

RAPORT JEDNOSTKOWY OKRESOWY
CONCEPT LIBERTY GROUP S. A.
ZA I KWARTAŁ 2016 ROKU
ORAZ
RAPORT SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ
CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.

Warszawa, dnia 13 maja 2016 roku

SPIS TREŚCI:

List Zarządu, Oświadczenie Zarządu.

1. Informacje ogólne o Emitencie.
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
3. Kwartalne 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 I kwartału 2016 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 2016.
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 i w grupie spółek.

Warszawa, dn. 13 maja 2016 roku

Szanowni Państwo.

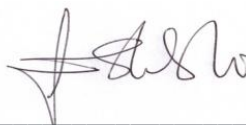
W I kwartale 2016 roku spółka Concept Liberty Group S.A. (CLG) zanotowała stratę netto w wysokości **6 760,98** złotych.

Spółki w ramach Grupy Kapitałowej Concept Liberty Group wykazały spadek przychodów, w porównaniu z przychodami I kwartału 2015 r., jednakże odnotowały zysk. Narastająco za I kwartał 2016 roku skonsolidowany zysk netto Grupy Kapitałowej wyniósł **18 913,58** złotych, na co miał wpływ spadek przychodów a co za tym idzie zysku ze sprzedaży, w porównaniu z tym samym okresem 2015 r.

Zarząd zaprasza do zapoznania się z dalszą częścią raportu, gdzie są przedstawione wyniki finansowe Emitenta i spółek zależnych należących do jego Grupy Kapitałowej obrazujące sytuację finansową w I kwartale 2016 roku.



Rafał Plewiński
Prezes Zarządu



Łukasz Skalski
Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu

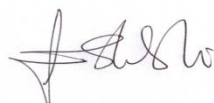
Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz § 5 ust. 2a, 4.1 i 4.2 oraz 5.1, 5.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Spółki Concept Liberty Group S.A. przedstawia jednostkowy kwartalny raport Concept Liberty Group S.A. oraz kwartalny skonsolidowany raport finansowy Grupy Kapitałowej za I kwartał 2016 roku oraz narastająco od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku, na który składają się:

- 1) podstawowe informacje o spółce,
- 2) kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe CLG i skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy, 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,
- 3) informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- 4) zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki,
- 5) stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym,
- 6) opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji,
- 7) opis podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta,
- 8) opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji,
- 9) wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych,
- 10) informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,
- 11) 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 I kwartał 2016 roku sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Concept Liberty Group S.A. oraz jej wyniki finansowe jak również wyniki skonsolidowane Grupy Kapitałowej.



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 PLN
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 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..

Zgodnie z komunikatem GPW z dnia 29 marca 2016 r. dotyczącym kwalifikacji do NC LEAD; HLR/SHLR decyzją Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. spółka została przeniesiona do segmentu High Liquidity Risk.

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:

Zadania Concept Liberty Group S.A. polegają na administrowaniu i wspieraniu działalnością spółek w grupie. Struktura organizacyjna CLG przedstawia się następująco:



3. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

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 techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. WŁADZE SPÓŁKI:

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

Na dzień 13 maja 2016 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Zarząd:

Rafał Plewiński – Prezes Zarządu

Łukasz Skalski – Wiceprezes 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

5. KAPITAŁ ZAKŁADOWY:

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 13 maja 2016 roku kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 14 380 000 PLN.

Składa się na niego 14 380 000 akcji o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda, w tym:

- a. 14 380 000 (czternaście milionów trzysta osiemdziesiąt) akcji na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda.

Od dnia 8 lutego 2016 r. pod kodem PLLBRTG00012 akcje Emitenta serii A1 są notowane w obrocie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect pod nazwą skróconą „LIBERTY” i oznaczenia „LTG”.

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

AKTYWA CLG

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	na 31.03.2016	na 31.03.2015
-	A	Aktywa trwałe	8 289 741,11	17 383 405,51
-	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	63 202,63	83 485,51
-	1	Środki trwałe	63 202,63	83 485,51
	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	3 275,00	6 425,00
	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	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	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	729 260,44	1 110 414,14
-	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	488 360,86	1 101 236,82
-	1	Należności od jednostek powiązanych	371 191,69	774 468,01
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	371 191,69	774 468,01
	-(1)	do 12 miesięcy	371 191,69	774 468,01
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	117 169,17	326 768,81
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	71 175,23	105 441,89
	-(1)	do 12 miesięcy	71 175,23	105 441,89
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	8 050,00	192 181,01
	c)	inne	37 943,94	29 145,91
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	240 891,21	214,02
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	240 891,21	214,02
-	a)	w jednostkach powiązanych	241 228,89	214,02
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	2 080 000,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	241 228,89	214,02
	-(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	0,00
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-337,68	0,00
	-(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	8 963,30
Suma			9 019 001,55	18 493 819,65

PASYWA CLG
PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	na 31.03.2016	na 31.03.2015
-	A	Kapitał (fundusz) własny	7 737 836,08	17 104 120,89
	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	-2 686 601,84
	VIII	Zysk (strata) netto	-9 236 177,56	64 137,00
	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	1 389 698,76
-	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	11 150,00
	-(2)	krótkoterminowe	11 150,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	68 321,39
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	68 321,39
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	68 321,39
	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	1 224 568,21	1 273 498,16
-	1	Wobec jednostek powiązanych	343 747,65	405 357,63
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132 583,52	71 938,30
	-(1)	do 12 miesięcy	132 583,52	71 938,30
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	232 731,36	333 419,33
-	2	Wobec pozostałych jednostek	859 253,33	868 140,53
	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:	130 989,20	253 574,15
	-(1)	do 12 miesięcy	130 989,20	253 574,15
	-(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	429 782,65
	h)	z tytułu wynagrodzeń	27 440,87	12 060,64
	i)	inne	108 261,90	103 232,76
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	41 493,76	32 775,71
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	41 493,76	32 775,71
	-(1)	długoterminowe	0,00	32 775,71
	-(2)	krótkoterminowe	41 493,76	0,00
Suma			9 019 001,55	18 493 819,65

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CLG

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/- Poz.	Nazwa pozycji	na 31.03.2016	na 31.03.2015	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015
- A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	169 400,00	0,00	169 400,00
* -	od jednostek powiązanych	0,00	169 400,00	0,00	169 400,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	169 400,00	0,00	169 400,00
- B	Koszty działalności operacyjnej	4 560,98	105 263,00	4 560,98	105 263,00
I	Amortyzacja	525,00	0,00	525,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	4 020,38	83 054,62	4 020,38	83 054,62
- IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
* -(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	19 564,00	0,00	19 564,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 644,38	0,00	2 644,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15,60	0,00	15,60	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 560,98	64 137,00	-4 560,98	64 137,00
- D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
- E	Pozostałe koszty operacyjne	-4 560,98	0,00	-4 560,98	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	136 402,30	0,00	136 402,30	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28 167,81	64 137,00	28 167,81	64 137,00
- G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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:	0,00	0,00	0,00	0,00
* -(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	0,00	0,00	0,00
- H	Koszty finansowe	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00
- I	Odsetki, w tym:	2 200,00	0,00	2 200,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6 760,98	64 137,00	-6 760,98	64 137,00
- 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)	-6 760,98	64 137,00	-6 760,98	64 137,00
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)	-6 760,98	64 137,00	-6 760,98	64 137,00

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH LTG

			narastająco	narastająco
	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015	na 31.03.2016	na 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk(strata) netto	-6 760,98	64 137,00	-6 760,98	64 137,00
II. Korekty razem	6 760,98	-65 510,50	6 760,98	-65 510,50
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	0,00	-1 373,50	0,00	-1 373,50
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	0,00	-1 373,50	0,00	-1 373,50
F. Środki na początek okresu	-337,68	757,73	-337,68	757,73
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	-337,68	0,00	-337,68	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE LTG

Zestawienie zmian w kapitale	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015	narastająco na 31.03.2016	narastająco na 31.03.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	16 974 013,64	14 926 781,60	16 974 013,64	14 926 781,60
II. Kapitał własny na koniec okresu	16 974 013,64	17 104 120,89	16 974 013,64	17 104 120,89
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 974 013,64	17 104 120,89	16 974 013,64	17 104 120,89

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

BILANS SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ CLG SKONSOLIDOWANE AKTYWA

+/- Poz.	Nazwa pozycji	01.01 - 31.03.2016	01.01 - 31.03.2015
- A	Aktywa trwałe	8 336 067,51	17 440 590,34
- I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	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	0,00	13 750,10
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- II	Rzeczowe aktywa trwałe	68 545,03	111 213,24
- 1	Środki trwałe	68 545,03	111 213,24
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gru	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodn	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 817,40	27 499,39
d)	środki transportu	59 927,63	77 060,51
e)	inne środki trwałe	3 800,00	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	159 493,00	51 893,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	159 493,00	51 893,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- B	Aktywa obrotowe	5 220 269,17	7 108 708,93
- I	Zapasy	4 777,74	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	4 777,74	0,00
- II	Należności krótkoterminowe	4 086 995,87	6 520 325,20
1	Należności od jednostek powiązanych	2 023 274,03	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 023 274,03	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	2 023 274,03	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 257 520,10	6 520 325,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 426 471,75	3 798 700,59
-(1)	do 12 miesięcy	1 426 471,75	3 798 700,59
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz	535 097,33	2 384 676,32
c)	inne	295 951,02	336 948,29
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
- III	Inwestycje krótkoterminowe	1 145 215,11	379 510,93
- 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 145 215,11	46 160,97
a)	w jednostkach powiązanych	503 224,16	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	2 080 000,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	503 224,16	0,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	337 796,82	46 160,97
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	337 796,82	46 160,97
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 827,73	333 349,96
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 827,73	332 856,96
-(2)	inne środki pieniężne	0,00	493,00
-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
- IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 648,59	208 872,80
Suma		13 531 136,68	24 549 299,27

SKONSOLIDOWANE PASYWA

+/- Poz.	Nazwa pozycji	01.01 - 31.03.2016	01.01 - 31.03.2015
- A	Kapitał (fundusz) własny	6 115 383,14	17 596 372,66
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 668 000,00	14 680 600,00
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	3 914 362,78	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	-4 589 931,29	-3 320 889,83
VIII	Zysk (strata) netto	-10 471 983,35	100 429,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 984 368,30	6 952 926,61
- I	Rezerwy na zobowiązania	59 103,50	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	55 150,00	11 150,00
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	55 150,00	11 150,00
- II	Zobowiązania długoterminowe	998,22	337 548,84
1	Wobec jednostek powiązanych	998,22	240 311,18
- 2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	97 237,66
a)	kredyty i pożyczki	0,00	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	7 292 685,64	6 399 363,91
- 1	Wobec jednostek powiązanych	4 379 525,68	0,00
- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 115 184,84	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	2 115 184,84	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1 167 277,90	0,00
- 2	Wobec pozostałych jednostek	2 913 159,96	6 399 363,91
a)	kredyty i pożyczki	201 230,00	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:	745 694,66	3 503 468,67
- (1)	do 12 miesięcy	745 694,66	3 503 468,67
- (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	1 725 326,12	1 866 248,71
h)	z tytułu wynagrodzeń	70 435,56	256 875,96
i)	inne	170 473,62	322 566,71
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
- IV	Rozliczenia międzyokresowe	62 966,18	62 058,36
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	62 966,18	62 058,36
- (1)	długoterminowe	19 190,61	32 775,71
- (2)	krótkoterminowe	43 775,57	29 282,65
Suma		13 531 136,68	24 549 299,27

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/- Poz.	Nazwa pozycji	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015	na 31.03.2016	na 31.03.2015
- A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	60 141,06	2 402 726,33	60 141,06	2 402 726,33
* -	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
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby j	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60 141,06	2 402 726,33	60 141,06	2 402 726,33
- B	Koszty działalności operacyjnej	38 806,09	2 302 073,87	38 806,09	2 302 073,87
I	Amortyzacja	1 729,35	0,00	1 729,35	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	903,84	0,00	903,84	0,00
III	Usługi obce	19 791,63	1 394 782,72	19 791,63	1 394 782,72
- IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
* -(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	13 242,77	907 291,15	13 242,77	907 291,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 143,81	0,00	1 143,81	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3,90	0,00	3,90	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	278,10	0,00	278,10	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	21 334,97	100 652,46	21 334,97	100 652,46
- D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
- E	Pozostałe koszty operacyjne	-4 560,98	0,00	-4 560,98	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	136 402,30	0,00	136 402,30	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	54 063,76	100 652,46	54 063,76	100 652,46
- G	Przychody finansowe	0,08	0,00	0,08	0,00
- 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:	0,08	0,00	0,08	0,00
* -(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	0,00	0,00	0,00
- H	0 Koszty finansowe	2 421,47	223,46	2 421,47	223,46
- I	Odsetki, w tym:	2 277,97	223,46	2 277,97	223,46
* 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	143,50	0,00	143,50	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	18 913,58	100 429,00	18 913,58	100 429,00
- 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)	18 913,58	100 429,00	18 913,58	100 429,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	18 913,58	100 429,00	18 913,58	100 429,00

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015	narastająco na 31.03.2016	narastająco na 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk(strata) netto	18 913,58	100 429,00	18 913,58	100 429,00
II. Korekty razem	-90 427,24	-426 483,05	-90 427,24	-426 483,05
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-71 513,66	0,00	-71 513,66	0,00
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	-71 513,66	-426 483,05	-71 513,66	-426 483,05
F. Środki na początek okresu	82 341,39	759 340,01	82 341,39	759 340,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	10 827,73	332 856,96	10 827,73	332 856,96

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale	01.01-31.03.2016	01.01-31.03.2015	narastająco na 31.03.2016	narastająco na 31.03.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	7 101 104,36	15 004 394,12	7 101 104,36	15 004 394,12
II. Kapitał własny na koniec okresu	7 101 104,36	17 596 372,66	7 101 104,36	17 596 372,66
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 101 104,36	17 596 372,66	7 101 104,36	17 596 372,66

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

Przy wszystkich danych jednostkowego sprawozdania finansowego za I kwartał 2016 roku zaprezentowane są dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

Prezentowane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2016 roku są publikowane z danymi porównywalnymi za analogiczny kwartał roku 2015, a od IV kwartału 2015 roku konsolidacja obejmuje 4 spółki. Tak więc nie jest możliwe w pełni porównywanie danych, gdyż w I kwartale 2015 roku konsolidacja obejmowała 5 spółek.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta i jego grupy Kapitałowej 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. 2009 r. nr 152, poz.1223 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 I KWARTALE 2015 ROKU, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Narastająco za I kwartał 2016 roku w Concept Liberty Group została wygenerowana strata netto na poziomie 6 760,98 zł, w analogicznym okresie roku 2015 roku, odnotowano 5 krotnie większy zysk.

Spółka CLG w I kwartale 2016 roku nie miała przychodów z uwagi na trudną sytuację finansową spółek w grupie kapitałowej, wpływy znacząco zmniejszyły się w porównaniu z okresem analogicznym 2015 roku.

Suma bilansowa Emitenta osiągnęła poziom 9 019 001,55 złotych co oznacza prawie 50% spadek w porównaniu z okresem analogicznym poprzedniego roku, z uwagi na znaczny spadek aktywów obrotowych i inwestycji długoterminowych.

W I kwartale 2016 roku podobna sytuacja zaistniała w Grupie Kapitałowej.

Przychody z działalności spółek Grupy Kapitałowej Concept Liberty Group znacząco spadły do poziomu 60 tys. zł. Przychodów za I kwartał 2016 roku, nie można porównać bezpośrednio z tym samym okresem roku 2015, z uwagi na fakt konsolidacji, która obejmowała 5 spółek.

Na osiągnięty przez Spółki wynik (zysk netto 18 913,58 złotych) miał wpływ brak przychodów z wiodącego do tej pory concept publishingu. Znacząco spadły też koszty operacyjne co pozwoliło zanotować zysk.

W konsekwencji powyższego spadła suma bilansowa Grupy Kapitałowej Emitenta o ponad 40% i osiągnęła kwotę 13.531.136,68 złotych.

Zarząd finalizuje prace strategiczne nad przygotowaniem nowej oferty skierowanej do rynku B2B, która wykorzysta kompetencje content marketingu i social media do obsługi rynku dóbr szybko zbywalnych w Polsce i regionie. Oferta połączona jest ze standardowymi operacjami marketingowymi wykorzystując unikalność contentu oraz potrzeby wciąż rozwijającego się i coraz więcej wymagającego klienta biznesowego w Polsce.

Drugim filarem usług jest współpraca z wiodącym dostawcą usług B2B w zakresie usług promocji usług profesjonalnych w mediach elektronicznych i motywacyjnych.

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

Spółka nie będzie publikowała prognozy na rok 2015.

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.

Nie dotyczy.

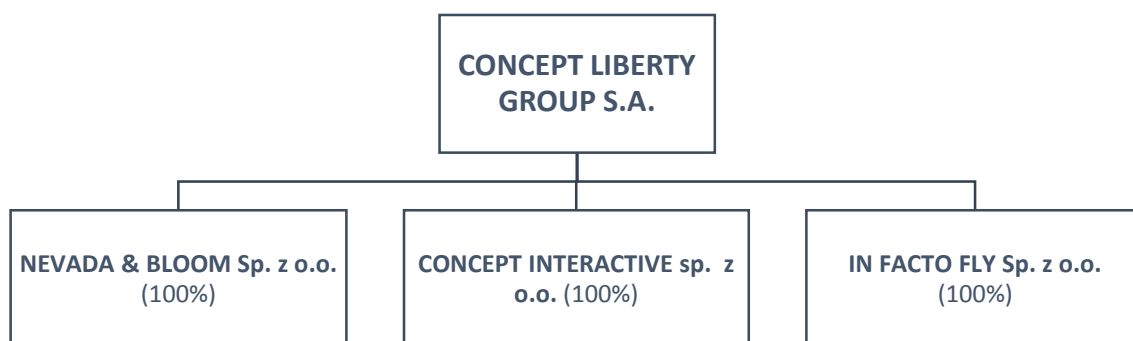
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM I OMÓWIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

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.

OD lipca 2013 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 administracyjne względem działalności operacyjnej prowadzonej przez spółki zależne.

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, wpływa na obniżenie ogólnych kosztów administracyjnych. 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 (N&B).

Nevada & Bloom Sp. z o.o. (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie specjalizuje się w działaniach z obszaru public relations.

N&B specjalizuje się w komunikacji marek z branż: FMCG, farmaceutycznej, medialnej i finansowej. Opracowuje, wdraża, nadzoruje realizację strategii komunikacyjnych w ramach projektów na szczeblu lokalnym, jak i krajowym.

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. od lipca 2013 roku jest właścicielem 100% czyli 500 udziałów w kapitale zakładowym Spółki In Facto Fly Sp. z o.o. (IFF).

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.

W I kwartale spółka realizowała komunikację w mediach społecznościowych dla kluczowego Klienta, pozyskała także kolejne projekty, w tym opracowanie strategii i wykonanie nowoczesnej strony o charakterze korporacyjno-produktowym.

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 bieżącą wiedzą Zarządu na dzień 13 maja 2016 roku skład Akcjonariatu Concept Liberty Group S.A. jest następujący:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% akcji	ilość głosów z akcji	% głosów
MBMB Sp. z o.o.	96 100	6,68	96 100	6,68
Coferal Enterprises LTD	935 492	65,06	935 492	65,06
Rubicon Partners S.A. z podmiotem powiązanym	88 170	6,13	88 170	6,13
Pozostali	318 238	22,13	318 238	22,13
Razem	1 438 000	100	1 438 000	100

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

W I kwartale 2016 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. nie było zatrudnienia, w spółkach z grupy kapitałowej na pełnych etatach zatrudnione były 2,00 osoby.