

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
HFT GROUP S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 R.**

I. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU**1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.**

Lp.	Tytuł	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto (w zł)			
1	Bilans otwarcia na dzień 1.01.2015 r.	899 301,29	655 352,07
2	Zwiększenia	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	450 000,00	450 000,00
b	Likwidacja	450 000,00	450 000,00
4	Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2015 r.	449 301,29	449 301,29
Umorzenie (w zł)			
5	Bilans otwarcia na dzień 1.01.2015 r.	764 301,29	764 301,29
6	Zwiększenia	33 750,00	33 750,00
a	Amortyzacja za okres	33 750,00	33 750,00
7	Zmniejszenia	348 750,00	348 750,00
b	Spisanie	348 750,00	348 750,00
8	Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2015 r.	449 301,29	449 301,29
9	Wartość netto na początek okresu	135 000,00	135 000,00
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00

2. Inwestycje długoterminowe

Na wartość inwestycji długoterminowych na dzień 31.12.2015 roku składały się:

Wyszczególnienie	Inwestycje długoterminowe (zł)	
	na 31.12.2015 r.	na 31.12.2014 r.
2. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych	6.035.996,23	6.035.996,23
Inwestycje długoterminowe razem	6.035.996,23	6.035.996,23

Na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka HFT Group S.A. posiadała 100 % akcji w spółce HFT Brokers Dom Maklerski S.A. co dawało 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Posiadany pakiet akcji w Spółce HFT Dom Maklerski S.A. obejmował 11.354.705 akcji o łącznej wartości nominalnej 6.035.996,23 zł.

3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2015 r. składały się:

Wyszczególnienie	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (zł)	
	na 31.12.2015 r.	na 31.12.2014 r.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 259,96	49 187,00

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmują różnice przejściowe pomiędzy wartością bilansową a podatkową dotyczące głównie rezerw na wynagrodzenia, audyt oraz odpisów aktualizujących wartość należności.

4. Kapitał podstawowy

Na dzień 31 grudnia 2015 r. kapitał podstawowy wynosił 4.768.600 zł i dzielił się na 476.860 akcji.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. struktura akcjonariatu oraz przypadająca na akcje ilość głosów przedstawia poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	Ilość akcji (szt.)	% udział w kapitale zakładowym Spółki	Ilość głosów (szt.)	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki
1.	V Capital S.A.	236 970	49,69%	236 970	49,69%
2.	Telonarii Sp. z o.o	97 600	20,47%	97 600	20,47%
3.	Krzysztof Głowala	30 000	6,29%	30 000	6,29%
4.	Pozostali	112 290	23,55%	112 290	23,55%
RAZEM:		476 860	100%	476 860	100%

5. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.

Strata netto w kwocie -794.551,98 zł poniesiona przez Spółkę w okresie 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. zostanie pokryta ze środków pochodzących z kapitału zapasowego.

6. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych biernych

Lp.	Tytuł	31.12.2015 (w zł)	31.12.2014 (w zł)
1	Rezerwa na wynagrodzenia	101 718,00	0,00
2	Audyt	12 000,00	0,00
3	Inne	781,79	0,00
4	Razem	114 499,79	0,00

7. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Na dzień 31 grudnia 2015 r. nie było żadnych istotnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

8. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2015 r. nie było żadnych istotnych zobowiązań warunkowych zidentyfikowanych przez Zarząd Spółki. Nie udzielano gwarancji, poręczeń (w tym także wekslowych).

9. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

W 2015 r Spółka nie zatrudniała żadnych pracowników w oparciu o umowę o pracę.

10. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2015 r.

Lp.	Tytuł	31.12.2015 r. (w zł)
1	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	0,00
2	Wynagrodzenie Zarządu	592 414,00
3	Razem	592 414,00

11. Zmiana zasad polityki rachunkowości

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2015 r. nie dokonywano zmian rachunkowości.

12. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Rozrachunki oraz transakcje z podmiotami powiązanymi kształtowały się w następujący sposób (dane w zł.):

Należności na dzień 31 grudnia 2015 r. od HFT Brokers Dom Maklerski S.A.	572,88
Przychody w 2015 r. od HFT Brokers Dom Maklerski S.A.	130 060,00
Zakupy w 2015 r. od HFT Brokers Dom Maklerski	10 224,52
Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. do V Capital S.A.	381 003,62
Przychody w 2015 r. od V Capital S.A.	0,00
Zakupy w 2015 r. od V Capital S.A.	80 000,00
Koszty odsetek w 2015 r. od V Capital	2 603,62

13. Kontynuacja działalności

Zarząd Spółki nie zidentyfikował żadnych istotnych przesłanek, które mogłyby w sposób istotny zagrozić kontynuacji działalności Spółki.

14. Podatek dochodowy

Rozliczenie zawiera zestawienie w zakresie przychodów i kosztów, korygujące wynik finansowy (stratę) brutto i umożliwiające ustalenie dochodu do opodatkowania za bieżący rok podatkowy (podlegającego wykazaniu w rocznym zeznaniu podatkowym, wszystkie kwoty w zł).

Wynik brutto za 2015 r.	(819 274,94)
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
utworzenie rezerw	114 499,79
likwidacja znaku towarowego	101 250,00
pozostałe	7 753,42
Razem	223 503,21
Rezerwy 2014 r. zrealizowane w 2015 r.	71 107,60
Wynik podatkowy - strata podatkowa za 2015 r.	(666 879,33)

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Opis istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego

W dniu 25 stycznia 2016 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę o emisji obligacji serii A Spółki HFT Group S.A. W dniu 9 marca 2016 r. dokonano przydziału 500 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii A Spółki HFT Group S.A. o łącznej wartości emisyjnej 500.000,00 zł. Obligacje są oprocentowane 8% w skali roku. Odsetki będą wypłacane kwartalnie. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 9 marca 2018 r.

W dniu 10 marca 2016 r. Spółka HFT Group S.A. udzieliła spółce zależnej HFT Brokers Dom Maklerski S.A. pożyczkę w kwocie 100.000, 00 zł. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 8% w skali roku. Zgodnie z umową udzielona pożyczka powinna zostać spłacona pożyczkodawcy wraz z odsetkami w terminie do dnia 10 lipca 2016 r.

W dniu 6 kwietnia 2016 r. Spółka HFT Group S.A. zawarła z HFT Brokers Dom Maklerski S.A. umowę pożyczki na podstawie której:

- Spółka zobowiązała się do udzielenia HFT Brokers pożyczki pieniężnej w kwocie 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) (dalej „Pożyczka”);
- Spółka zobowiązała się do przekazanie środków pieniężnych na rachunek Pożyczkobiorcy tytułem Pożyczki nastąpi w terminie do dnia 16 maja 2016 roku;
- Pożyczka zostanie udzielona na okres jednego roku licząc od dnia wpływu środków pieniężnych na rachunek Pożyczkobiorcy;
- Pożyczka oprocentowana jest według stawki wynoszącej 8% w skali roku; odsetki od Pożyczki płatne będą kwartalnie.

W dniu 19 kwietnia 2016 r. Zarząd spółki HFT Group S.A. podjął uchwałę w sprawie emisji obligacji serii B. Łączna wartość obligacji serii B, które zostaną wyemitowane na podstawie Uchwały Emisyjnej wyniesie nie więcej niż 1.500.000,00 zł. Obligacje serii B zostaną zaoferowane przez Spółkę w trybie, o którym mowa w art. 33 pkt 2) Ustawy o obligacjach z dnia 15 stycznia 2015 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 238), tj. w trybie oferty niepublicznej w rozumieniu Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (t.j. z dnia 28 czerwca 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 1382)) ("Ustawa o Ofercie Publicznej"), tj. poprzez ofertę skierowaną do maksymalnie 149 inwestorów. Oferta obligacji serii B nie wymaga sporządzenia prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego, o których mowa w Ustawie o Ofercie Publicznej.

W dniu 19 kwietnia 2016 r. Zarząd HFT Group S.A. zawarł umowę przedemisyjną obligacji serii B. Umowa została zawarta pomiędzy Spółką jako Emitentem a V CAPITAL S.A. jako Inwestorem. Zgodnie z Umową Emitent zobowiązał się do skierowania do Inwestora imiennej propozycji nabycia nie mniej niż 1000 obligacji serii B w terminie do 6 maja 2016 roku, a Inwestor zobowiązał się do zapłaty do dnia 20 kwietnia 2016 roku na rzecz Emitenta Zaliczki I w wysokości 500.000,00 zł oraz do dnia 4 maja 2016 roku Zaliczki II w wysokości 500.000,00 zł. Jeżeli Inwestor przyjmie imienną propozycję nabycia Obligacji do dnia 6 maja 2016 roku, Emitent zaliczy Zaliczkę I i Zaliczkę II tytułem opłacenia Obligacji.

W dniu 19 kwietnia 2016 r. Zarząd HFT Group S.A. zawarł umowę pożyczki pomiędzy Spółką jako Pożyczkodawcą a HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie jako Pożyczkobiorcą. Na podstawie umowy:

- a) Pożyczkodawca udzielił Pożyczkobiorcy pożyczki pieniężnej w kwocie 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) („Pożyczka”);
- b) przekazanie środków pieniężnych na rachunek Pożyczkobiorcy tytułem Pożyczki nastąpiło w dniu 19 kwietnia 2016 r.
- c) Pożyczka będąca przedmiotem Umowy stanowi zobowiązanie podporządkowane, o którym mowa w art. 62 lit. a) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012;
- d) Pożyczka jest udzielana na okres 5 lat licząc od dnia wpływu środków pieniężnych w pełnej kwocie na rachunek Pożyczkobiorcy;
- e) Pożyczka oprocentowana jest według stawki wynoszącej 8% w skali roku;
- f) odsetki od Pożyczki płatne będą kwartalnie.

Warszawa, 22 kwiecień 2016 r.

W imieniu HFT Group S.A.

.....
W imieniu podmiotu, któremu powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych