

RAPORT JEDNOSTKOWY OKRESOWY  
CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.  
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

Warszawa, dnia 14 kwietnia 2021 roku

**SPIS TREŚCI:**

List Zarządu, Oświadczenie Zarządu.

1. Informacje ogólne o Emitencie.
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości.
4. Komentarz Zarządu na temat istotnych dokonań w okresie 03 kwartału 2020 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.
7. Opis podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.
8. Opis organizacji grupy kapitałowej z omówieniem jednostek zależnych.
9. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
10. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
11. Ogólna informacja dotycząca pracowników w Concept Liberty Group i w grupie spółek.

Warszawa, dn. 14 kwietnia 2021 roku

Szanowni Państwo.

W 03 kwartale 2020 roku spółka Concept Liberty Group S.A.(CLG) nie prowadziła działalności operacyjnej.

Zarząd Spółki opracowuje nową strategię działalności spółki, która pozwoli znacznie poprawić wyniki finansowe. W najbliższym czasie zostanie Państwu przedstawiona ta koncepcja.

Zarząd zaprasza do zapoznania się z dalszą częścią raportu, gdzie są przedstawione wyniki finansowe Emitenta obrazujące sytuację finansową w 03 kwartale 2020 roku.

---

Wojciech Barczak  
Prezes 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., na który składają się:

- 1) podstawowe informacje o spółce,
- 2) kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe CLG 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 zależnych,
- 9) wskazanie przyczyn niesporządzenia 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 03 kwartał 2020 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.

---

Wojciech Barczak  
Prezes 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. Sulejowska 39, 04-129 Warszawa
REGON:	141163738
NIP:	951-22-35-691
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Numer w KRS:	0000291246
Kapitał zakładowy:	14 380 000 PLN
Strona WWW:	<a href="http://www.libertygroup.pl">www.libertygroup.pl</a>
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.

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

Biuro Spółki mieści się obecnie przy ulicy Sulejowskiej 39 w Warszawie.

## 2. STRUKTURA ORGANIZACYJNA:

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 techniczne, 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 14 kwietnia 2021 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

### Zarząd:

Wojciech Barczak – Prezes Zarządu

**Rada Nadzorcza:**

<b>Imię i nazwisko:</b>	<b>Funkcja:</b>	<b>od dnia:</b>	<b>do dnia:</b>
<b>Czesław Piotrowicz</b>	<b>Przewodniczący Rady Nadzorczej</b>	<b>12 maj 2017</b>	<b>Obecnie</b>
<b>Grzegorz Jędrzejewski</b>	<b>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</b>	<b>12 maj 2017</b>	<b>Obecnie</b>
<b>Wojciech Jędrzejewski</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>12 maj 2017</b>	<b>Obecnie</b>
<b>Jacek Górka</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>12 maj 2017</b>	<b>Obecnie</b>
<b>Adam Wróblewski</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>12 maj 2017</b>	<b>Obecnie</b>

**5. KAPITAŁ ZAKŁADOWY:**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 14 kwietnia 2021 roku

roku kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości 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 2016r. 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		IIIQ 2019	IVQ 2019	IIIQ 2020
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 621 605,90	1 621 605,90	1 621 605,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 621 605,90	1 621 605,90	1 621 605,90
a)	w jednostkach powiązanych	1 621 605,90	1 621 605,90	1 621 605,90
	udziały lub akcje	1 621 605,90	1 621 605,90	1 621 605,90
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>

PASywa		IIIQ 2019	IVQ 2019	IIIQ 2020
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-416 220,65</b>	<b>-458 220,65</b>	<b>-584 220,65</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 380 000,00	14 380 000,00	14 380 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	2 965 522,58	2 965 522,58	2 965 522,58
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 381 063,15	2 381 063,15	2 381 063,15
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 016 806,38	-20 016 806,38	-20 184 806,38
VIII.	Zysk (strata) netto	-126 000,00	-168 000,00	-126 000,00
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 037 826,55</b>	<b>2 079 826,55</b>	<b>2 205 826,55</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 037 826,55	2 079 826,55	2 205 826,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	225 778,33	225 778,33	225 778,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	b) inne	225 778,33	225 778,33	225 778,33
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 812 048,22	1 854 048,22	1 980 048,22
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 030 310,34	1 036 310,34	1 054 310,34
	do 12 miesięcy	1 030 310,34	1 036 310,34	1 054 310,34
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	411 322,83	411 322,83	411 322,83
	h) z tytułu wynagrodzeń	242 267,99	263 267,99	326 267,99
	i) inne	128 147,06	143 147,06	188 147,06
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>	<b>1 621 605,90</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CLG**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	IIIQ 2019	IVQ 2019	IIIQ 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>81 000,00</b>	<b>108 000,00</b>	<b>81 000,00</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	18 000,00	24 000,00	18 000,00
V.	Wynagrodzenia	63 000,00	84 000,00	63 000,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-81 000,00</b>	<b>-108 000,00</b>	<b>-81 000,00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-81 000,00</b>	<b>-108 000,00</b>	<b>-81 000,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>45 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>45 000,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	45 000,00	60 000,00	45 000,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-126 000,00</b>	<b>-168 000,00</b>	<b>-126 000,00</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-126 000,00</b>	<b>-168 000,00</b>	<b>-126 000,00</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-126 000,00</b>	<b>-168 000,00</b>	<b>-126 000,00</b>

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

Przy wszystkich danych jednostkowego sprawozdania finansowego za 03 kwartał 2020 roku 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 Emitenta sporządzone 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 nieznanymi osobami, 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 02 KWARTALE 2017 ROKU, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Narastająco za 01 kwartał 2020 roku w Concept Liberty Group została wygenerowana strata netto na poziomie 126.000,00 zł.

Spółka CLG w 03 kwartale 2020 roku nie miała przychodów.

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.

ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2020

Spółka nie będzie publikowała prognozy na rok 2020.

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 ZLEŻNYCH

Nie dotyczy.

10. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH  
Nie dotyczy.

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 14 kwietnia 2021 roku

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
SENSO Sp. z o.o.	767 388	53,36	767 388	53,36
Rubicon Partners S.A. z podmiotem powiązanym	88 170	6,13	88 170	6,13
Pozostali	486 342	33,83	486 342	33,83
Razem	1 438 000	100	1 438 000	100

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

W 03 kwartale 2020 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. nie było zatrudnienia.

Warszawa, 14 kwietnia 2021

**Wojciech Barczak**

Prezes Zarządu