

INFORMACJA DODATKOWA DO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
HFT GROUP S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2016 R. DO DNIA 31.12.2016 R.

1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		Inne	Zaliczki	Razem
			Razem	w tym oprogramowanie			
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	0,00	358 643,73	850 310,93	428 373,36	0,00	132 596,60	1 341 551,26
Zwiększenia	0,00	4 444,70	119 722,04	0,00	0,00	69 642,60	193 809,34
Zakup	0,00	0,00	25 823,04	0,00	0,00	69 642,60	95 465,64
Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	4 444,70	93 899,00	0,00	0,00	0,00	98 343,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 899,00	93 899,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 899,00	93 899,00
Bilans zamknięcia	0,00	363 088,43	970 032,97	428 373,36	0,00	108 340,20	1 441 461,60

Umorzenie

Bilans otwarcia	0,00	23 909,58	268 696,61	105 760,99	0,00	0,00	292 606,19
Zwiększenia	0,00	18 154,42	300 646,82	90 426,80	0,00	0,00	318 801,24
Amortyzacja za okres	0,00	18 154,42	300 646,82	90 426,80	0,00	0,00	318 801,24
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	23 909,58	0,00	0,00	0,00	0,00	23 909,58
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	23 909,58	0,00	0,00	0,00	0,00	23 909,58
Bilans zamknięcia	0,00	18 154,42	569 343,43	196 187,79	0,00	0,00	587497,85
Wartość netto na początek okresu	0,00	334 734,15	581 614,32	322 612,37	0,00	132 596,60	1 048 945,07
Wartość netto na koniec okresu	0,00	344 934,01	400 689,54	232 185,57	0,00	108 340,20	853 963,75

2. Zmiany wartości środków trwałych

	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Zespoły komputerowe	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	415 487,09	1 061 711,37	1 636 023,69	550 194,14	136 641,77	3 800 058,06
2	Zwiększenia	0,00	0,00	86 155,51	773 467,98	29 295,68	0,00	888 919,17
a	Aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Zakup środków trwałych	0,00	0,00	86 155,51	773 467,98	29 295,68	0,00	888 919,17
d	Darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Ujawnienia, np. w wyniku inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	7 847,82	0,00	0,00	106 641,77	114 489,59
a	Aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 641,77	106 641,77
b	Sprzedaż	0,00	0,00	7 847,82	0,00	0,00	0,00	7 847,82
c	Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	Pozostałe	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	415 487,09	1 140 019,06	2 409 491,67	579 489,82	30 000,00	4 574 487,64

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Zespoły komputerowe	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
-----	-------	--	---	---------------------	-------------------	--------------------	-------------------------	-------

**Skumulowana amortyzacja
(umorzenie)**

1	Bilans otwarcia	0,00	17 772,54	326 008,75	142 089,12	131 696,13	0,00	617 566,54
2	Zwiększenia	0,00	10 387,20	327 670,99	400 575,14	109 149,47	0,00	847 782,80
a	Aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Amortyzacja za okres	0,00	10 387,20	327 670,99	400 575,14	109 149,47	0,00	847 782,80
c	Trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	2 508,48	0,00	0,00	0,00	2 508,48
a	Aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Sprzedaż	0,00	0,00	2 508,48	0,00	0,00	0,00	2 508,48
c	Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	28 159,74	651 171,26	542 664,26	240 845,60	0,00	1 462 840,86

5	Wartość netto na początek okresu	0,00	397 714,55	735 702,62	1 493 934,57	418 498,01	136 641,77	3 182 491,52
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	387 327,35	488 847,80	1 866 827,41	338 644,22	30 000,00	3 111 646,78

3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	307 231,42	120 760,28
a	Przedpłaty i zaliczki na usługi	0,00	0,00
b	Polisy ubezpieczeniowe	38 798,92	39 442,20
c	Pozostałe (serwisy informacyjne, usługi IT, usługi finansowe)	268 432,50	81 318,08

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Na wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2016 r. składały się aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2016
		31.12.2016	Stawka podatku	
1	Odniesione na wynik finansowy	1 494 180,99	19%	283 894,38
a	Rezerwa na urlopy	185 943,07	19%	35 329,18
b	Niewypłacone wynagrodzenia: zarząd, rada nadzorcza, um. zlec.	196 984,95	19%	37 427,14
c	Rezerwa na premie 2016	50 178,68	19%	9 533,95
d	składki ZUS	311 311,10	19%	59 149,11
e	Niezapłacone w 2016 faktury z roku 2015 powyżej 30 dni od terminu płatności na 31.12.2015	135 347,45	19%	25 716,02
f	Niezapłacone odsetki	129 595,10	19%	24 623,07
g	Utworzenie odpisów aktualizujących	383 345,72	19%	72 835,68
h	Pozostałe	101 474,92	19%	19 280,23
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00
a	Odpisy aktualizujące wartość	0,00	19%	0,00
3	Razem	1 494 180,99	19%	283 894,38
4	Wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie	1 494 180,99	19%	283 894,38

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmują różnice przejściowe pomiędzy wartością bilansową a podatkową.

5. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

w PLN

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej	%	Rezerwa z tytułu podatku
		31.12.2016		31.12.2016
1	Odniesione na wynik finansowy	399 505,11	19%	75 905,97
a	Korekty aktualizujące wartość instrumentów finansowych (zwiększenie wartości)	97,80	19%	18,58
b	Wartość podatkowa i bilansowa ST w leasingu	399 407,31	19%	75 887,39
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00
a	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	19%	0,00
	Razem	399 505,11	19%	75 905,97

6. Kapitał podstawowy

Na dzień 31 grudnia 2016 r. kapitał podstawowy wynosił 4.768.600 zł i dzielił się na 476.860 akcji.

Na dzień 31 grudnia 2016 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%

7. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych biernych

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe (audyt, inne usługi, korekta współczynnika VAT)	151 781,85	205 061,78
	Razem	151 781,85	205 061,78

8. Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
1	Powyżej 1 roku do 3 lat	3 788 899,79	796 911,82
2	Powyżej 3 lat do 5 lat	394 561,57	541 705,08
3	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem	4 183 461,36	1 338 616,90

9. Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	235 753,80	235 753,80
2	Utworzenie rezerw, w tym:	0,00	0,00	0,00
a	Urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00	0,00
b	Rezerwa na usługi	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw, w tym:	0,00	49 810,73	49 810,73
a	Urlopy wypoczynkowe	0,00	49 810,73	49 810,73
b	Rezerwa na usługi	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a	Urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00	0,00
b	Rezerwa na usługi	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	185 943,07	185 943,07

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Na dzień 31 grudnia 2016 r. Grupa wykazywała zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w łącznej kwocie 1 942 472,72 zł które były zabezpieczone odpowiednio środkami trwałymi będącymi przedmiotem umów leasingu.

11. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2016 r. nie było żadnych istotnych zobowiązań warunkowych zidentyfikowanych przez Zarząd Grupy. Nie udzielano gwarancji, poręczeń (w tym także wekslowych).

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

Spółka dominująca nie zatrudniała w 2016 r. pracowników w oparciu o umowę o pracę.

Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
	Pracownicy ogółem, w tym:	68,96	52,19
1	Pracownicy umysłowi	68,96	52,19

13. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółek Grupy

Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
1	Członkowie Zarządu	949 241,90	1 252 944,80
2	Członkowie Rady Nadzorczej	178 250,40	367 315,69
	Razem	1 127 492,30	1 620 260,49

14. Zmiana zasad polityki rachunkowości

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2016 r. nie dokonywano zmian rachunkowości.

15. Kontynuacja działalności

Kontynuacja działalności jest zagrożona ze względu na fakt, że spółka zależna HFT Brokers Dom Maklerski Spółka Akcyjna, 25 kwietnia 2017 roku decyzją Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) nr drk/wnf/476/2/34/17 utraciła zezwolenie na prowadzenie działalności maklerskiej. Ma to wpływ na majątek spółki HFT Group i całej grupy kapitałowej.

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

W dniu 26 stycznia 2017 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Tomasza Rulka z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Dnia 27 stycznia 2017 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy zarejestrował podwyższenie kapitału w HFT Brokers w wysokości: 4 200 000,00 pln. Liczba akcji o wartości nominalnej 0,50 pln wzrosła o 8 400 000.

W dniu 14 marca 2017 roku, o godzinie 15:00 Komisja Nadzoru Finansowego przekazała decyzję o zawieszeniu wykonywania przez HFT Brokers działalności maklerskiej w zakresie oferowania instrumentów finansowych na okres miesiąca, tj. do dnia 13 kwietnia 2017 roku. Decyzja ma rygor natychmiastowej wykonalności.

W dniu 25 kwietnia 2017 Spółka HFT Brokers S.A. decyzją Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) nr DRK/WNF/476/2/34/17 straciła zezwolenie na prowadzenie działalności maklerskiej. Zarząd odwołał się od tej decyzji. Obecnie Spółka jest w okresie zmian, zmiany dotyczą zarówno branży działalności jak również potrzebnych kadr i zasobów.

W dniu 9 maja 2017 r. przez Spółkę Zależną od Emitenta, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie ("HFT Brokers") wnioskiem o ponowne rozpatrzenie sprawy zakończonej decyzją Komisji Nadzoru Finansowego w przedmiocie cofnięcia zezwolenia na prowadzenie działalności maklerskiej przez HFT Brokers („Wniosek”) oraz toczącym się w tej sprawie postępowaniem („Postępowanie”), HFT Brokers na podstawie art. 137 ustawy w dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego, w dniu 5.10.2017r. złożyła w KNF oświadczenie o cofnięciu Wniosku i umorzeniu toczącego się Postępowania.

W 15 maja 2017 roku rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki złożył Pan Łukasz Pajor.

W dniu 13 września 2017 roku Spółka powzięła informacje od Pełnomocnika Spółki Zależnej od Emitenta, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie o nałożeniu na Spółkę Zależną przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzją kary pieniężnej w wysokości 1.000.000,00 zł za istotne naruszenie przepisów prawa, tj.:

1). § 9 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 24 września 2012r. w sprawie trybu i warunków postępowania firm inwestycyjnych, banków, o których w art. 70 ust. 2. Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, oraz banków powierniczych („Rozporządzenie w sprawie trybu i warunków”),

- 2). §. 9 ust. 2 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie trybu i warunków,
- 3). § 10 ust. 2 pkt 12. I par. 10 ust. 3 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie trybu i warunków,
- 4). § 8 ust. 1 i 2 Rozporządzenia w sprawie trybu i warunków.

W dniu 11 października 2017r. powziął informacje, o wydaniu przez Komisję Nadzoru Finansowego („KNF”) Postanowienia o zawieszeniu postępowania („Postanowienie”) wobec Spółki zależnej od Emitenta, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie w przedmiocie ustalenia czy zachodzą przesłanki określone w art. 110y ust. 1 ustawy z dn. 29.07.2005r. o obrocie instrumentami finansowymi („Ustawa”), stanowiące podstawę do zastosowania środków nadzorczych określonych w art. 110y Ustawy, wszczęte postanowieniem Przewodniczącego KNF z dn. 29.09.2016r. o sygn. DRK/WNF/476/2/1/16.

W dniu 16 października 2017r. powziął informacje, o wydaniu przez Komisję Nadzoru Finansowego („KNF”) Postanowienia z dn. 09.10.2017r. o zawieszeniu postępowania („Postanowienie”) wobec Spółki zależnej od Emitenta, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie zatwierdzenia planu naprawy na podstawie art. 100 zk ustawy z dn. 29.07.2005r. o obrocie instrumentami finansowymi („Ustawa”), wszczęte na wniosek HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z dn. 14.04.2017r.

W dniu 17 października 2017r. do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Roberta Żuchowskiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 18 października 2017r. powziął informacje, o wydaniu przez Komisję Nadzoru Finansowego („KNF”) Decyzji o umorzeniu postępowania z dn. 17.10.2017r. („Decyzja”) wobec Spółki zależnej od Emitenta, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie.

Postępowanie zostało umorzone w związku ze złożonym w dniu 5 października 2017r. pismem w sprawie cofnięcia wniosku HFT Brokers Dom Maklerski S.A., o którym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 4/2017 z dn. 5 października 2017r. Umorzenie nastąpiło na pdst. art. 138 § 1 pkt. 3 ustawy z 14 czerwca 1960r. Kodeks postępowania administracyjnego w związku z art. 11 ust. 1 i 5 ustawy z dn. 21 lipca 2006r. o nadzorze nad rynkiem finansowym oraz §1 pkt 2 uchwały Nr 746/2016 KNF z dn. 14 października 2016r. w sprawie udzielenia Przewodniczącemu KNF upoważnienia do podejmowania działań w zakresie właściwości KNF oraz do udzielania dalszych pełnomocnictw i upoważnienia Nr 45/2017 z dn. 24 lutego 2017r. udzielonego Dyrektorowi Departamentu Firm Inwestycyjnych i Infrastruktury Rynku Kapitałowego do podejmowania działań w zakresie właściwości KNF.

W dniu 18 października 2017r. Spółka powzięła informację o rezygnacji Pana Łukasza Tomaszewicza z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 19 października 2017r. Pan Robert Walicki złożył na ręce Rady Nadzorczej rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

W związku rezygnacjami złożonymi przez Członków Rady Nadzorczej oraz w związku z uprawnieniem przyznanym Radzie Nadzorczej w § 21. Ust. 5 Statutu Spółki do kooptacji jednego lub większej liczby członków Rady, tak żeby w skład Rady wchodziło co najmniej pięć osób, na zwołanym w trybie pilnym posiedzeniu dnia 19 października 2017 r., Rada Nadzorcza zdecydowała o dokooptowaniu poniżej wskazanych osób do pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Spółki:

- 1.Pani Liliany Niny Skrzypiec
- 2.Pani Moniki Koziół-Kuśmierczyk
- 3.Pana Konrada Nowaka

4. Pana Roberta Walickiego

W dniu 19 października 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 25 ust. 1 Statutu Spółki, Uchwałą nr 2/10/2017 powołała Pana Roberta Walickiego do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W dniu 19 października 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 24 ust. 21 podjęła Uchwałę nr 3/10/2017 powołującą Panią Karolinę Marciniak do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Warszawa, 05 grudnia 2017 r.

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

.....
W imieniu HFT Group S.A.