

RAPORT JEDNOSTKOWY OKRESOWY  
CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.  
ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, dnia 14 maja 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 04 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 maja 2021 roku

Szanowni Państwo.

W 01 kwartale 2021 roku spółka Concept Liberty Group S.A.(CLG) nie prowadziła działalności operacyjnej.

Zarząd Spółki opracował nową strategię działalności spółki, z wykorzystaniem wszystkich „miękkich” jej aktywów, która pozwoli na wznowienie działalności operacyjnej w ramach dotychczasowego sektora, ale ze znacznym rozszerzeniem kompleksowości usług. Zakończone zostały prace nad budową modelu finansowania wznowionej działalności w najbliższym czasie. Obecnie Zarząd prowadzi finalne prace związane z finalizacją umów szczegółowych.

Zgodnie z prowadzoną polityką ostrożnościową - decyzją Zarządu - utworzone zostały rezerwy na wszystkie aktywa o trudnej do przewidzenia wartości zbywczej. Nie zmienia to jednak faktu, iż Spółka wciąż posiada wszystkie pozabilansowe wartości niematerialne i prawne, oraz funkcjonalną zdolność do wznowienia i kontynuowania działalności operacyjnej. Spółka zawsze była i planuje pozostać podmiotem przede wszystkim usługowym. Stąd też jej podstawowe zasoby operacyjne to tzw. aktywa miękkie co do zasady nie aktywowane w formalnych zestawieniach finansowych. Akcje Spółki zostały - decyzją GPW w Warszawie SA – wykluczone z obrotu w ASO, a od decyzji tej Spółka się odwołała. Decyzja co do losów odwołania spodziewana jest w dniu 17-18 maja 2021 r. Jest faktem, iż zakres planowanych procesów restrukturyzacyjnych, jak i zakres ewentualnie wznowionej działalności operacyjnej Spółki w dużym stopniu zależą od decyzji co do losów tegoż odwołania.

W imieniu Zarządu, któremu przyszło prowadzić sprawy Spółki w bardzo dla niej okresie, zarówno ze względów sytuacji wewnętrznej, ale też przede wszystkim w bardzo trudnym otoczeniu makroekonomicznym, chciałbym podziękować wszystkim interesariuszom, dzięki którym udało się utrzymać Spółkę w zdolności operacyjnej, jak i wypracować plan powrotu na rynek. Uważam też, iż tym samym zakończyła się jedna z trudniejszych misji w mojej zawodowej karierze. Jak Spółka już informowała, z dniem 31 maja 2021 złożyłem rezygnację, a sprawa kierowania Spółką w przyszłości leży w rękach Rady Nadzorczej i akcjonariuszy.

W imieniu Zarządu zapraszam do zapoznania się z dalszą częścią raportu, gdzie są przedstawione formalnie wymagane sprawozdania Emitenta obrazujące sytuację finansową w 01 kwartale 2021 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 01 kwartał 2021 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. Franciszka Marii Lanciego 16 lok 191, 02-792 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.conceptliberty.pl">www.conceptliberty.pl</a>
Telefon:	+48 793033250
mail:	office@conceptliberty.pl

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, zajmuje się usługami kompleksowego wsparcia wizerunkowego podmiotów w kryzysie.

Biuro Spółki mieści się obecnie przy ulicy Franciszka Marii Lanciego 16 lok 191 w Warszawie.

## 2. STRUKTURA ORGANIZACYJNA:

Z powodu okresowego de facto wstrzymania działalności operacyjnej struktura administracyjna i operacyjna Spółki oparta jest o zasoby współpracujące na zasadach kontraktowych.

### 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 maja 2021 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

#### Zarząd:

Wojciech Barczak – Prezes Zarządu

Czesław Piotrowicz – Członek Zarządu oddelegowany z Rady Nadzorczej

#### Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko:	Funkcja:	od dnia:	do dnia:
Grzegorz Jędrzejewski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	12 maj 2017	Obecnie
Wojciech Jędrzejewski	Członek Rady Nadzorczej	12 maj 2017	Obecnie
Jacek Górka	Członek Rady Nadzorczej	12 maj 2017	Obecnie
Zbigniew Szymczuk	Członek Rady Nadzorczej	10 maja 2012	Obecnie

## 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		IQ 2020	2020	IQ 2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 621 605,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 621 605,90	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>1 621 605,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>udziały lub akcje</i>	<i>1 621 605,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 621 605,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PASywa		IQ 2020	2020	IQ 2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-500 220,65</b>	<b>-2 247 826,55</b>	<b>-2 268 826,55</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	14 380 000,00	14 380 000,00	14 380 000,00
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)</b>	2 965 522,58	2 965 522,58	2 965 522,58
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (-)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	2 381 063,15	2 381 063,15	2 381 063,15
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00	0,00
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-20 184 806,38	-20 184 806,38	-21 974 412,28
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-42 000,00	-1 789 605,90	-21 000,00
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 121 826,55</b>	<b>2 247 826,55</b>	<b>2 268 826,55</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 121 826,55</b>	<b>2 247 826,55</b>	<b>2 268 826,55</b>
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>225 778,33</i>	<i>225 778,33</i>	<i>225 778,33</i>
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) inne</i>	<i>225 778,33</i>	<i>225 778,33</i>	<i>225 778,33</i>
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>1 896 048,22</i>	<i>2 022 048,22</i>	<i>2 043 048,22</i>
	<i>a) kredyty i pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>1 042 310,34</i>	<i>1 060 310,34</i>	<i>1 081 310,34</i>
	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>1 042 310,34</i>	<i>1 060 310,34</i>	<i>1 081 310,34</i>
	<i>e) zaliczki otrzymane na dostawy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>f) zobowiązania wekslowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	<i>411 322,83</i>	<i>411 322,83</i>	<i>411 322,83</i>
	<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>284 267,99</i>	<i>347 267,99</i>	<i>347 267,99</i>
	<i>i) inne</i>	<i>158 147,06</i>	<i>203 147,06</i>	<i>203 147,06</i>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>1 621 605,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CLG**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	IQ 2020	2020	IQ 2021
<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>27 000,00</b>	<b>108 000,00</b>	<b>6 000,00</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	6 000,00	24 000,00	6 000,00
V.	Wynagrodzenia	21 000,00	84 000,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-27 000,00</b>	<b>-108 000,00</b>	<b>-6 000,00</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>-27 000,00</b>	<b>-108 000,00</b>	<b>-6 000,00</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>15 000,00</b>	<b>1 681 605,90</b>	<b>15 000,00</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	1 621 605,90	0,00
IV.	Inne	15 000,00	60 000,00	15 000,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-42 000,00</b>	<b>-1 789 605,90</b>	<b>-21 000,00</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>-42 000,00</b>	<b>-1 789 605,90</b>	<b>-21 000,00</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>-42 000,00</b>	<b>-1 789 605,90</b>	<b>-21 000,00</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 01 kwartał 2021 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 2021 roku w Concept Liberty Group została wygenerowana strata netto na poziomie 21.000,00 zł.

Spółka CLG w 01 kwartale 2021 roku nie miała przychodów.

#### 6. STANOWISKO 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.

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 maja 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
Mutus Sp. z o.o.	767 388	53,36	767 388	53,36
Noavavis Group SA	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 CONEPT LIBERTY GROUP I W GRUPIE KAPITAŁOWEJ CLG

W 01 kwartale 2021 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. nie było zatrudnienia.

Warszawa, 14 maja 2021

**Wojciech Barczak**

Prezes Zarządu