Koszty finansowe	8 974 501,69	81 165,41	8 974 501,43	7,90
-	I	Odsetki, w tym:	8 740,00	28 950,00	8 740,00	7,90
*	-(1)		0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	8 965 760,00	0,00	8 965 760,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	1,69	52 215,41	1,43	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 187 922,48	-52 997,10	-9 052 808,05	-511 845,08
-	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)	-9 187 922,48	-52 997,10	-9 052 808,05	-511 845,08
	L	Podatek dochodowy	0,00	-11 503,00	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)	-9 187 922,48	-41 494,10	-9 052 808,05	-511 845,08

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH LTG

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014	01.10-31.12.2015	01.07-30.09.2014
I. Zysk(strata) netto	-9 187 922,48	66 057,95	-9 052 808,05	32 726,56
II. Korekty razem	9 156 510,62	-95 758,63	9 051 882,90	-48 236,34
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-31 411,86	-29 700,68	-925,15	-15 509,78
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	-31 411,86	-29 700,68	-925,15	-15 509,78
F. Środki na początek okresu	31 074,18	31 074,18	587,47	16 883,28
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	-337,68	1 373,50	-337,68	1 373,50

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE LTG

Zestawienie zmian w kapitale	01.01 - 31.12.2015	01.01 - 31.12.2014	01.10 - 31.12.2015	01.10 - 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	14 893 925,94	14 914 172,28	14 893 925,94	14 926 781,60
II. Kapitał własny na koniec okresu	16 974 013,64	14 893 925,94	16 974 013,64	14 926 781,60
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 974 013,64	14 893 925,94	16 974 013,64	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	31.12.2015	31.12.2014
-	A	Aktywa trwałe	8 343 893,56	15 360 590,34
-	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	88 112,98	111 213,24
-	1	Środki trwałe	88 112,98	111 213,24
	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	24 157,01	27 499,39
	d)	środki transportu	59 927,63	77 060,51
	e)	inne środki trwałe	4 028,34	6 653,34
	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	8 108 029,48	15 183 734,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	8 108 029,48	15 183 734,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	8 108 029,48	15 183 734,00
	-(1)	udziały lub akcje	8 108 029,48	15 183 734,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 001,00	51 893,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 001,00	51 893,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	4 553 866,37	5 447 993,30
-	I	Zapasy	1 592,58	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	1 592,58	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	2 873 588,97	5 239 120,50
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	2 877 067,56	5 239 120,50
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 605 374,25	2 531 015,21
	-(1)	do 12 miesięcy	1 605 374,25	2 531 015,21
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	639 359,04	2 371 157,00
	c)	inne	487 301,97	336 948,29
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	489 829,45	0,00
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 481,67	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	12 541,34	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	12 541,34	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	112 598,94	46 160,97
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	112 598,94	46 160,97
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 341,39	759 340,01
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 341,39	758 847,01
	-(2)	inne środki pieniężne	2 000,00	493,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
-	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 842,50	208 872,80
	Suma		11 190 600,54	20 808 583,64

SKONSOLIDOWANE PASywa

+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Na koniec 2014-12
- A	Kapitał (fundusz) własny	7 101 104,36	15 004 394,12
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	3 536 329,31	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	-3 548 228,55	-3 347 510,66
VIII	Zysk (strata) netto	-10 162 531,40	26 620,83
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 706 451,83	8 963 533,85
- I	Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	153 955,50
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	3 953,50
- 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	138 852,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	138 852,00
- 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	233 943,90	337 549,18
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	240 311,52
- 2	Wobec pozostałych jednostek	233 943,90	97 237,66
a)	kredyty i pożyczki	233 943,90	97 237,66
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	6 792 276,41	5 250 626,48
- 1	Wobec jednostek powiązanych	-4 966,98	0,00
- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	502 688,03	0,00
- 2	Wobec pozostałych jednostek	3 892 888,53	5 250 626,48
a)	kredyty i pożyczki	566 066,23	380 713,53
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:	1 516 591,68	2 642 198,90
-(1)	do 12 miesięcy	1 515 720,45	2 642 198,90
-(2)	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	1 588 411,33	1 902 175,59
h)	z tytułu wynagrodzeń	93 675,81	140 164,57
i)	inne	128 143,48	115 883,56
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
- IV	Rozliczenia międzyokresowe	94 524,81	62 058,36
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	103 729,86	62 058,36
-(1)	długoterminowe	0,00	32 775,71
-(2)	krótkoterminowe	94 524,81	29 282,65
Suma		11 190 600,54	20 808 583,64

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	01.10.2015- 31.12.2015	01.10.2014- 31.12.2014	na 31.12.2015	na 31.12.2014
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	139 173,07	2 172 492,71	5 582 681,01	8 700 190,89
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	819,00	0,00	819,00
	II	a	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	139 173,07	2 171 673,71	5 582 681,01	8 699 371,89
-	B	Koszty działalności operacyjnej	16 849,49	2 684 448,88	6 062 364,86	8 666 010,90
	I	Amortyzacja	24 050,32	4 808,22	32 104,60	26 882,96
	II	Zużycie materiałów i energii	6 434,61	26 560,10	73 665,71	137 245,80
	III	Usługi obce	-618 781,19	1 601 527,34	686 844,96	5 888 293,62
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	-546,00	4 450,00	714,00	16 383,00
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	95 015,91	974 694,77	1 258 653,49	2 390 783,88
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 574,89	65 216,81	118 726,30	190 713,73
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 609,13	7 191,64	43 586,44	15 707,91
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	837 812,27	0,00	3 848 069,24	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-226 006,99	-511 956,17	-479 683,85	34 179,99
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	6 076,91	126,31	8 558,32	3 973,81
	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	6 076,91	126,31	8 558,32	3 973,81
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	1 158,82	11,28	442 320,01	11,28
	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	1 158,82	11,28	442 320,01	11,28
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	578 509,24	-511 841,14	-113 847,40	38 142,52
-	G	Przychody finansowe	-4 736,14	3,96	360,99	739,26
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	3,04	0,00	3,04	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	357,42	2,34	360,99	7,84
*	-(1)	od jednostek powiązanych	-2,71	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,59	0,00	0,59
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	-5 093,56	1,03	0,00	730,83
-	H	Koszty finansowe	8 975 027,34	7,90	8 999 944,41	12 260,95
-	I	Odsetki, w tym:	8 740,78	7,90	15 362,96	1 555,95
*		dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	8 965 760,00	0,00	8 965 760,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	526,56	0,00	18 821,45	10 705,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 200 852,38	-511 845,08	-9 913 028,96	26 620,83
-	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)	-9 200 852,38	-511 845,08	-9 913 028,96	26 620,83
	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)	-9 200 852,38	-511 845,08	-9 913 028,96	26 620,83

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01 - 31.12.2015	01.01 - 31.12.2014	01.10 - 31.12.2015	01.07 - 30.09.2014
I. Zysk(strata) netto	-9 913 028,96	26 620,83	-9 200 852,38	-511 845,08
II. Korekty razem	9 877 395,49	614 744,32	9 165 218,91	1 004 497,84
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-35 633,47	641 365,15	-35 633,47	492 652,76
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	-35 633,47	641 365,15	-35 633,47	492 652,76
F. Środki na początek okresu	117 974,86	117 974,86	117 974,86	266 687,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	82 341,39	759 340,01	82 341,39	759 340,01

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale	01.01 - 31.12.2015	01.01 - 31.12.2014	01.10 - 31.12.2015	01.10 - 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	15 024 414,40	15 004 394,12	15 004 394,12	15 004 394,12
II. Kapitał własny na koniec okresu	7 101 104,36	15 004 394,12	7 101 104,36	15 004 394,12
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 101 104,36	15 004 394,12	7 101 104,36	15 004 394,12

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 IV KWARTAŁU 2015 ROKU, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Narastająco za rok 2015 w Concept Liberty Group została wygenerowana strata netto na poziomie – 9 187 922,48 złotych. Przychód netto Emitenta wyniósł 175 776,95 złotych.

Na stratę spółki w IV kwartale 2015 r. miało wpływ rozliczenie umowy sprzedaży udziałów, o czym spółka poinformowała raportem bieżącym nr 18/2015. Umowa dotyczyła sprzedaży 100% udziałów tj. 2692 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50 złotych o łącznej wartości nominalnej 134.600 złotych spółki zależnej należącej do Grupy Kapitałowej Emitenta działającej pod firmą Concept Publishing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000216600, za kwotę 100 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży Concept Publishing Polska Sp. z o.o. za 2014 r. wyniosły 6.735,8 tys. zł, natomiast EBITDA wyniosła -135,1 tys. zł. Spółka poniosła stratę w wysokości 108,1 tys. zł. Kapitał własny na dzień 31.12.2014r. wyniósł 241,4 tys. zł.

Wartość księgowa sprzedanych udziałów wynosiła 8 965 tys. zł, co spowodowało stratę na transakcji sprzedaży udziałów w kwocie 8 865 tys. zł.

Przychody całej Grupy Kapitałowej Concept Liberty Group za IV kwartały 2015 roku wynoszą 5 582 681,01 złotych, natomiast strata wyniosła - 9 913 028,96 złotych.

W dniu 5 lutego 2015 r. Spółka zakończyła proces scalania akcji, od 8 lutego 2015 r. akcje spółki w obrocie na rynku NewConnect mają wartość nominalną 10 złotych.

W IV kwartale 2015 roku Zarząd zdecydował o skupieniu (większej koncentracji) dotychczas rozproszonej działalności polegającej na tworzeniu i dostarczaniu narzędzi oraz usług content marketingowych na nowoczesnych formach komunikacji marketingowej związanych z produkcją oraz użyciem narzędzi interaktywnych, mobilnych i mediów społecznościowych, wiąże się to również z nie kontynuowaniem sprzedaży i promowania produktów opierających się na tradycyjnych (nisko marżowych) formach (np. druk). Jednocześnie Zarząd intensywnie pracuje nad poszerzeniem wachlarza usług o konkurencyjne względem innych graczy obszary związane z consultingiem marketingowym – zwłaszcza w zakresie digital content marketingu.

6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2015 W ŚWIETLE 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 IV kwartale 2015 roku nie były podejmowane inicjatywy nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych.

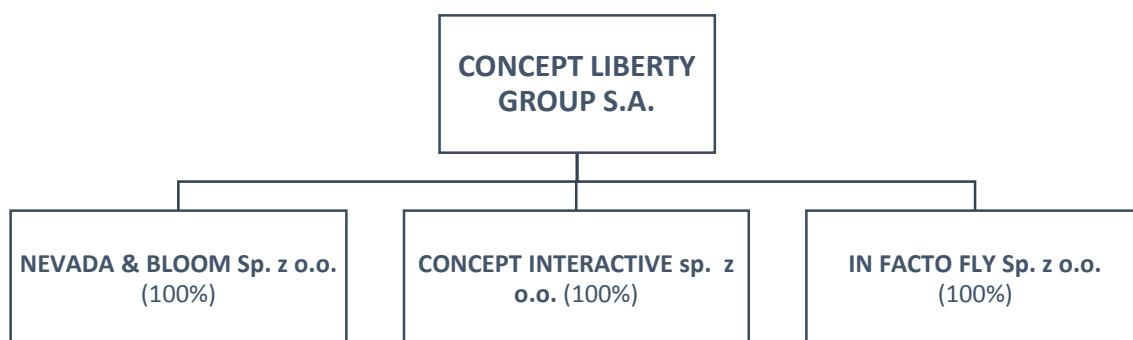
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z OMÓWIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

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 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 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.

IV 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 lutego 2016 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	935 492	935 492	65,06%	65,06%
Rubicon Partners S.A. z podmiotem powiązanym	88 169	88 169	6,13%	6,13%
MBMB Sp. z o.o.	96 000	96 000	6,68%	6,68%
Pozostali	318 339	318 339	22,14%	22,14%
Razem	1 438 000	1 438 000	100,00%	100,00%

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

W IV kwartale 2015 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. zatrudniona była 1,00 osoba w przeliczeniu na pełne etaty, natomiast w grupie kapitałowej zatrudnionych było 2,00 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.