

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
HFT GROUP S.A.**

**WRAZ Z DANymi JEDNOSTKOWymi
DOTYCZĄCYMI HFT GROUP S.A.**

**ZA OKRES
OD DNIA 01.07.2016 R. DO DNIA 30.09.2016 R.
(III KWARTAŁ 2016 R.)**

Warszawa, dnia 14 listopada 2016 roku



**Odpowiada
Inwestorom**



HFT Group Spółka Akcyjna

00-838 Warszawa, Prosta 51, tel. tel.+48 22 66 03 797 fax +48 22 66 03 798,
e-mail: sekretariat@hftgroup.pl, <http://www.hftgroup.pl>
REGON 100161409, NIP 7272670586, KRS 0000290214, kapitał zakładowy: 4.768.600,00 zł

SPIS TREŚCI

1.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA – WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM	3
2.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	3
3.	KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA (ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH) ZA OKRES OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI	6
4.	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA (ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH) ZA OKRES OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI	6
5.	ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA SKONSOLIDOWANE WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ORAZ NA JEDNOSTKOWE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA	11
6.	STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	12
7.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI – W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU	12
8.	INFORMACJE NA TEMAT PODEJMOWANEJ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, AKTYWNOŚCI I INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE SPÓŁKI	12
9.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA	13
10.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	13

1. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA – WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień 30 września 2016 r. Grupa Kapitałowa Emitenta składała się z:

- **HFT Group Spółka Akcyjna** – jako jednostki dominującej,
- **HFT Brokers Dom Maklerski Spółka Akcyjna** – jako jednostki zależnej w rozumieniu postanowień art. 3 ust. 1 pkt 37 lit. a) w/w ustawy o rachunkowości. Jednostka zależna podlega konsolidacji metodą pełną.

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

Emitent prowadzi rachunkowość w oparciu o postanowienia ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 roku, poz. 330), a zasady (polityka) rachunkowości przedstawione poniżej, stosowane były przez Spółkę w sposób ciągły w odniesieniu do wszystkich okresów zaprezentowanych w niniejszym raporcie okresowym, tj. w jednostkowym sprawozdaniu finansowym HFT Group S.A. oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej HFT Group S.A. za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. (wraz z danymi porównywalnymi):

- Majątek trwały wyceniany jest w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie. Środki trwałe zgodnie z art. 32 Ustawy o Rachunkowości amortyzowane są w oparciu o plan amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto te środki do używania.
- Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 500,00 zł do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo (w pełnej ich wartości) w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.
- Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- Należności wyceniane są w kwocie nominalnej.
- Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b Ustawy o Rachunkowości. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.
- Inwestycje na dzień nabycia są ujmowane w wartości godziwej. Na dzień bilansowy aktywa finansowe są ujmowane w wartości godziwej przez wynik finansowy.
- Udziały w jednostce dominującej, posiadane przez tę jednostkę oraz jej jednostki zależne objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, wykazuje się jako składnik skonsolidowanych kapitałów własnych w pozycji „Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)”.
- Środki pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.
- Odpisy aktualizujące wartość aktywów tworzone są zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, gdy nastąpi trwała utrata wartości tych aktywów. Wartość bilansowa aktywów Grupy, za wyjątkiem aktywów z tytułu podatku odroczonego i instrumentów finansowych, dla których stosuje się inne zasady, poddawana jest

analizie na każdy dzień bilansowy w celu stwierdzenia, czy występują przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości są ujmowane w zysku lub stracie bieżącego okresu.

- Kapitał podstawowy, stanowiący kapitał podstawowy Jednostki Dominującej, wykazuje się w wysokości określonej w wartości nominalnej wyemitowanych akcji. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej.

Kapitał podstawowy jednostek zależnych, w części odpowiadającej udziałowi jednostki dominującej w kapitale podstawowym tych jednostek, jest kompensowany z wartością nabycia udziałów ujętych w bilansie jednostki dominującej na dzień objęcia kontroli; pozostałą część kapitału podstawowego jednostek zależnych zalicza się do kapitałów mniejszości.

- Rezerwy są ujmowane, gdy spełnione są następujące warunki:
 - a) na Spółce lub na Grupie Kapitałowej ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający z przeszłych zdarzeń,
 - b) prawdopodobne jest, iż wypełnienie obowiązku spowoduje wypływ korzyści ekonomicznych,
 - c) można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty zobowiązania.

Kwota, na którą tworzy się rezerwę jest najlepszym szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku na dzień bilansowy. Podstawą szacunków wartości rezerwy jest osąd kierownictwa, poparty doświadczeniami wynikającymi z podobnych zdarzeń.

- Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w spłacie zobowiązań, naliczone przez kontrahentów. Odsetki księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
- Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, podatki od towarów i usług oraz inne podatki związane ze sprzedażą. Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka lub Grupa Kapitałowa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
- Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
- Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzany jest według metody konsolidacji pełnej.
- Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został według metody pośredniej, poprzez sumowanie odpowiednich pozycji rachunków przepływów pieniężnych jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
- Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym sporządzane jest poprzez sumowanie odpowiednich pozycji zestawień zmian w kapitale własnym jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
- Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

W okresie od dnia 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. nie występowały zmiany zasad (polityki) rachunkowości Emitenta (HFT Group S.A.).

W ramach grupy kapitałowej jednostka dominująca (HFT Group S.A.) konsoliduje dane jednostek zależnych metodą konsolidacji pełnej. Na dzień 30 września 2016 roku skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęte zostały dane:

- **HFT Group Spółka Akcyjna** – jako jednostki dominującej,
- **HFT Brokers Dom Maklerski Spółka Akcyjna** – jako jednostki zależnej.

Na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 30 września 2016 roku zastosowano następujące procedury konsolidacyjne:

BILANS

- wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań obejmujących wszelkie uprzednio uzgodnione rozrachunki między jednostkami grupy kapitałowej, objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - zarówno dotyczących dostaw i usług, jak i z innych tytułów,
- wyłączenie na dzień nabycia wartości księgowej inwestycji jednostki dominującej w jednostce zależnej oraz tej części kapitału własnego jednostki zależnej, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej,
- wyłączenie wyrażonej w cenie nabycia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej objętych konsolidacją w jednostce zależnej, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nią kontroli. Wartość posiadanych udziałów i odpowiadająca im część aktywów netto jednostki zależnej, wycenionych według ich wartości godziwych różni się, a nadwyżkę odpowiedniej części aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwych – dodatnią wartość firmy, wykazano w aktywach skonsolidowanego bilansu w odrębnej pozycji jako „wartość firmy”

Kapitał podstawowy, stanowiący kapitał podstawowy jednostki dominującej, wykazuje się w wysokości określonej w wartości nominalnej wyemitowanych akcji. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej.

Kapitał podstawowy jednostek zależnych, w części odpowiadającej udziałowi jednostki dominującej w kapitale podstawowym tych jednostek, jest kompensowany z wartością nabycia udziałów ujętych w bilansie jednostki dominującej na dzień objęcia kontroli; pozostałą część kapitału podstawowego jednostek zależnych zalicza się do kapitałów mniejszości.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

- wyłączenie przychodów i kosztów dotyczących operacji dokonanych między jednostkami grupy kapitałowej, objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym,

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM:

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym sporządzono poprzez sumowanie odpowiednich pozycji zestawień zmian w kapitale własnym jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych. Korekty te dotyczą w szczególności wyłączenia kapitałów wniesionych i wypracowanych w spółkach zależnych do dnia objęcia posiadania w nich kontroli.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH:

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono poprzez sumowanie odpowiednich pozycji rachunków przepływów pieniężnych jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych tych sum. Korekty konsolidacyjne polegają na wyłączeniu wszelkich przepływów pieniężnych pomiędzy objętymi konsolidacją jednostką dominującą, a jednostkami od niej zależnymi oraz między poszczególnymi jednostkami zależnymi. Ze względu zastosowania metody pośredniej dokonano także wszelkich korekt konsolidacyjnych, które miały wpływ na ustalenie skonsolidowanego wyniku finansowego.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA (ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH) ZA OKRES OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R., WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Z uwagi na problemy techniczne związane z konsolidacją danych finansowych, Emitent przekaze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za trzeci kwartał 2016 roku niezwłocznie, nie później jednak niż do dnia 28 listopada 2016 roku.

4. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA (ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH) ZA OKRES OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Tabela 1. Jednostkowy bilans Emitenta na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi (w PLN)

Wyszczególnienie			
AKTYWA		30.09.2016	30.09.2015
A.	Aktywa trwałe	7 700 146,10	6 181 983,23
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>10 1250,00</i>
1	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>101 250,00</i>
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>7 666 835,86</i>	<i>6 035 996,23</i>
1	<i>Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</i>	<i>7 666 835,86</i>	<i>6 035 996,23</i>
	<i>-udziały i akcje</i>	<i>6 035 996,23</i>	<i>6 035 996,23</i>
	<i>-udzielone pożyczki</i>	<i>1 630 839,63</i>	<i>0,00</i>
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 310,24	44 737,00
1	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>33 310,24</i>	<i>44 737,00</i>
B.	Aktywa obrotowe	867 844,34	255 171,22
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>632 618,73</i>	<i>186 757,33</i>
1	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>629 223,80</i>	<i>3 015,18</i>
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i>	<i>6 223,80</i>	<i>2 398,50</i>
	<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>6 223,80</i>	<i>2 398,50</i>

	b) inne	623 000,00	616,68
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	3 394,93	183 742,15
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 055,11	169 947,55
	- do 12 miesięcy	1 055,11	169 947,55
	b) z tytułów budżetowych	2 317,82	12 402,00
	c) inne	22,00	1 392,60
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	33 808,92	65 902,20
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	33 808,92	65 902,20
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	11 554,82	11 554,82
	- udziały lub akcje	11 554,82	11 554,82
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 254,10	54 347,38
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 123,91	54 347,38
	- inne środki pieniężne	130,19	0,00
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	201 416,69	2 511,69
	RAZEM AKTYWA	8 567 990,44	6 437 154,45

Wyszczególnienie			
PASywa		30.09.2016	30.09.2015
A.	Kapitał własny	5 063 509,24	6 037 447,74
I.	Kapitał podstawowy	4 768 600,00	4 768 600,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Akcje własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	1 525 637,41	1 525 637,41
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-794 551,98	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-436 176,19	-256 789,67
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 504 481,20	399 706,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	109 197,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	19 238,00
2	Pozostałe rezerwy	0,00	89 959,00

	- krótkoterminowa	0,00	89 959,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 850 000,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	1 050 000,00	0,00
	a) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 050 000,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 800 000,00	0,00
	a) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 800 000,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	628 699,41	290 509,71
1	Wobec jednostek powiązanych	490 063,06	143 437,89
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	200 027,78	63 300,39
	- do 12 miesięcy	200 027,78	63 300,39
	b) inne	290 035,28	80 137,50
2	Wobec pozostałych jednostek	138 636,35	147 071,82
	d) z tytułu dostaw i usług	11 434,68	13 774,11
	- do 12 miesięcy	11 434,68	13 774,11
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	126 966,41	128 187,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 965,00
	i) inne	235,26	145,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	25 781,79	0,00
	RAZEM PASYWA	8 567 990,44	6 437 154,45

Tabela 2. Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi (w PLN)

Wyszczególnienie		01.07.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	5 060,00	900,00	15 070,00	286 704,87
	od jednostek powiązanych	5 060,00	0,00	15 070,00	0,00
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	5 060,00	900,00	15 070,00	303 221,28
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	-16 516,41
B	Koszty działalności operacyjnej	98 255,11	187 105,09	421 339,49	545 013,28
I	Amortyzacja	0,00	11 250,00	0,00	33 750,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	182,78
III	Usługi obce	29 499,21	12 250,35	61 429,90	52 107,04
IV	Podatki i opłaty	1 037,90	3 855,75	7 790,59	20 749,46
V	Wynagrodzenia	67 718,00	159 748,99	351 594,00	438 224,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	525,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk/Strata ze sprzedaży	-93 195,11	-186 205,09	-406 269,49	-258 308,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	3 351,35	150,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	3 351,35	150,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	31,62	72,72

I	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	31,62	72,72
F	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-93 195,11	-186 205,09	-402 949,76	-258 231,13
G	Przychody finansowe	26 156,71	-11,25	40 839,63	11,25
I	Odsetki	26 156,71	0,00	40 839,63	0,00
II	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	-11,25	0,00	11,25
H	Koszty finansowe	33 742,97	-32,00	59 116,34	531,79
I	Odsetki, w tym	33 742,97	-32,00	59 116,34	531,79
	- od jednostek powiązanych	33 742,97	0,00	54 182,34	0,00
II	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk/Strata z działalności gospodarczej	-100 781,37	-186 184,34	-421 226,47	-258 751,67
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk/Strata brutto	-100 781,37	-186 184,34	-421 226,47	-258 751,67
L	Podatek dochodowy	31 053,59	-2 666,00	14 949,72	-1 962,00
	- bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odroczoney	31 053,59	-2 666,00	14 949,72	-1 962,00
N	Zysk/Strata netto	-99 627,22	-183 518,34	-436 176,19	-256 789,67

Tabela 3. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi (w PLN)

Wyszczególnienie	01.07.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	5 308 646,82	6 220 966,08	5 499 685,43	6 294 237,41
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 768 600,00	4 768 600,00	4 768 600,00	4 768 600,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 768 600,00	4 768 600,00	4 768 600,00	4 768 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 525 637,41	1 525 637,41	1 525 637,41	1 679 231,38
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	-153 593,97
a) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-153 593,97
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	-153 593,97
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 525 637,41	1 525 637,41	1 525 637,41	1 525 637,41
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia - niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia - przeniesienie na kapitał akcyjny po rejestracji	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Strata z lat okresów poprzednich na początek okresu	-1 131 100,95	-73 271,33	-794 551,98	-153 593,97
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	153 593,97
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	153 593,97
7.1. Strata z okresów ubiegłych na koniec okresu	- 1131 100,95	-73 271,33	-794 551,98	0,00
8. Wynik netto okresu	-99 627,22	-183 518,34	-436 176,19	-256 789,67
II. Kapitał własny na koniec okresu	5 063 509,24	6 037 447,74	5 063 509,24	6 037 447,74

Tabela 4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres od 1.07.2016 r. do 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi (w PLN)

Wyszczególnienie	01.07.2016-30.09.2016	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2016-30.09.2016	01.01.2015-30.09.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Strata netto	-99 627,22	-183 518,34	-436 176,19	-256 789,67
II. Korekty razem	-756 828,83	221 729,01	-777 442,48	286 373,96
1. Amortyzacja	0,00	11 250,00	0,00	33 750,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0,00	11,25	0,00	-11,25
4. Zmiana stanu rezerw	0,00	47 222,00	0,00	12 439,40
5. Zmiana stanu należności	-628 601,62	171 123,66	-629 874,74	183 857,50
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów, obligacji	-63 763,05	-9 443,89	127 440,53	54 223,30
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-64 464,16	1 565,99	-275 008,27	2 115,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej metoda pośrednia	-856 456,05	38 210,67	-1 213 618,67	29 584,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	466 156,71	0,00	1 630 839,63	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	466 156,71	0,00	1 630 839,63	0,00
a) w jednostkach powiązanych	466 156,71	0,00	1 630 839,63	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-466 156,71	0,00	-1 630 839,63	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 294 597,26	0,00	2 850 000,00	0,00
1. Wpływy z emisji obligacji	1 294 597,26	0,00	2 850 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 294 597,26	0,00	2 850 000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-28 015,50	38 210,67	5 541,70	29 584,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-28 015,50	38 210,67	5 541,70	29 584,29
F. Środki pieniężne na początek okresu	50 269,60	16 136,71	16 712,40	24 763,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	22 254,10	54 347,38	22 254,10	54 347,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA SKONSOLIDOWANE WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ORAZ NA JEDNOSTKOWE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Działalność HFT Group S.A. (jako jednostki dominującej) w ramach Grupy HFT Group S.A., a także spółki zależnej - **HFT Brokers Dom Maklerski S.A.** - prowadzona jest głównie na rynkach kapitałowych. Poziom wyniku finansowego w Spółce i w jednostce zależnej skorelowany jest bezpośrednio (w przypadku jednostki dominującej) i pośrednio (w przypadku jednostki zależnej) z koniunkturą panującą na rynkach kapitałowych.

W dniu 29 lipca 2016 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę o emisji obligacji serii C, o czym Emitent informował raportem bieżącym EBI nr 23/2016 z dnia 1 sierpnia 2016 roku. Łączna wartość obligacji serii C wynosiła nie więcej niż 1.500.000,00 zł. Obligacje serii C zostały 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 C nie wymagała sporządzenia prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego, o których mowa w Ustawie o Ofercie Publicznej. W dniu 12 września 2016 roku Emitent przydzielił 1300 obligacji serii C o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, o łącznej wartości 1.300.000,00 zł.

W dniu 30 sierpnia 2016 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie powołała Pana Tomasza Uścińskiego do pełnienia funkcji Członka Zarządu Emitenta, o czym Emitent informował raportem bieżącym EBI nr 26/2016 z dnia 31 sierpnia 2016 roku.

W dniu 31 sierpnia 2016 roku Emitent zawarł Umowę Pożyczki. Umowa została zawarta pomiędzy Emitentem jako Pożyczkodawcą a HFT Brokers Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie jako Pożyczkobiorcą. Emitent udzielił Pożyczkobiorcy pożyczki pieniężnej w kwocie 540.000,00 zł. 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 roku w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012. Pożyczka jest udzielana na okres 5 lat licząc od daty uruchomienia Pożyczki tj. od dnia 31 sierpnia 2016 roku. O fakcie udzielenia Pożyczki Emitent informował raportem bieżącym ESPI nr 6/2016 z dnia 31 sierpnia 2016 roku.

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym nie odnotowano innych istotnych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta oraz na wyniki jednostkowe wyniki finansowe Emitenta.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka HFT Group S.A. nie publikowała prognoz skonsolidowanych wyników finansowych Grupy Kapitałowej ani prognoz jednostkowych wyników finansowych Spółki na rok obrotowy 2016.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI – W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

8. INFORMACJE NA TEMAT PODEJMOWANEJ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, AKTYWNOŚCI I INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE SPÓŁKI

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym, Spółka HFT Group S.A. nie podejmowała, w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, aktywności i istotnych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Tabela. Akcjonariusze, posiadający na dzień sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

	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.	Mana Sp. z o.o.	39 376	8,26%	39 376	8,26%
4.	Krzysztof Głowala	30 000	6,29%	30 000	6,29%
5.	Pozostali	72 914	15,29%	72 914	15,29%
	RAZEM:	476 860	100%	476 860	100%

10. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Liczba osób zatrudnionych w Spółce HFT Group S.A. na dzień 30 września 2016 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0.