

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Hollywood S.A.
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019**

Elementy skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały zaprezentowane w niniejszym dokumencie w poniżej przedstawionej kolejności.

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres sprawozdawczy:
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 wykazujące całkowitą stratę ogółem w kwocie 4 893 tys. zł

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień:
31 grudnia 2019, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 246 208 tys. zł

Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres sprawozdawczy:
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy:
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019

Noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Prezes Zarządu
Adam Andrzej Konieczkowski

Wiceprezes Zarządu
Rafał Wójcik

Członek Zarządu
Krzysztof Cetnar

Wiceprezes Zarządu
Paweł Mielczarek

Członek Zarządu
Maria Kopytek

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Renata Borowska

Sierpiec, dnia 22 czerwca 2020r.

WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EUR

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' EUR	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' EUR
Przychody ze sprzedaży	118 730	110 334	27 600	25 858
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(442)	1 576	(103)	369
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 472)	(1 002)	(1 272)	(235)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 681	8 959	3 180	2 100
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(14 542)	(6 693)	(3 380)	(1 569)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 469	(3 892)	574	(912)
Zwiększenie / (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 608	(1 626)	374	(381)
Aktywa, razem	246 208	233 325	57 816	54 262
Zobowiązania długoterminowe	52 689	61 245	12 373	14 243
Zobowiązania krótkoterminowe	71 157	53 460	16 709	12 433
Kapitał własny jednostki	122 362	118 620	28 734	27 586
Kapitał podstawowy	60 164	50 164	14 128	11 666
Średnioważona liczba akcji (w tys. szt.)	55 534	50 164	55 534	50 164
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,1001	-0,0386	-0,0233	-0,0090
Średnioważona liczba akcji dla potrzeb zysku rozwornionego(w tys. szt.)	55 534	65 164	55 534	65 164
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,1001	-0,0297	-0,0233	-0,0070

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	118 730	110 334
Amortyzacja	(21 893)	(14 988)
Zużycie materiałów i energii	(25 515)	(27 248)
Usługi obce	(28 848)	(22 924)
Podatki i opłaty	(1 159)	(1 401)
Wynagrodzenia	(30 823)	(31 379)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(5 611)	(5 110)
Pozostałe	(3 984)	(1 433)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(2 343)	(5 422)
Razem koszty działalności operacyjnej	<u>(120 176)</u>	<u>(109 905)</u>
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	(1 446)	429
Pozostałe przychody operacyjne	3 541	2 699
Pozostałe koszty operacyjne	(2 537)	(1 552)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(442)	1 576
Zysk (strata) ze zbycia udziałów w jednostkach zależnych	-	-
Przychody finansowe	96	12
Koszty finansowe	(5 126)	(2 590)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 472)	(1 002)
Podatek dochodowy	(88)	(932)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(5 560)	(1 934)
Zysk netto za okres obrotowy	(5 560)	(1 934)
Przypadający:		
- właścicielom jednostki dominującej	(5 646)	(1 932)
- udziały niedające kontroli	86	(2)
	<u>(5 560)</u>	<u>(1 934)</u>

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW cz.2

Pozostałe całkowite dochody

<u>Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku</u>	-	-
Podział na udziały niedające kontroli	5	29
Podatek dochodowy dotyczący pozycji podlegających przeniesieniu	662	750
Pozostałe całkowite dochody/(straty) za rok obrotowy	667	779

Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy razem

Przypadający:		
- właścicielom jednostki dominującej	667	779
- udziały niedające kontroli	-	-
	667	779

Całkowite dochody za rok obrotowy razem

	(4 893)	(1 155)
--	----------------	----------------

Przypadający:

- właścicielom jednostki dominującej	(4 984)	(1 182)
- udziały niedające kontroli	91	27
	(4 893)	(1 155)

Zysk/strata na jedną akcję

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:

- zwykły	-0,1001	-0,0386
- rozwodniony	-0,1001	-0,0297

Z działalności kontynuowanej:

- zwykły	-0,1001	-0,0386
- rozwodniony	-0,1001	-0,0297

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów należy analizować łącznie z notami do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	195 096	182 132
Wartość firmy	3 671	5 272
Pozostałe wartości niematerialne	58	155
Inwestycje w jednostkach		-
Nieruchomości inwestycyjne	1 650	1 208
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 703	3 121
Aktywa finansowe w podmiotach pozostałych	255	407
Rozliczenia międzyokresowe	3	160
	<hr/> 205 436	<hr/> 192 455
Aktywa obrotowe		
Zapasy	5 403	7 010
Należności handlowe oraz pozostałe	29 674	30 874
Rozliczenia międzyokresowe	2 888	2 164
Aktywa finansowe - pożyczki	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 430	822
	<hr/> 40 395	<hr/> 40 870
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	<hr/> 377	<hr/> -
Aktywa razem	<hr/> <hr/> 246 208	<hr/> <hr/> 233 325

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (cd.)

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej		
Kapitał podstawowy	60 164	50 164
Kapitał zapasowy	70 047	70 271
Skupione akcje własne	(2 153)	(680)
Kapitał z aktualizacji wyceny	16 496	18 809
Rozliczenie połączenia	(27 086)	(27 086)
Kapitał rezerwowy	2 000	-
Różnica kursowe z przeliczenia jed. zagraniczn.	31	31
Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	7 086	7 705
Zysk netto	(5 646)	(1 932)
Kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	120 939	117 282
Udziały niedające kontroli	1 423	1 338
Razem kapitały własne	122 362	118 620
Zobowiązanie długoterminowe		
Pożyczki i kredyty bankowe	20 399	24 667
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 209	11 226
Rezerwy na zobowiązania	507	623
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 432	12 500
Zobowiązania handlowe	5 301	7 300
Zobowiązania pozostałe - Rozliczenie z tyt. nabycia udziałów	-	-
Przychody przyszłych okresów	2 841	4 929
	52 689	61 245
Zobowiązania krótkoterminowe		
Pożyczki i kredyty bankowe	25 499	21 389
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	15 802	5 184
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-
Rezerwy na zobowiązania	976	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	23 309	22 803
w tym rezerwy na koszty	-	1 137
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków	3 107	2 665
Przychody przyszłych okresów	2 464	1 419
	71 157	53 460
Zobowiązania przeznaczone do sprzedaży	-	-
Pasywa razem	246 208	233 325

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z notami do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy okresu obrotowego	Kapitał z aktualizacji wyceny	Rozliczenie połączenia pod wspólną kontrolą	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przelicz. Jednostki zagranicznej	Kapitał własny przypadający udziałowcom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 01.01.2019	50 164	69 591	7 705	(1 932)	18 809	(27 086)	-	31	117 282	1 338	118 620
Zmiany w kapitale własnym w roku 2019											
Podwyższenie kapitału podstawowego	10 000								10 000		10 000
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału											
Sprzedaż środków trwałych	-		2 980		(2 980)						
Skupione akcje własne		(1 473)							(1 473)		(1 473)
Wynik na sprzedaży akcji własnych		-									
Udziały niedające kontroli											
Utworzenie kapitału rezerwowego		(2 000)					2 000				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej								-			
Przeniesienie z ZFRON		68							68		68
					667				667		667
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczoney											
Przeniesienie zysków zatrzymanych		1 708	(3 599)	1 932					41		41
Wynik okresu				(5 646)					(5 646)	85	(5 561)
Saldo na dzień 31.12.2019	60 164	67 894	7 086	(5 646)	16 496	(27 086)	2 000	31	120 939	1 423	122 362

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z notami do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (cd.)

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy okresu obrotowego	Kapitał z aktualizacji wyceny	Rozliczenie połączenia pod wspólną kontrolą	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przelicz. Jednostki zagranicznej	Kapitał własny przypadający udziałowcom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 01.01.2018	50 164	66 480	6 612	(983)	21 375	(27 086)	-	21	116 583	3 042	119 625
Zmiany w kapitale własnym w roku 2018											
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Skupione akcje własne	-	1 320	-	-	-	-	-	-	1 320	-	1 320
Wynik na sprzedaży akcji własnych	-	220	-	-	-	-	-	-	220	-	220
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 702)	(1 702)
Nabycie dodatkowych udziałów w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	-	-	10	10	-	10
Przeniesienie z ZFRON	-	102	-	-	(2 566)	-	-	-	102	-	102
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 566)	-	(2 566)
Przeniesienie zysków zatrzymanych	-	1 469	1 093	983	-	-	-	-	3 545	-	3 545
Wynik okresu	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	(1 932)	(2)	(1 934)
Saldo na dzień 31.12.2018	50 164	69 591	7 705	(1 932)	18 809	(27 086)	-	31	117 282	1 338	118 620

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z notami do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
Zysk / Strata netto	(5 560)	(1 934)
Korekty o pozycje	19 241	10 893
Amortyzacja	21 893	14 988
Odsetki, udziały w zyskach, zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 618	2 583
Zysk z działalności inwestycyjnej	(570)	(218)
Zmiana stanu rezerw	860	275
Zmiana stanu zapasów	1 607	718
Zmiana stanu należności	(3 145)	(2 652)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 697)	(2 935)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 400)	(2 320)
Inne korekty	1 404	503
Zapłacony podatek dochodowy	(329)	(49)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 681	8 959
 Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	985	9 266
Środki pieniężne w spółkach zależnych na dzień nabycia udziałów		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(15 527)	(14 784)
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-	(1 175)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(14 542)	(6 693)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z zaciągniętych kredytów i pożyczek	11 820	12 722
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 000	-
Inne wpływy finansowe	1 109	-
Wydatki na nabycia udziałów własnych	(1 473)	-
Spłata kredytów i pożyczek	(10 974)	(6 742)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(5 417)	(7 299)
Spłaty odsetek	(2 596)	(2 573)
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 469	(3 892)
 Zwiększenie /(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 608	(1 626)
Saldo otwarcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	822	2 448
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Saldo zamknięcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 430	822

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z notami do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część.

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019

Oświadczenie o zgodności z przepisami oraz podstawa sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Hollywood SA za okres od 01.01. do 31.12.2019 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej.

Dane do niniejszego sprawozdania finansowego sporządzone zostały z zastosowaniem tych samych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych jak w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym z wyjątkiem zmian związanych z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku, MSSF 16 Leasing.

1. Informacje ogólne

Informacje o jednostce dominującej

Akt założycielski jednostki dominującej sporządzono w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Anna Sota w Warszawie w dniu 19.10.2012, Repertorium A nr 8073/2012. W dniu 31.10.2012 Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000438549.

Siedzibą spółki dominującej jest Sierpc, ul. Bojanowska 2A.

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Skład zarządu w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 był następujący:

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| • Adam Andrzej Konieczkowski | Prezes Zarządu |
| • Maria Kopytek | Członek Zarządu |
| • Rafał Stanisław Wójcik | Wiceprezes Zarządu |
| • Paweł Mielczarek | Wiceprezes Zarządu |
| • Krzysztof Cetnar | Członek Zarządu |

Skład Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 był następujący:

- | | |
|---------------------------|----------------------------|
| · Marcin Podsiadło | Przewodniczący |
| · Cezariusz Konieczkowski | Członek |
| · Dariusz Górka | Członek |
| · Marek Modecki | Członek |
| · Aneta Kazieczko | Członek |
| · Patrycja Koźbiał | Członek do dnia 10.04.2020 |

Na dzień 31.12.2019 akcjonariat Spółki przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Adam Konieczkowski wraz z podmiotem zależnym Pracostaw Sp. z o.o.	21 445 295	35,64	38 945 295	50,15
21 Concordia 3 S.a.r.l.	32 382 334	53,82	32 382 334	41,70
Pozostali	6 336 612	10,54	6 336 612	8,15
Suma	60 164 241	100	77 664 241	100

Na dzień 22.06.2020 akcjonariat Spółki nie uległ zmianie.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31.12.2019r i na dzień dzisiejszy:

- Patrycja Koźbiał – Przewodnicząca Komitetu Audytu

do dnia 10.04.2020r

- Dariusz Górka – Przewodnicząca Komitetu Audytu
- Aneta Kazieczko - Członek Komitetu Audytu
- Marcin Podsiadło – Członek Komitetu Audytu

od dnia 18.06.2020

Akcje zwykłe spółki Hollywood S.A. serii C, D, E, F, G, H, I oraz J, K, L od dnia 27 grudnia 2017r notowane są na Głównym Rynku GPW.

Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień 31.12.2019 Grupa Kapitałowa obejmuje jednostkę dominującą Hollywood S.A. oraz następujące spółki zależne:

- Poltextil Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym bezpośrednio przez spółkę dominującą 16,04%, dodatkowo pośrednio poprzez Baxter Sp. z o.o. 16,04% oraz Konsorcjum Pralnicze Sp. z o.o. 16,04%, Spółka dominująca posiada kontrolę nad Poltextil poprzez osobę Prezesa Zarządu Pawła Mielczarek 3,77%, t.j. łącznie 49,48%
- Hollywood Textile Service Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- HTS Medij Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- HTS Targatz GmbH (dawniej Hollywood Textile Service Deutschland GmbH), posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- HTS Ama Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- HTS Baxter Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 85%
- HTS Baltica Sp. z o.o.(dawniej: Konsorcjum Pralnicze Sp. z o.o.), posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- Pralnia Hevelius S.A. (dawniej HTS Nieruchomości S.A.), posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%
- Pralnia Hevelius Sp. z o. o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%.
- HTS Stargard Sp. z o.o., posiadany udział w kapitale własnym przez spółkę dominującą 100%

Grupa kapitałowa powstała w 2012 roku w drodze nabycia przez Hollywood S.A. udziałów w spółce Pral Serwis Sp. z o.o., Pralniomat Sp. z o.o. (obecnie Pralmed Sp. z o.o.), Poltextil Sp. z o.o. oraz Hollywood Rental Sp. z o.o.. Nabycie spółek zależnych miało miejsce pod wspólną kontrolą.

W dniu 1 lutego 2019 Spółka Hollywood Textile service przejęła spółkę Pralserwis Sp. z o. o., Hollywood Rental Sp. z o. o., Pralmed Sp. z o. o.. Połączeniu nastąpiło na zasadzie łączenia udziałów.

Rok 2013

Hollywood S.A. nabyła udziały kontrolujące w spółce Hollywood Textile Services Sp. z o.o. oraz HTS Medij Sp. z o.o. Nabycie spółki Hollywood Textile Services Sp. z o.o. miało miejsce pod wspólną kontrolą. Spółka dominująca objęła ponadto udziały w nowoutworzonej spółce HTS Targatz GmbH (dawniej Hollywood Textile Service Deutschland GmbH).

Rok 2014

Hollywood S.A. nabyła udziały kontrolujące w spółce HTS Ama Sp. z o.o.

Rok 2015

Hollywood S.A. nabyła udziały w spółce HTS Baxter Sp. z o.o. oraz HTS Baltica Sp. z o. o. (dawniej Konsorcjum Pralnicze Sp. z o.o.) Ponadto Spółka dominująca objęła udziały w nowoutworzonej spółce Pralnia Hevelius S.A. (dawniej HTS Nieruchomości S.A).

Rok 2016

Hollywood S.A. nabyła udziały w spółce HTS Stargard Sp. z o.o. Nabycie nastąpiło pod wspólną kontrolą.

Hollywood SA nabył dodatkowo udziały w spółce HTS Baltica (daw. Konsorcjum Pralnicze), oraz dodatkowe udziały w spółce HTS AMA. Na dzień 31-12-2016 Hollywood SA posiada 100% udziałów w tych spółkach.

Rok 2017

Spółka Hollywood S.A. w dniu 1 sierpnia 2017 roku przejęła kontrolę nad Pralnią Hevelius Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni. Przejęcie kontroli nastąpiło w związku z uzyskaniem większości głosów na posiedzeniach Zarządu Spółki na skutek powołania do Zarządu Spółki Hevelius, trzech osób z Zarządów Spółek z Grupy Hollywood, w tym Wiceprezesa Spółki Hollywood S.A. Spółka Hollywood S.A. od tego dnia wywierała znaczący wpływ na decyzje podejmowane przez Spółkę Pralnia Hevelius Sp. z o.o. Przejęcie kontroli miało charakter osobowy.

Rok 2018

Spółka Hollywood S.A. w dniu 9 stycznia 2018 r. zawarła ze spółką Pracosław Sp. z o.o. umowę nabycia udziałów w spółce Pralnia Hevelius Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Rozliczenie nabycia udziałów przedstawione zostało poniżej:

	PLN	PLN
Udziały		1 577 000,00
WYNIK LAT UBIEGŁYCH	0,00	125 000,00
Kapitał mniejszości	1 702 000,00	0,00
	1 702 000,00	1 702 000,00

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest ograniczony. Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie wymienione wyżej podmioty. Przedmiotem działalności spółek zależnych jest pranie i czyszczenie wyrobów włókienniczych i futrzarskich, wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowanych, prowadzenie usług pralniczych na terenie Niemiec oraz wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Walutą funkcjonalną Spółki dominującej oraz walutą prezentacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). Sprawozdania finansowe spółek zagranicznych dla celów konsolidacji przeliczane są na walutę polską według zasad zaprezentowanych poniżej w zasadach rachunkowości.

2. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Oświadczenie o zgodności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanymi z nimi Interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej zwanymi dalej MSR oraz łącznie zasadami rachunkowości przyjętymi do stosowania w Unii Europejskiej.

Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (dalej „MSSF”), zatwierdzonymi przez Unię Europejską, obowiązującymi dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku.

Porównywalność danych finansowych

Nie dokonano zmian prezentacyjnych danych finansowych w okresach porównywalnych, z wyjątkiem poniżej opisanych.

W celu poprawy czytelności Noty 14. Rzeczowe aktywa trwałe zostały wyszczególnione wartości brutto środków trwałych na początek oraz na koniec okresu sprawozdawczego oraz porównawczego.

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w okresie sprawozdawczym

Następujące zmiany do istniejących standardów wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE wchodzą w życie po raz pierwszy w 2019 roku:

- MSSF 16 „Leasing” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – „Opcja przedpłaty z ujemną kompensatą” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 19 „Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 28 „Udziały długoterminowe w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),

- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2015-2017 (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność związana z ujmowaniem podatku dochodowego” (mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie).

Zdaniem Grupy, za wyjątkiem MSSF 16, zmiany do standardów oraz interpretacje wskazane powyżej nie mają istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy.

Standardy i Interpretacje opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie:

- **Zmiany do MSR 1 i MSR 8: „Definicja istotności”** (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do Odniesień do założeń Konceptyjnych zawartych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej** (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie)

Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone przez UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez RMSR, z wyjątkiem poniższych nowych standardów oraz zmian do standardów, które według stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE:

- **MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe”** (mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),
- **Zmiana do MSSF 3 „Połączenia jednostek”** (mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie), **Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 „Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem”** (termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony),
- **Zmiany do MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 - „Reforma wskaźników stóp procentowych”** (obowiązujące za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie).

Zastosowanie MSSF 16 po raz pierwszy i wpływ nowych regulacji na przyszłe sprawozdania Spółki

W styczniu 2016 Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości wydała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 16 Leasing („MSSF 16”), który zastąpił MSR 17 Leasing, KIMSF 4 Ustalenie, czy umowa zawiera leasing, SKI 15 Leasing operacyjny - specjalne oferty promocyjne oraz SKI 27 Ocena istoty transakcji wykorzystujących formy leasingu. MSSF 16 określa zasady ujmowania dotyczące leasingu w zakresie wyceny, prezentacji i ujawniania informacji.

MSSF 16 wprowadza jednolity model rachunkowości leasingobiorcy poprzez eliminację rozróżnienia pomiędzy leasingiem operacyjnym, a finansowym i wymaga, aby leasingobiorca ujmował aktywa z tytułu prawa do użytkowania i zobowiązania wynikające z każdej umowy leasingu, z wyjątkiem umów krótkoterminowych oraz umów leasingu gdzie bazowy składnik aktywów ma niską wartość.

Zastosowanie podejścia zmodyfikowanego retrospektywnego wdrożenia MSSF 16

Grupa Kapitałowa zastosowała MSSF 16 stosując podejście retrospektywnie z łącznym efektem pierwszego zastosowania niniejszego standardu ujętym w dniu pierwszego zastosowania (podejście zmodyfikowane). Data pierwszego zastosowania MSSF 16 dla Grupy to 1 stycznia 2019 roku, a w związku z zastosowaniem podejścia zmodyfikowanego dane porównawcze nie podlegają przekształceniu. Zamiast tego Spółka ujęła łączny efekt pierwszego zastosowania niniejszego standardu jako korektę bilansu otwarcia w dniu pierwszego zastosowania. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu prawa użytkowania i zobowiązanie z tytułu leasingu w dniu pierwszego zastosowania jest wartością bilansową składnika aktywów i pozostaje bez wpływu na zyski zatrzymane oraz nie wymaga przekształcenia danych porównawczych

Zmiana definicji leasingu dotyczyła głównie pojęcia kontroli. MSSF 16 określa, czy umowa zawiera leasing na podstawie tego, czy klient ma prawo kontrolować użytkowanie zidentyfikowanego składnika aktywów przez pewien okres. Spółka zastosowała definicję leasingu i związane z nią wytyczne określone w MSSF 16 dla wszystkich umów leasingu zawartych lub zmodyfikowanych w dniu 1 stycznia 2019 roku lub później bez względu na to, czy jest leasingodawcą, czy leasingobiorcą w umowie leasingu.

Na dzień 1 stycznia 2019 roku zastosowane przez Grupę stopy dyskonta do ustalenia wartości zdyskontowanych opłat leasingowych mieszczą się w przedziale (w zależności od okresu trwania umowy): dla umów w PLN i EUR: 5%.

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania rozpoznane na dzień 1 stycznia 2019

Budynki i budowle	9 596
Maszyny i urządzenia	30 655
środki transportu	5 815
Pozostałe	507
RAZEM	46 573

Zobowiązania z tytułu prawa do użytkowania rozpoznane na dzień 1 stycznia 2019 (umowy zawierające leasing)

Zobowiązanie krótkoterminowe	11 770
Budynki i budowle	4 516
Maszyny i urządzenia	4 844
środki transportu	2 255
Pozostałe	155
Zobowiązania długoterminowe	18 044
Budynki i budowle	5 080
Maszyny i urządzenia	10 788
środki transportu	1 824
Pozostałe	352
RAZEM	29 814

Umowy wcześniej ujmowane jako leasing finansowy

W przypadku leasingów, które sklasyfikowano jako leasingi finansowe zgodnie z MSR 17, wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania i zobowiązania z tytułu leasingu w dniu pierwszego zastosowania jest wartością bilansową składnika aktywów objętego leasingiem i zobowiązania z tytułu leasingu bezpośrednio sprzed tego dnia wycenioną zgodnie z MSR 17.

Zobowiązania z tytułu prawa użytkowania aktywów wg MSSF 16 dla poszczególnych klas

	2019-12-31	2019-01-01	2018-12-31
	Stan po zastosowaniu MSSF 16		
Zobowiązanie krótkoterminowe	11 121	11 770	5 184
Budynki i budowle	4 083	4 516	0
Maszyny i urządzenia	4 792	4 844	4 665
środki transportu	2 104	2 255	519
Pozostałe	142	155	0
Zobowiązania długoterminowe	13 343	18 044	11 226
Budynki i budowle	3 108	5 080	0
Maszyny i urządzenia	8 712	10 788	10 103

środki transportu	1 295	1 824	1 123
Pozostałe	228	352	-
RAZEM	24 464	29 814	16 410

Przyszłe minimalne opłaty leasingowe oraz wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych netto:

	2019-12-31		2018-12-31	
	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty
w okresie do 1 roku	11 121	11 788	5 184	5 495
w okresie od 1 roku do 10 lat	13 343	14 145	11 226	11 890
Razem	24 464	25 933	16 410	17 385

Wartość brutto prawa do użytkowania aktywów wg MSSF 16 dla poszczególnych klas aktywów:

	2019-12-31	2019-01-01	2018-12-31
	Stan po zastosowaniu MSSF 16		
Budynki i budowle	9 596	9 596	-
Maszyny i urządzenia	28 697	30 655	29 791
środki transportu	5 704	5 815	3 378
Pozostałe	507	507	-
RAZEM	44 504	46 573	33 169

Koszty użytkowania prawa do aktywów

	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019
	amortyzacja	koszty finansowe
Środki trwałe MSSF 16	6 089	1 064,00
Razem	6 089	1 064,00

Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

Grupa nie skorzystała z możliwości wcześniejszego zastosowania zmian w standardach MSR/MSSF.

Kontynuacja działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową Hollywood S.A.

Konsolidacja

W skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe Spółki dominującej i jednostek kontrolowanych przez Spółkę dominującą (spółki zależne). Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu, do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy ocenie czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować oraz posiadanie kontroli poprzez udział przedstawicieli spółki

dominującej w organach zarządczych oraz nadzorczych. Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę do dnia ustania kontroli.

W przypadku objęcia udziałów pod wspólną kontrolą do rozliczenia połączenia zastosowano metodę łączenia udziałów.

Metoda łączenia udziałów polega na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień połączenia, po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu wyłączeni. Wyłączeniu podlega wartość kapitału zakładowego spółki zależnej oraz udziałów w cenie nabycia, a różnica między tymi wartościami została odniesiona w osobnej pozycji kapitałów własnych (Rozliczenie połączenia).

Wyłączeniu podlegają również wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze łączących się spółek oraz przychody i koszty operacji gospodarczych dokonywanych w danym roku obrotowym przed połączeniem między łączącymi się spółkami.

W przypadku połączenia niemającego miejsca pod wspólną kontrolą, na dzień nabycia aktywa i pasywa nabywanej jednostki zależnej są wyceniane według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana, jako wartość firmy. Jeżeli różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością księgową netto nie jest istotna, to za wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej przyjmuje się jej wartość księgową. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest, jako zysk w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym nastąpiło nabycie. Udziały niekontrolujące w jednostkach przejmowanych zostały wycenione w wartości proporcjonalnego udziału niekontrolujących udziałów w możliwych do zidentyfikowania aktywach netto jednostki przejmowanej, wycenianych w wartości godziwej.

Objęcie kontroli w przypadku jednej spółki zależnej (HTS Targatz GmbH (dawniej Hollywood Textile Service Deutschland GmbH)) nastąpiło w wyniku utworzenia spółki i objęcia udziałów.

Dochody i koszty jednostek zależnych nabytych lub sprzedanych w ciągu roku są uwzględnione w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów od momentu rzeczywistej daty nabycia lub utworzenia danej jednostki oraz do dnia jej efektywnego zbycia. Całkowite dochody jednostek zależnych są przypisywane do właścicieli Spółki oraz do udziałów niedających kontroli nawet, jeśli skutkiem tego przypisania będzie ujemne saldo udziałów niedających kontroli.

Udział właścicieli mniejszościowych jest wykazywany w odpowiedniej proporcji wartości godziwej aktywów i kapitałów. W kolejnych okresach, straty/zyski przypadające właścicielom mniejszościowym powyżej wartości ich udziałów, pomniejszają kapitały jednostki dominującej.

Wszystkie transakcje dokonane wewnątrz Grupy, wzajemne salda oraz przychody i koszty operacji dokonanych między jednostkami Grupy zostały w konsolidacji w pełni wyłączone.

W trakcie okresów sprawozdawczych miały miejsca zmiany struktury własności udziałów w spółkach zależnych. Szczegóły zostały opisane w notce 3 Połączenia jednostek gospodarczych.

Zasady rachunkowości przyjęte i stosowane przez Grupę kapitałową

Przychody

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za produkty, towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, VAT i inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychód ze sprzedaży towarów ujmowany jest w momencie dostarczenia towarów i przekazania prawa własności. Przychód ze sprzedaży usług ujmuje się w okresie, w którym świadczono usługi, w oparciu o stopień zaawansowania konkretnej transakcji, określony na podstawie stanu faktycznego wykonanych prac do całości usług do wykonania.

Przychody z tytułu odsetek ujmowane są narastająco, w odniesieniu do głównej kwoty należnej, zgodnie z metodą efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend są ujmowane w momencie, kiedy zostaje ustanowione prawo akcjonariuszy do otrzymania płatności. Ujęcie przychodu w okresie bilansowym z tytułu realizacji umowy z klientem wymaga uzyskania przez klienta kontroli nad dobrem lub świadczoną usługą. Analizując realizowane i nowo zawierane umowy każdorazowo pod kątem rozpoznania przychodów wynikających z ich realizacji należy zapewnić każdorazowo spójne i systemowe podejście obejmujące

1. identyfikację umowy z klientem

2. identyfikację obowiązków wynikających z umowy w tym w zakresie świadczeń wzajemnych
3. określenie ceny
4. przepisanie ceny do obowiązków
5. ujęcie przychodu po wypełnieniu lub podczas wypełniania obowiązku

W odniesieniu do każdego ze składników świadczenia i przypisanego do niego elementu ceny należy zapewnić stosowne ujęcie przychodów w okresie sprawozdawczym nie wcześniejszym niż ten w którym świadczenie zostanie spełnione i przeniesione na klienta i w wartościach netto wynikających z korekt rozliczeń o świadczenia zwrotne w tym rabaty i upusty.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany, jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z bycia właścicielem na leasingobiorcę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane, jako leasing operacyjny.

Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego są traktowane jak aktywa Grupy i są wyceniane w ich wartości godziwej w momencie ich nabycia, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązania z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe zostały podzielone na część odsetkową oraz część kapitałową, tak, by stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty finansowe są odnoszone do skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów.

Jeżeli składników majątkowych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów o podobnym charakterze nie zalicza się do aktywów trwałych Grupy, to koszty ponoszone w związku z używaniem tych składników (w tym głównie opłaty za korzystanie lub raty leasingowe) ujmują się w rachunku zysków i strat w sposób zapewniający zachowanie zasady współmierności kosztów do osiągniętych dzięki ich ponoszeniu przychodów.

Grupa w ramach prowadzonej działalności zawiera transakcje leasingu zwrotnego, które polegają na sprzedaży przez Grupę środków trwałych z jednoczesnym zawarciem umowy leasingu dotyczącej tych samych przedmiotów z nabywcą. Umowa leasingu zawarta w ramach takiej transakcji może mieć charakter umowy leasingu finansowego lub leasingu operacyjnego.

Grupa stosowała następujące zasady ujmowania zysków lub strat na sprzedaży aktywów przejętych następnie w leasing finansowy przez Grupę. Gdy leasing zwrotny ma charakter leasingu finansowego, to nadwyżka przychodów ze sprzedaży ponad wartość bilansową przedmiotu leasingu rozliczana jest w czasie przez okres trwania leasingu. Grupa odpisuje je w przychody z podstawowej działalności operacyjnej, ponieważ działania te związane są z podstawową działalnością Grupy.

Waluty obce

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż polski złoty są księgowane po kursie waluty obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji. Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według kursu obowiązującego na ten dzień. Zyski i straty wynikłe z przeliczenia walut są odnoszone bezpośrednio w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów, w pozycji Koszty finansowe lub Przychody finansowe, za wyjątkiem przypadków, gdy powstały one wskutek wyceny aktywów i pasywów niepieniężnych, w przypadku, których zmiany wartości godziwej odnosi się bezpośrednio na kapitał.

Zrealizowane różnice kursowe odnoszone są w Koszty finansowe lub Przychody finansowe lub w Koszt własny sprzedaży w zależności od obszaru działalności, której dotyczą.

Do wyceny pozycji skonsolidowanego sprawozdania finansowego z sytuacji finansowej wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy walut obcych w złotych:

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej		Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów	
EUR		EUR	
2019	4,2585	2019	4,3018
2018	4,3000	2018	4,2669

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego bezpośrednio związanego z nabyciem lub wytworzeniem składników majątku wymagających dłuższego czasu w celu doprowadzenia ich do użytkowania, zalicza się do kosztów wytworzenia takich aktywów aż do momentu, w którym aktywa te są zasadniczo gotowe do zamierzonego użytkowania lub sprzedaży.

Przychody z inwestycji uzyskane w wyniku krótkoterminowego inwestowania pozyskanych środków zewnętrznych przeznaczonych bezpośrednio na finansowanie nabycia lub wytworzenia składników majątku, pomniejszają wartość kosztów finansowania zewnętrznego podlegających kapitalizacji. Wszelkie pozostałe koszty finansowania zewnętrznego są odnoszone bezpośrednio w rachunek zysków i strat w okresie, w którym zostały poniesione.

Powyższe zasady kapitalizacji nie są stosowane do:

- aktywów wycenianych w wartości godziwej, oraz
- zapasów wytwarzanych w znaczących ilościach w cyklu ciągłym i charakteryzujących się wysoką rotacją.

Dotacje

Dotacji nie ujmuje się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Grupa spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Grupę aktywów trwałych, ujmuje się w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji rozliczeń międzyokresowych i odnosi w rachunek zysków i strat systematycznie przez przewidywany okres użytkowania ekonomicznego tych aktywów.

Pozostałe dotacje ujmowane są systematycznie w przychodach, w okresie niezbędnym do skompensowania kosztów, które te dotacje miały w zamierzeniu kompensować. Dotacje należne, jako rekompensata kosztów lub strat już poniesionych lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Grupy bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym są należne. Zasady właściwe dla rozliczenia dotacji do aktywów trwałych stosuje się także w przypadku transakcji nieodpłatnego otrzymania aktywów trwałych.

Świadczenia pracownicze

Kwoty krótkoterminowych świadczeń na rzecz pracowników innych niż z tytułu rozwiązania stosunku pracy i świadczeń kapitałowych ujmuje się, jako zobowiązanie, po uwzględnieniu wszelkich kwot już wypłaconych i jednocześnie, jako koszt okresu, chyba, że świadczenie należy uwzględnić w koszcie wytworzenia składnika aktywów.

Świadczenia pracownicze w formie płatnych nieobecności ujmuje, jako zobowiązanie i koszt w momencie wykonania pracy przez pracowników, jeżeli wykonana praca powoduje narastanie możliwych przyszłych płatnych nieobecności lub w momencie ich wystąpienia, jeżeli nie ma związku między pracą a narastaniem ewentualnych przyszłych płatnych nieobecności.

Świadczenie z tytułu rozwiązania stosunku pracy ujmuje się, jako zobowiązanie i koszt wówczas, gdy rozwiązany został stosunek pracy z pracownikiem (lub ich grupą) przed osiągnięciem przez niego wieku emerytalnego lub gdy nastąpiło zapewnienie świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w następstwie złożonej przez jednostkę propozycji zachęcającej do dobrowolnego odejścia z pracy.

Spółki Grupy nie oferują swoim pracownikom udziału w żadnych programach dotyczących świadczeń po okresie zatrudnienia.

Podatki

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący oraz podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Bieżący podatek dochodowy dotyczący pozycji rozpoznanych bezpośrednio w kapitale jest rozpoznawany bezpośrednio w kapitale, a nie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub

zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy.

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawana od przejściowych różnic podatkowych powstałych w wyniku inwestycji w podmioty zależne i stowarzyszone oraz wspólne przedsięwzięcia, chyba, że Grupa jest zdolna kontrolować moment odwrócenia różnicy przejściowej i jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnica przejściowa się nie odwróci.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku, gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

Podatek odroczonego jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Podatek odroczonego jest ujmowany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, poza przypadkiem, gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczonego jest również rozliczany bezpośrednio w kapitale własnym.

Podatek od towarów i usług

Przychody, koszty i aktywa są ujmowane po pomniejszeniu o wartość podatku od towarów i usług, z wyjątkiem:

- sytuacji, gdy podatek od towarów i usług zapłacony przy zakupie aktywów lub usług nie jest możliwy do odzyskania od organów podatkowych - wtedy jest on ujmowany odpowiednio, jako część kosztów nabycia składnika aktywów lub jako koszt,
- należności i zobowiązań, które są wykazywane z uwzględnieniem kwoty podatku od towarów i usług.
- Kwota netto podatku od towarów i usług możliwa do odzyskania lub wymagająca zapłaty na rzecz organów podatkowych jest ujęta w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, jako część należności lub zobowiązań.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe początkowo ujmowane są według kosztu (ceny nabycia lub kosztu wytworzenia) pomniejszonego w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne oraz utratę wartości.

Koszty finansowania zewnętrznego bezpośrednio związanego z nabyciem lub wytworzeniem składników majątku wymagających dłuższego okresu czasu, aby mogły być zdane do użytkowania lub odsprzedaży, są doliczane do kosztów wytworzenia takich środków trwałych, aż do momentu oddania tych środków trwałych do użytkowania.

W przypadku, gdy pożyczono środki bez ściśle określonego celu, a następnie przeznaczono je na pozyskanie dostosowywanego składnika aktywów, kwotę kosztów finansowania zewnętrznego, które mogą być aktywowane, ustala się poprzez zastosowanie stopy kapitalizacji do nakładów poniesionych na ten składnik aktywów.

W takim przypadku stopa kapitalizacji powinna stanowić średnią ważoną stopę wszystkich kosztów finansowania zewnętrznego, dotyczących pożyczek i kredytów w danym okresie, innych niż pożyczki i kredyty zaciągnięte z konkretnym zamiarem pozyskania dostosowywanego składnika aktywów.

Przychody z inwestycji uzyskane w wyniku krótkoterminowego inwestowania pozyskanych środków a związane z powstawaniem środków trwałych pomniejszają wartość skapitalizowanych kosztów finansowania zewnętrznego.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego są ujmowane, jako koszty w okresie, w którym je poniesiono.

Amortyzację wylicza się dla wszystkich środków trwałych, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, przez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej, przy zastosowaniu następujących rocznych stawek amortyzacji:

Budynki i budowle	1,25 – 4,50%
Maszyny i urządzenia	2,5%-30%
Środki transportu	5%-35%
Pozostałe środki trwałe	10%-20%

Grunty posiadane na własność nie są amortyzowane.

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego są amortyzowane przez okres ich ekonomicznej użyteczności, odpowiednio jak aktywa własne.

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży / likwidacji lub zaprzestania użytkowania środków trwałych są określane, jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

Wartość firmy

Wartość firmy powstająca przy przejęciu wynika z wystąpienia na dzień przejęcia nadwyżki kosztu przejęcia jednostki nad udziałem w wartości godziwej netto dających się zidentyfikować aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych jednostki, z którą nastąpiło połączenie, ujmowanych na dzień przejęcia. Wartość firmy ujmuje się początkowo, jako składnik aktywów po koszcie, a następnie wycenia według kosztu pomniejszonego o skumulowaną stratę z tytułu utraty wartości.

Test na utratę wartości firmy dokonywany jest na koniec roku obrotowego lub częściej, jeśli istnieją przesłanki dotyczące utraty wartości. Stratę z tytułu utraty wartości alokuje się najpierw w celu redukcji kwoty bilansowej wartości firmy alokowanej do ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne, a następnie do pozostałych aktywów tego ośrodka proporcjonalnie do wartości bilansowej poszczególnych składników aktywów ośrodka. Strata z tytułu utraty wartości ujęta dla wartości firmy nie podlega odwróceniu w następnym okresie.

W chwili zbycia ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne, przypadającą na niego część wartości firmy uwzględnia się przy obliczaniu zysku/straty z tytułu zbycia.

Pozostałe wartości niematerialne

Zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe aktywuje się w wysokości kosztów poniesionych na zakup i przygotowanie do używania danego programu komputerowego. Aktywowany koszt odpisuje się przez szacowany okres użytkowania oprogramowania nie dłuższy niż 3-5 lat.

Utrata wartości

Na każdy dzień bilansowy Grupa dokonuje przeglądu wartości netto składników majątku trwałego w celu stwierdzenia, czy nie występują przesłanki wskazujące na możliwość utraty ich wartości. W przypadku, gdy stwierdzono istnienie takich przesłanek, szacowana jest wartość odzyskiwana danego składnika aktywów, w celu ustalenia potencjalnego odpisu z tego tytułu. W sytuacji, gdy składnik aktywów nie generuje przepływów pieniężnych, które są w znacznym stopniu niezależnymi od przepływów generowanych przez inne aktywa, analizę przeprowadza się dla grupy aktywów generujących przepływy pieniężne, do której należy dany składnik aktywów.

W przypadku wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, test na utratę wartości przeprowadzany jest corocznie, oraz dodatkowo, gdy występują przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości.

Wartość odzyskiwana ustalana jest, jako kwota wyższa z dwóch wartości: wartość godziwa pomniejszona o koszty sprzedaży lub wartość użytkowa. Ta ostatnia wartość odpowiada wartości bieżącej szacunku przyszłych przepływów pieniężnych zdyskontowanych przy użyciu stopy dyskonta uwzględniającej aktualną rynkową wartość pieniądza w czasie oraz ryzyko specyficzne dla danego aktywa.

Jeżeli wartość odzyskiwalną jest niższa od wartości księgowej netto składnika aktywów (lub grupy aktywów), wartość księgowa jest pomniejszana do wartości odzyskiwalnej. Strata z tytułu utraty wartości jest ujmowana, jako koszt w okresie, w którym wystąpiła, za wyjątkiem sytuacji, gdy składnik aktywów ujmowany był w wartości przeszacowanej (wówczas utrata wartości traktowana jest, jako obniżenie wcześniejszego przeszacowania).

W momencie, gdy utrata wartości ulega następnie odwróceniu, wartość netto składnika aktywów (lub grupy aktywów) zwiększana jest do nowej wyszacowanej wartości odzyskiwalnej, nie wyższej jednak od wartości netto tego składnika aktywów, jaka byłaby ustalona, gdyby utrata wartości nie została rozpoznana w poprzednich latach. Odwrócenie utraty wartości ujmowane jest w przychodach, o ile składnik aktywów nie podlegał wcześniej przeszacowaniu – w takim przypadku, odwrócenie utraty wartości odnoszone jest na kapitał z aktualizacji wyceny.

Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia

Aktywa trwałe (i grupy aktywów netto przeznaczonych do zbycia) zaklasyfikowane, jako przeznaczone do zbycia wyceniane są po niższej z dwóch wartości: wartości bilansowej lub wartości godziwej pomniejszonych o koszty związane ze sprzedażą.

Aktywa trwałe i grupy aktywów netto klasyfikowane są, jako przeznaczone do zbycia, jeżeli ich wartość bilansowa będzie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego ciągłego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa aktywów netto przeznaczonych do zbycia) jest dostępny w swoim obecnym stanie do natychmiastowej sprzedaży. Klasyfikacja składnika aktywów, jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar kierownictwa spółki do zakończenia transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji.

Nieruchomości inwestycyjne

Za nieruchomości inwestycyjne uznaje się nieruchomości, które traktowane są, jako źródło przychodów z czynszów lub które utrzymywane są w posiadaniu ze względu na spodziewany przyrost ich wartości.

Nieruchomości inwestycyjne są początkowo wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Przy początkowej wycenie uwzględnia się koszty przeprowadzenia transakcji.

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane są na dzień bilansowy w wartości godziwej. Zyski i straty wynikająca ze zmiany wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w okresie, w którym powstały.

W przypadku nieruchomości inwestycyjnych, będących przedmiotem leasingu, stosowane są takie same zasady wyceny, ujmowania i prezentacji, jak w przypadku leasingu finansowego lub operacyjnego.

Do nieruchomości inwestycyjnych może być również zaliczone prawo do użytkowania przez leasingobiorcę nieruchomości, będących przedmiotem leasingu operacyjnego, jeżeli spełnione są następujące warunki:

-nieruchomość, (do której przysługuje prawo użytkowania przez leasingobiorcę) w innym wypadku spełniałaby również definicję nieruchomości inwestycyjnej,

-leasing operacyjny jest ujmowany w taki sposób, jakby był leasingiem finansowym,

-do wyceny prawa do użytkowania przez leasingobiorcę nieruchomości stosuje się model według wartości godziwej.

Inwestycje w jednostkach zależnych

Za jednostki zależne w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Hollywood S.A. uznaje się te jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną w celu uzyskania korzyści z ich działalności. Kierowanie to odbywa się poprzez posiadanie większości w ogólnej liczbie głosów w organach stanowiących tych jednostek. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie oraz wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą przejęcia.

Wartość bilansowa inwestycji Grupy Kapitałowej w jednostkę zależną podlega wyłączeniu, odpowiednio z kapitałem własnym każdej jednostki zależnej.

Jako wartość firmy ujmuje się nadwyżkę sumy przekazanej zapłaty za przejęcie, kwoty wszelkich niekontrolujących udziałów w jednostce przejmowanej oraz wartości godziwej na dzień przejęcia udziału w kapitale jednostki przejmowanej, należącego do jednostki przejmującej przed uzyskaniem kontroli nad kwotą netto ustalonej na dzień przejęcia wartości możliwych do zidentyfikowania nabytych aktywów i przejętych zobowiązań przejętej jednostki zależnej. Nadwyżkę udziału Grupy w wartości godziwej aktywów netto nad ceną przejęcia, stanowiącą zysk z okazynego przejęcia, ujmuje się bezpośrednio w zysku lub stracie.

Zapłatę za przejęcie wycenia się w wartości godziwej stanowiącej sumę wartości godziwych przekazanych aktywów, zobowiązań zaciągniętych oraz wyemitowanych udziałów kapitałowych na dzień przejęcia. Zapłata za przejęcie obejmuje również wszelkie aktywa oraz zobowiązania wynikające z ustaleń dotyczących warunkowej zapłaty, jeśli ustalenia takie mają miejsce. Koszty związane z przejęciem rozlicza się jako koszty okresu, w którym są ponoszone, przy czym koszty emisji dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych ujmuje się zgodnie z MSR 32 i MSR 39.

Możliwe do zidentyfikowania aktywa nabyte oraz zobowiązania przejęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych, wycenia się na dzień przejęcia według ich wartości godziwej, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów niekontrolujących.

Transakcje, rozrachunki, przychody, koszty i niezrealizowane zyski ujęte w aktywach, powstałe na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy, podlegają eliminacji. Eliminacji podlegają również niezrealizowane straty, chyba, że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przekazanego składnika aktywów.

Udział niekontrolujący w aktywach netto skonsolidowanych jednostek zależnych ujmowany jest w ramach kapitału własnego w odrębnej pozycji

Zapasy

Wartość początkowa (koszt) zapasów obejmuje wszystkie koszty (nabycia, wytworzenia i inne) poniesione w związku z doprowadzeniem zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena nabycia zapasów obejmuje cenę zakupu, powiększoną o cła importowe i inne podatki (niemożliwe do późniejszego odzyskania od władz podatkowych), koszty transportu, załadunku, wyładunku i inne koszty bezpośrednio związane z pozyskaniem zapasów, pomniejszając o opusty, rabaty i inne podobne zmniejszenia.

Zapasy na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej (cenie nabycia lub koszcie wytworzenia) lub w cenie sprzedaży netto w zależności od tego, która z nich jest niższa. Cena sprzedaży netto odpowiada oszacowanej cenie sprzedaży pomniejszonej o wszelkie koszty konieczne do zakończenia produkcji oraz koszty doprowadzenia zapasów do sprzedaży lub znalezienia nabywcy (tj. koszty sprzedaży, marketingu itp.).

W odniesieniu do zapasów, które nie są wzajemnie wymienne oraz wyrobów i usług wytworzonych i przeznaczonych do realizacji konkretnych przedsięwzięć koszt zapasów ustala się metodą szczegółowej identyfikacji poszczególnych kosztów. Metoda ta polega na przyporządkowaniu

konkretnego kosztu (wartości początkowej) do poszczególnych pozycji zapasów. W odniesieniu do pozostałych zapasów koszt ustala się stosując metodę „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Aktywa finansowe

Inwestycje ujmują się w dniu zakupu i usuwa ze sprawozdania finansowego w dniu sprzedaży, jeśli umowa wymaga dostarczenia ich w terminie wyznaczonym przez odpowiedni rynek, a ich wartość początkową wycenia się w wartości godziwej pomniejszonej o koszty transakcji, z wyjątkiem tych aktywów, które klasyfikuje się, jako aktywa finansowe wyceniane początkowo w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Aktywa finansowe klasyfikuje się, jako: aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży oraz pożyczki i należności. Klasyfikacja zależy od charakteru i przeznaczenia aktywów finansowych, a określa się ją w momencie początkowego ujęcia.

Zwykłe transakcje zakupu ujmują się na dzień zawarcia transakcji.

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Do tej grupy zalicza się aktywa finansowe przeznaczone do zbycia lub wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Składnik aktywów finansowych klasyfikuje się, jako przeznaczony do zbycia, jeżeli:

- został zakupiony przede wszystkim w celu odsprzedaży w niedalekiej przyszłości; lub
- stanowi część określonego portfela instrumentów finansowych, którymi Grupa zarządza łącznie, zgodnie z bieżącym i faktycznym wzorcem generowania krótkoterminowych zysków; lub
- jest instrumentem pochodnym niewyznaczonym i niedziałającym, jako zabezpieczenie.

Składnik aktywów finansowych inny niż przeznaczony do zbycia może zostać sklasyfikowany, jako wyceniany w wartości godziwej przez wynik finansowy przy ujęciu początkowym, jeżeli:

- taka klasyfikacja eliminuje lub znacząco redukuje niespójność wyceny lub ujęcia występującą w innych okolicznościach; lub
- składnik aktywów finansowych należy do grupy aktywów lub zobowiązań finansowych, lub do obu tych grup objętych zarządzaniem, a jego wyniki wyceniane są w wartości godziwej zgodnie z udokumentowaną strategią zarządzania ryzykiem lub inwestycjami Grupy, w ramach, której informacje o grupowaniu aktywów są przekazywane wewnętrznie; lub
- składnik aktywów stanowi część kontraktu zawierającego jeden lub więcej wbudowanych instrumentów pochodnych, a MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” dopuszcza klasyfikację całego kontraktu (składnika aktywów lub zobowiązań), jako wycenianego w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy wykazuje się w wartości godziwej, a zyski lub straty ujmują się w rachunku zysków i strat. Zysk lub strata netto ujęte w rachunku zysków lub strat uwzględniają dywidendy lub odsetki wygenerowane przez dany składnik aktywów finansowych.

Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności

Inwestycje oraz inne aktywa finansowe, z wyłączeniem instrumentów pochodnych, o stałych lub negocjowanych warunkach płatności oraz stałych terminach wymagalności, które Grupa chce i może utrzymywać do momentu osiągnięcia wymagalności klasyfikuje się, jako inwestycje utrzymywane do wymagalności. Wykazuje się je po zamortyzowanym koszcie stosując metodę efektywnego oprocentowania po pomniejszeniu o utratę wartości, zaś przychody ujmują się metodą efektywnego dochodu.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii zalicza się udziały w spółkach zależnych. Udziały w spółkach zależnych Spółka wykazuje w sprawozdaniu z sytuacji finansowej według ceny nabycia. Na koniec okresu obrotowego udziały wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Spadek wartości udziałów poniżej ceny nabycia odnoszony jest na koszty finansowe. Następujący po nim ewentualny wzrost wartości powoduje powstanie przychodów finansowych, ale tylko do poziomu ceny nabycia. Potwierdzenie wartości udziałów następuje na podstawie przeprowadzonego testu na utratę wartości. W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki utraty wartości posiadanych przez Spółkę udziałów.

Pożyczki i należności

Należności z tytułu dostaw i usług, pożyczki i pozostałe należności o stałych lub negocjowanych warunkach płatności niebędące przedmiotem obrotu na aktywnym rynku klasyfikuje się, jako pożyczki i należności. Wycenia się je po koszcie zamortyzowanym,

metodą efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem utraty wartości. Dochód odsetkowy ujmuje się przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej z wyjątkiem należności krótkoterminowych, gdzie ujęcie odsetek byłoby nieistotne. Należności z tytułu dostaw i usług (oraz zbliżone pozycje) na dzień bilansowy podlegają statystycznym odpisom aktualizującym ich wycenę z tytułu przewidywanej utraty wartości.

Przy ustalaniu odpisu aktualizującego stosowany będzie wskaźnik 1,5% wartości salda należności handlowych ogółem pomniejszonych o pozycje:

- objęte odpisami
- dotyczące kontrahentów występujących w rozliczeniach przeciwstawnych w ekwiwalentnych wartościach
- wynikające z rozliczeń z podmiotami powiązanymi

Utrata wartości aktywów finansowych

Aktywa finansowe, oprócz tych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, ocenia się pod względem utraty wartości na każdy dzień bilansowy. Aktywa finansowe tracą wartość, gdy istnieją obiektywne przesłanki, że zdarzenia, które wystąpiły po początkowym ujęciu danego składnika aktywów wpłynęły niekorzystnie na związane z nim szacunkowe przyszłe przepływy pieniężne.

W przypadku akcji nienotowanych na giełdzie, sklasyfikowanych, jako dostępne do sprzedaży, znaczny lub długotrwały spadek wartości godziwej papierów wartościowych poniżej ich kosztu uznaje się za obiektywny dowód utraty wartości.

W przypadku niektórych kategorii aktywów finansowych, np. należności z tytułu dostaw i usług, poszczególne aktywa ocenione, jako te, które nie utraciły ważności, bada się pod kątem utraty wartości łącznie. Obiektywne dowody utraty wartości dla portfela należności obejmują doświadczenie Grupy w procesie windykacji należności; wzrost liczby nieterminowych płatności przekraczających średnio 90 dni, a także obserwowalne zmiany w warunkach gospodarki krajowej czy lokalnej, które mają związek z przypadkami nieterminowych spłat należności.

W przypadku aktywów finansowych wykazywanych po amortyzowanym koszcie, kwota odpisu z tytułu utraty wartości stanowi różnicę pomiędzy wartością bilansową składnika aktywów a bieżącą wartością szacunkowych przyszłych przepływów pieniężnych zdyskontowanych w oparciu o pierwotną efektywną stopę procentową składnika aktywów finansowych.

Wartość bilansową składnika aktywów finansowych pomniejsza się o odpis z tytułu utraty wartości bezpośrednio dla wszystkich aktywów tego typu, z wyjątkiem należności z tytułu dostaw i usług, których wartość bilansową pomniejsza się stosując konto korygujące ich pierwotną wartość. W przypadku stwierdzenia nieściągalności danej należności z tytułu dostaw i usług, odpisuje się ją w ciężar konta odpisu aktualizującego. Natomiast, jeśli uprzednio odpisane kwoty zostaną później odzyskane, dokonuje się odpowiedniego uznania konta odpisu aktualizującego. Zmiany wartości bilansowej konta odpisu aktualizującego ujmuje się w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych.

Z wyjątkiem instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, jeśli w kolejnym okresie obrachunkowym kwota odpisu z tytułu utraty wartości ulegnie zmniejszeniu, a zmniejszenie to można racjonalnie odnieść do zdarzenia mającego miejsce po ujęciu utraty wartości, uprzednio ujęty odpis z tytułu utraty wartości odwraca się w rachunku zysków i strat, jeżeli wartość bilansowa inwestycji w dniu odwrócenia utraty wartości nie przekracza kwoty zamortyzowanego kosztu, powstającego gdyby utrata wartości nie została ujęta.

Odpisy z tytułu utraty wartości kapitałowych papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży ujęte uprzednio przez wynik finansowy nie podlegają odwróceniu przez wynik finansowy. Wszelkie zwiększenia wartości godziwej następujące po wystąpieniu utraty wartości ujmuje się bezpośrednio w kapitale własnym.

Reklasyfikacje aktywów finansowych

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży mogą podlegać reklasyfikacji do pożyczek udzielonych i należności własnych, jeżeli na dzień przekwalifikowania aktywa te spełniałyby definicję pożyczek udzielonych i należności własnych a jednostka ma zamiar i możliwość utrzymania aktywu w przyszłości lub do terminu wymagalności.

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy inne niż instrumenty pochodne oraz aktywa wyceniane według wartości godziwej według opcji wyceny w wartości godziwej, mogą zostać przekwalifikowane na następujących zasadach:

- Przeniesione do aktywów dostępnych do sprzedaży, jeżeli (a) instrument nie jest już przeznaczony do sprzedaży lub odkupu w krótkim terminie, (b) na dzień przekwalifikowania aktywa te spełniałyby definicję pożyczek udzielonych i należności własnych oraz (c) jednostka ma zamiar i możliwość utrzymania aktywu w przyszłości lub do terminu wymagalności,
- Jeżeli instrument nie spełnia definicji pożyczek udzielonych i należności własnych, reklasyfikacja do aktywów dostępnych do sprzedaży lub aktywów utrzymywanych do terminu wymagalności, jest możliwa w rzadkich okolicznościach, przez które rozumie się udokumentowaną przez jednostkę incydentalną sytuację, w stosunku, do której nie należy oczekiwać, że pojawi się w przyszłości lub regularnie.

Powyższe reklasyfikacje odbywają się po wartości godziwej z dnia reklasyfikacji.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży mogą także podlegać reklasyfikacji do aktywów utrzymywanych do terminu wymagalności i odwrotnie.

Wyksięgowanie aktywów finansowych

Grupa wyksięguje składnik aktywów finansowych wyłącznie wtedy, gdy wygasną prawa umowne do przepływów pieniężnych generowanych przez taki składnik aktywów, albo, gdy składnik aktywów finansowych wraz z zasadniczo całym ryzykiem i wszystkimi korzyściami związanymi z jego posiadaniem zostają przeniesione na inny podmiot. Jeżeli Grupa nie przenosi ani nie zatrzymuje zasadniczo całego ryzyka i wszystkich korzyści związanych z posiadaniem składnika aktywów i utrzymuje nad nim kontrolę, ujmuje zatrzymany udział w takim składniku aktywów i związane z nim zobowiązania z tytułu potencjalnych płatności. Jeśli natomiast Grupa zatrzymuje zasadniczo całe ryzyko i korzyści związane z przeniesionym składnikiem aktywów, to nadal ujmuje stosowny składnik aktywów finansowych.

Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe wyemitowane przez Grupę

Instrumenty dłużne i kapitałowe klasyfikuje się, jako zobowiązania finansowe lub jako kapitał własny, w zależności od treści ustaleń umownych.

Instrumenty kapitałowe

Instrumentem kapitałowym jest każdy kontrakt, który poświadcza udział w aktywach podmiotu po odjęciu wszystkich jego zobowiązań. Instrumenty kapitałowe wyemitowane przez Grupę ujmuje się w kwocie otrzymanych wpływów po odjęciu bezpośrednich kosztów emisji.

Instrumenty finansowe z opcją sprzedaży mogą być prezentowane, jako kapitał własny wtedy i tylko wtedy, gdy spełniają wszystkie poniższe warunki:

- (a) ich posiadacz ma prawo do proporcjonalnego udziału w aktywach netto jednostki w przypadku jej likwidacji;
- (b) dany instrument należy do klasy instrumentów najbardziej podporządkowanych i wszystkie instrumenty w tej klasie mają identyczne cechy;
- (c) instrument nie posiada innych cech, które odpowiadałyby definicji zobowiązania finansowego; oraz
- (d) suma przewidywanych przepływów pieniężnych przypadających na ten instrument w okresie jego spłaty opiera się przede wszystkim o wynik finansowy, zmianę w ujętych aktywach netto lub zmianę wartości godziwej ujętych i nieujętych aktywów netto jednostki (z wyłączeniem oddziaływania samego instrumentu). Wynik finansowy lub zmianę ujętych aktywów netto wycenia się w tym celu zgodnie z odpowiednimi MSSF. Podmiot nie może posiadać innych instrumentów, które znacząco zawężyły lub wyznaczały stałą kwotę zwrotu dla posiadacza instrumentu finansowego z opcją sprzedaży.

Kryteria klasyfikacji, jako kapitału własnego instrumentów zobowiązujących do przekazania ich posiadaczowi proporcjonalnego udziału w aktywach netto jednostki w przypadku likwidacji oparte są na tych samych zasadach, co przedstawione powyżej, z wyjątkiem punktów (c) i (d), które nie mają zastosowania.

Jeżeli spółka zależna wyemituje tego rodzaju instrumenty, które znajdują się w posiadaniu jednostek niesprawujących nad nią kontroli i zostały przedstawione, jako kapitał własny w sprawozdaniu finansowym tej spółki, w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym ujmowane są, jako zobowiązanie, ponieważ nie będzie on najbardziej podporządkowanym instrumentem w grupie kapitałowej.

Złożone instrumenty finansowe

Składniki złożonych instrumentów wyemitowanych przez Grupę klasyfikuje się oddzielnie, jako zobowiązania finansowe i kapitał własny, zgodnie z treścią zawartej umowy. Wartość godziwą składników stanowiących zobowiązania na dzień emisji szacuje się przy użyciu dominującej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych, niezamiennych instrumentów. Kwotę tę ujmuje się, jako zobowiązanie po zamortyzowanym koszcie przy użyciu efektywnej stopy procentowej do momentu wygaśnięcia tej kwoty związanego z zamianą lub do dnia wymagalności instrumentu. Komponent kapitałowy określa się odejmując wartość zobowiązania od ogólnej wartości godziwej złożonego instrumentu kapitałowego. Wartość tę ujmuje się w kapitale własnym po uwzględnieniu podatku dochodowego i nie podlega ona późniejszemu przeszacowaniu.

Zobowiązania wynikające z umów gwarancji finansowej

Zobowiązania z tytułu gwarancji finansowej wycenia się początkowo w wartości godziwej, a następnie według wyższej z dwóch następujących wartości:

- kwoty zobowiązania umownego określonej zgodnie z MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” oraz
- początkowo ujętej wartości pomniejszonej w odpowiednich przypadkach o umorzenie ujęte zgodnie z zasadami ujmowania przychodów.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe klasyfikuje się, jako wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy albo, jako pozostałe zobowiązania finansowe.

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Do tej kategorii zalicza się zobowiązania finansowe przeznaczone do zbycia lub zdefiniowane, jako wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy. Zobowiązanie finansowe klasyfikuje się, jako przeznaczone do zbycia, jeżeli:

- zostało podjęte przede wszystkim w celu odkupu w krótkim terminie;
- stanowi część określonego portfela instrumentów finansowych, którymi Grupa zarządza łącznie zgodnie z bieżącym i faktycznym wzorcem generowania krótkoterminowych zysków; lub
- jest instrumentem pochodnym niesklasyfikowanym i niedziałającym, jako zabezpieczenie.

Zobowiązanie finansowe inne niż przeznaczone do zbycia może zostać sklasyfikowane, jako wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy w chwili początkowego ujęcia, jeżeli:

- taka klasyfikacja eliminuje lub znacząco redukuje niespójność wyceny lub ujęcia, jaka wystąpiłaby w innych warunkach; lub
- składnik aktywów finansowych należy do grupy aktywów lub zobowiązań finansowych, lub do obu tych grup objętych zarządzaniem, a jego wyniki wyceniane są w wartości godziwej zgodnie z udokumentowaną strategią zarządzania ryzykiem lub inwestycjami Grupy, w ramach, której informacje o grupowaniu aktywów są przekazywane wewnętrznie; lub
- stanowi część kontraktu zawierającego jeden lub więcej wbudowanych instrumentów pochodnych, a MSR 39 dopuszcza klasyfikację całego kontraktu (składnika aktywów lub zobowiązań) do pozycji wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy wykazuje się w wartości godziwej, a wynikające z nich zyski lub straty finansowe ujmuje się w rachunku zysków i strat z uwzględnieniem odsetek zapłaconych od danego zobowiązania finansowego.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym kredyty bankowe i pożyczki, wycenia się początkowo w wartości godziwej pomniejszonej o koszty transakcji.

Następnie wycenia się je po zamortyzowanym koszcie historycznym metodą efektywnej stopy procentowej, a koszty odsetkowe ujmuje się metodą efektywnego dochodu.

Metoda efektywnej stopy procentowej służy do obliczania zamortyzowanego kosztu zobowiązania i do alokowania kosztów odsetkowych w odpowiednim okresie. Efektywna stopa procentowa to stopa faktycznie dyskontująca przyszłe płatności pieniężne w przewidywanym okresie użytkowania danego zobowiązania lub, w razie potrzeby, w okresie krótszym.

Krótkoterminowe zobowiązania handlowe oraz pozostałe ujmuje się w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wartości nominalnej. Wartość księgowa tych zobowiązań odpowiada w przybliżeniu wartości stanowiącej wysokość zamortyzowanego kosztu, przy wykorzystaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych nie dyskontuje się.

Wyksięgowanie zobowiązań finansowych

Grupa wyksięgowuje zobowiązania finansowe wyłącznie wówczas, gdy odpowiednie zobowiązania Grupy zostaną wykonane, unieważnione lub gdy wygasną.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy wykazuje się w przypadku wystąpienia w Grupie bieżących zobowiązań (prawnych lub zwyczajowych) będących konsekwencją zdarzeń z przeszłości, konieczność uregulowania ich przez Grupę jest prawdopodobna, a wielkość tych zobowiązań można wiarygodnie wycenić.

Ujmowana kwota rezerwy odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do rozliczenia bieżącego zobowiązania na dzień bilansowy, z uwzględnieniem ryzyka i niepewności związanej z tym zobowiązaniem. W przypadku wyceny rezerwy metodą szacunkowych przepływów pieniężnych koniecznych do rozliczenia bieżącego zobowiązania, jej wartość bilansowa odpowiada wartości bieżącej tych przepływów.

Zwiększenia i zmniejszenia stanu rezerw ujmowane są w kosztach operacyjnych.

Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

Profesjonalny osąd

Sporządzenie sprawozdań finansowych poszczególnych jednostek wymaga od Zarządów spółek Grupy Kapitałowej zastosowania osądów, szacunków i przyjęcia pewnych założeń, które mają wpływ na kwoty prezentowane w sprawozdaniu finansowym. Kierując się subiektywną oceną, określa i stosuje polityki rachunkowości, które zapewniają, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe składające się z sprawozdań poszczególnych spółek Grupy, będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Grupy, wyniki jej działalności i przepływy pieniężne;
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji;
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny;
- kompletne we wszystkich istotnych aspektach.

Poniżej przedstawiono podstawowe osądy, inne niż te związane z szacunkami dokonane przez spółki w procesie stosowania zasad rachunkowości Grupy i mające największy wpływ na wartości ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Klasyfikacja umów leasingu

Grupa jest stroną umów leasingu, które spełniają warunki umów leasingu finansowego lub operacyjnego. Klasyfikacja leasingu operacyjnego lub finansowego odbywa się w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i pożytki z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej transakcji.

Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenia się przy zastosowaniu stawek podatkowych, które według obowiązujących przepisów będą stosowane na moment zrealizowania aktywa lub rozwiązania rezerwy, przyjmując za podstawę przepisy podatkowe, które obowiązywały prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy. Grupa rozpoznaje składnik aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskanych wyników finansowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione. Aktywa na podatek odroczony są tworzone przy zastosowaniu metody ostrożności.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych. Spółki Grupy Kapitałowej corocznie dokonują weryfikacji przyjętych okresów użyteczności na podstawie bieżących szacunków. W roku 2019 nie stwierdzono zmian w przyjętych okresach użyteczności rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych.

Wartości niematerialne oraz rzeczowe aktywa trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Niepewność szacunków

Poniżej omówione zostały podstawowe założenia dotyczące przyszłości oraz źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku w Grupie nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz metodologii dokonywania szacunków, które miałyby wpływ na sprawozdania bieżące lub sprawozdania za okresy przyszłe.

Najistotniejsze szacunki dokonane za okres dwunastu miesięcy zakończonych 31 grudnia 2019 roku dotyczą:

Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych, w tym wartości firmy.

Grupa przeprowadziła test na utratę wartości firmy obejmujący również analizę wrażliwości wyników testu na zmienność stopy dyskontowej. Wymagało to oszacowania wartości użytkowej ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne, do którego przypisana została wartość firmy. Oszacowanie wartości użytkowej polega na ustaleniu przyszłych przepływów pieniężnych generowanych przez ośrodek wypracowujący środki pieniężne i ustalenia stopy dyskontowej do zastosowania w celu obliczenia bieżącej wartości tych przepływów.

W wyniku przeprowadzonego testu nie stwierdzono, że na dzień bilansowy występują przesłanki świadczące o utracie wartości wykazanej w sprawozdaniu w sytuacji finansowej wartości firmy z konsolidacji. Test na utratę wartości firmy zaprezentowany został w nocie 15.

Utrata wartości aktywów finansowych i odpis aktualizujący należności

Na dzień bilansowy spółki z Grupy dokonują aktualizacji wartości należności, oceniają prawdopodobieństwo uzyskania wpływów z tytułu przeterminowanych należności i szacują wartość utraconych wpływów, na które tworzony jest odpis aktualizujący. Grupa tworzy odpisy aktualizujące w kwocie, którą uznaje za mało prawdopodobną do odzyskania. W wyniku przeprowadzonej analizy Grupa dokonała odpisów z tytułu utraty wartości należności, które zostały opisane w nocie 19 niniejszego sprawozdania. Odpis

aktualizacyjny z tytułu utraty wartości ujęty został w pozycji pozostałych kosztów operacyjnych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

Szacunki przyjęte przy szacowaniu rezerwy na zobowiązania

Na dzień bilansowy spółki Grupy Kapitałowej dokonują szacunków zobowiązań z tytułu wykonanych lecz niezafakturowanych usług. Kalkulowane kwoty wynikają głównie z szacowanej na podstawie ustaleń umownych z kontrahentami.

Rezerwy na odpisy emerytalne oraz niewykorzystane urlopy kalkulowane są bezpośrednio przez Spółkę bez udziału aktuarium.

3. Połączenia jednostek gospodarczych

2019

W dniu 1 lutego 2019 roku nastąpiło połączenie czterech spółek zależnych. Hollywood Textile Service Sp. z o.o. przejęła spółki HTS Rental Sp. z o.o., Pralserwis Sp. z o.o., Pralmed Sp. z o.o.. Połączenie nastąpiło przy zastosowaniu metody łączenia udziałów.

Rok 2018

Spółka Hollywood S.A. w dniu 9 stycznia 2018 r. zawarła ze spółką Pracostaw Sp. z o.o. umowa nabycia udziałów w spółce Pralnia Hevelius Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Rozliczenie nabycia udziałów przedstawione zostało poniżej:

	PLN	PLN
Udziały		1 577 000,00
WYNIK LAT UBIEGŁYCH	0,00	125 000,00
Kapitał mniejszości	1 702 000,00	0,00
	1 702 000,00	1 702 000,00

4. Segmenty operacyjne

Informacje sporządzane dla osób decydujących w Grupie o przydziale zasobów oraz oceniających wyniki finansowe segmentów koncentrują się na analizie wyników ze sprzedaży usług pralniczych, z dzierżawy systemów do obsługi działalności pralniczej, wynajmu odzieży i materiałów wielokrotnego użytku oraz działalności holdingowej jednostki dominującej. Wyodrębnienie segmentów miało miejsce w oparciu o zróżnicowanie produktów i usług. Segmenty nie podlegały łączeniu.

Segmenty Grupy objęte sprawozdawczością zgodnie z MSSF 8 są następujące:

Segment	Rodzaj produktów i usług w segmencie
Działalność pralnicza	Usługi pralnicze, dezynfekcji, drobne naprawy krawieckie
Dzierżawa systemów do obsługi działalności pralniczej	Usługi dzierżawy, usługi serwisowe
Wynajem odzieży i materiałów wielokrotnego użytku z usługą kompleksowego serwisu	Wypożyczanie odzieży i innych materiałów, usługi pralnicze
Działalność holdingowa i inna	Transakcje z podmiotami z Grupy wyłączone w konsolidacji, odsetki od udzielonych pożyczek, opłaty z tytułu użytkowania znaku towarowego

W trakcie okresów sprawozdawczych nie zaniechano żadnej działalności.

Poniżej przedstawiono informacje o segmentach sprawozdawczych Grupy. Kwoty wykazane za lata ubiegłe zostały przedstawione zgodnie z wymogami MSSF 8.

Przychody i wyniki segmentów

Poniżej przedstawiono analizę przychodów, kosztów oraz wyników Grupy w poszczególnych segmentach objętych sprawozdawczością:

rok 2019	Działalność	Dzierżawa	Wynajem	Działalność	Razem
	pralnicza	systemów	odzieży i materiałów	holdingowa	
	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Przychody ze sprzedaży	91 986	583	25 494	667	118 730
Amortyzacja	(15 989)	-	(5 888)	(16)	(21 893)
Zużycie materiałów i energii	(19 774)	(125)	(5 473)	(143)	(25 515)
Usługi obce	(22 357)	(141)	(6 188)	(162)	(28 848)
Podatki i opłaty	(898)	(6)	(249)	(6)	(1 159)
Wynagrodzenia	(23 888)	(151)	(6 612)	(173)	(30 823)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(4 349)	(27)	(1 204)	(31)	(5 611)
Pozostałe	(3 088)	(20)	(855)	(22)	(3 984)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(1 816)	(11)	(503)	(13)	(2 343)
Razem koszty działalności operacyjnej	(92 158)	(482)	(26 970)	(566)	(120 176)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	(1 121)	(7)	(310)	(8)	(1 446)
Pozostałe przychody operacyjne	2 744	17	760	20	3 541
Pozostałe koszty operacyjne	(1 966)	(12)	(544)	(14)	(2 537)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(343)	(2)	(95)	(2)	(442)
Przychody finansowe	96	-	-	-	96
- w tym z tytułu odsetek	95	-	-	-	95
Koszty finansowe	(5 126)	-	-	-	(5 126)
- w tym z tytułu odsetek	2 650	-	-	-	2 650
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 373)	(2)	(95)	(2)	(5 472)
Podatek dochodowy	(88)	-	-	-	(88)
Zyski/straty mniejszości	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(5 461)	(2)	(95)	(2)	(5 560)

rok 2018	Działalność	Dzierżawa	Wynajem	Działalność	Razem
	pralnicza	systemów	odzieży i materiałów	holdingowa i inna	
	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Przychody ze sprzedaży	87 622	2 560	13 525	6 627	110 334
Amortyzacja	(12 977)	(149)	(1 200)	(662)	(14 988)
Zużycie materiałów i energii	(24 490)	(46)	(2 570)	(142)	(27 248)
Usługi obce	(16 227)	(457)	(3 484)	(2 756)	(22 924)
Podatki i opłaty	(1 063)	(19)	(229)	(90)	(1 401)
Wynagrodzenia	(26 699)	(328)	(2 284)	(2 068)	(31 379)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(4 561)	(34)	(324)	(191)	(5 110)
Pozostałe	(1 089)	(25)	(122)	(197)	(1 433)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	170	(1 504)	(4 044)	(44)	(5 422)
Razem koszty działalności operacyjnej	(86 936)	(2 562)	(14 257)	(6 150)	(109 905)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	686	(2)	(732)	477	429
Pozostałe przychody operacyjne	2 466	4	155	74	2 699
Pozostałe koszty operacyjne	(1 339)	(14)	(103)	(96)	(1 552)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 813	(12)	(680)	455	1 576
Przychody finansowe	174	-	31	(193)	12
- w tym z tytułu odsetek	165	-	23	93	281
Koszty finansowe	(1 742)	(78)	(581)	(189)	(2 590)

- w tym z tytułu odsetek	(2 994)	(78)	(577)	(189)	(3 838)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	245	(90)	(1 230)	73	(1 002)
Podatek dochodowy	(851)	(33)	26	(74)	(932)
Zyski/straty mniejszości		-	-		-
Zysk (strata) netto	(606)	(123)	(1 204)	(1)	(1 934)

Powyższe przychody stanowią przychody od odbiorców zewnętrznych. Przychody z transakcji z innymi segmentami operacyjnymi tej samej jednostki nie wystąpiły.

Zasady rachunkowości zastosowane w segmentach sprawozdawczych są takie same, jak polityka rachunkowości Grupy opisana w nocie do niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Aktywa i zobowiązania segmentów

rok 2019	Działalność	Dzierżawa	Wynajem	Działalność	Razem
	pralnicza	systemów	odzieży i	holdingowa	
	000' PLN	000' PLN	materiałów	000' PLN	000' PLN
Aktywa ogółem	190 811	1 206	52 812	1 379	246 208
w tym wartość firmy	3 671	-	-	-	3 671
Zobowiązania ogółem	95 981	607	26 565	694	123 846
	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(15 989)	-	(5 888)	(16)	(21 893)

rok 2018	Działalność	Dzierżawa	Wynajem	Działalność	Razem
	pralnicza	systemów	odzieży i	holdingowa	
	000' PLN	000' PLN	materiałów	000' PLN	000' PLN
Aktywa ogółem	98 914	2 754	31 554	100 103	233 325
w tym wartość firmy	5 272	-	-	-	5 272
Zobowiązania ogółem	80 211	2 171	26 119	6 204	114 705
	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(12 977)	(149)	(1 200)	(662)	(14 988)

W okresach objętych sprawozdaniem nie występowały istotne pozycje niepieniężne inne niż amortyzacja. Istotne straty na skutek utraty wartości aktywów w okresie sprawozdawczym nie miały miejsca.

Informacje geograficzne

Grupa w latach 2018-2019 świadczyła usługi pralnicze oraz wynajmu na terenie Polski za wyjątkiem Spółki HTS Targatz, która działalność operacyjną świadczy na terenie Niemiec. Z uwagi na znikomą wartość poznawczą Grupa nie prezentuje klasyfikacji wg regionów/województw za te okresy.

W całym roku 2019 znaczącymi odbiorcami Grupy Hollywood z poza terenu Polski byli klienci z :

- Niemcy - około 3 % całości sprzedaży Grupy.

Informacje o wiodących klientach

W roku 2019 nie wystąpiły transakcje sprzedaży z jednym zewnętrznym kontrahentem, które przekroczyły 5% przychodów ze sprzedaży Grupy w danym okresie.

5. Przychody ze sprzedaży

	Za okres:	Za okres:
	od 01.01.2019	od 01.01.2018
	do 31.12.2019	do 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Przychody ze sprzedaży towarów	3 639	-
Przychody ze sprzedaży materiałów	1 087	7 443
Przychody z działalności finansowej	-	82

Przychody ze sprzedaży usług

114 004

102 809

118 730

110 334

6. Pozostałe przychody operacyjne

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	222	276
Dotacje	1 307	1 375
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	106	38
Przychody z najmu	-	-
Rozwiązanie rezerwy	57	50
Korekta należności długoterminowych do wartości bieżącej	-	-
	442	-
Odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	-	-
Zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego na zapasy	-	-
Odszkodowania	177	77
Przedawnione zobowiązania	-	110
Transakcje ujawnienia środków trwałych	-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	1 230	773
- zwrot podatku VAT	21	45
- przychody z tytułu poręczeń kredytowych	-	12
- refundacja z tyt. Prac interwencyjnych	-	10
- dodatkowe obciążenia przez kontrahentów	7	16
- wynagrodzenie prowizyjne	-	41
- zwrot kosztów sądowych	-	161
- opłaty związane z najmem nieruchomości np. podatki	-	57
- rozliczenie leasingu zwrotnego	330	432
- inne przychody	872	40
Razem	3 541	2 699

7. Pozostałe koszty operacyjne

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Utworzenie odpisu aktualizującego	(121)	(404)
Darowizny	-	(4)
Odpisane należności	(947)	(130)
Koszty podnajmu	-	-
Koszty refakturowane	-	-
Prowizje	(85)	(200)
Inne koszty operacyjne	(1 384)	(459)
-koszty sądowe; komornicze	(261)	(57)
- kary umowne, dodatkowe obciążenia	(50)	(74)
- zawarte ugody	-	(68)
- koszty poniesione z tyt. podatku VAT	(274)	(159)

- inne	(674)	(143)
Razem	(2 537)	(1 552)

8. Przychody finansowe

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-	-
Odsetki	95	-
Odsetki od spółek powiązanych	-	-
Odsetki bankowe	-	1
Ujemna wartość pomiędzy ceną nabycia a wartością przejmowanych aktywów trwałych z połączenia	-	-
Przychody prowizyjne	-	-
Odsetki od rachunków bankowych	-	-
Przychody ze zbycia udziałów	-	-
Różnice kursowe	-	-
Pozostałe przychody finansowe	1	11
	96	12

9. Koszty finansowe

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Koszty odsetek:	(2 650)	(2 506)
Do spółek powiązanych	(259)	-
Odsetki od kredytów bankowych	(1 782)	(1 354)
Odsetki budżetowe	(119)	(327)
Odsetki handlowe	(490)	(825)
Koszty zbycia udziałów	-	-
Koszty emisji akcji	-	-
Różnice kursowe	(58)	(84)
Odpis aktualizujący wartość firmy	(1 412)	-
Inne	(1 006)	-
Ogółem koszty finansowe netto	(5 126)	(2 590)

10. Podatek dochodowy

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Podatek bieżący	(37)	(333)
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	2 095	885
Zmiana stanu rezerw na podatek odroczony	(2 146)	(1 484)
Podatek dochodowy	(88)	(932)

Zastosowana stawka podatku dochodowego (część bieżąca oraz odroczone) prezentowanych okresach wyniosła 19% i 9%.

W przypadku spółki zagranicznej HTS Targatz GmbH (wcześniej HTS Deutschland GmbH) na podatek dochodowy (ok. 30%) składa się:

- Podatek z zysku (podatek dochodowy) – 15%
- Podatek solidarnościowy, po zjednoczeniu Niemiec – 5,50%
- Podatek od działalności gospodarczej – 13,83%

W skład Grupy Kapitałowej Hollywood wchodzi spółki opodatkowane podatkiem CIT w wysokości 19%, w obniżonej wysokości 9%, jak również w wysokości 30% (HTS Targatz GmbH). Z tego względu odступujemy od obliczania efektywnej stawki podatkowej dla Grupy, gdyż otrzymanego wyniku nie można byłoby wprost porównać do konkretnej stawki wynikającej z przepisów podatkowych. Kalkulację efektywnej stawki podatkowej przedstawiono dla jednostki dominującej Hollywood S.A. w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Poza kwotą podatku ujętą w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, bezpośrednio w kapitałach ujęty został podatek odroczoney dotyczący przyjęcia w przypadku części środków trwałych wartości godziwej, jako zakładanego kosztu na dzień przejścia na MSR/MSSF oraz wyceny nieruchomości w wartości godziwej. Wpływ podatku odroczonego na wartość kapitału własnego z tego tytułu został zaprezentowany w nocie 10.

11. Zyski/straty kursowe netto

Różnice kursowe odniesione do sprawozdania z całkowitych dochodów uwzględnione zostały w całości w pozycji przychodów i kosztów finansowych.

12. Dywidenda na akcję

W latach 2018-2019 Spółka dominująca nie wypłacała dywidendy. Nie występują znaczące ograniczenia zdolności jednostek zależnych do przekazywania funduszy jednostce dominującej w postaci dywidend w środkach pieniężnych lub do spłaty pożyczek i zaliczek.

13. Zysk przypadający na jedną akcję

Podstawowy zysk na akcję wylicza się, jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy Spółki oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych w trakcie roku, z wyłączeniem akcji zwykłych nabytych przez Spółkę i wykazywanych, jako akcje własne.

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Zysk/strata przypadający na akcjonariuszy Spółki	(5 560)	(1 934)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	55 534	50 164
	-0,1001	-0,0386
Podstawowy zysk/strata na akcję (w PLN na jedną akcję)	-0,1001	-0,0386

Rozwodniony zysk/strata przypadająca na jedną akcję

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Zysk/strata przypadający na akcjonariuszy Spółki	(5 560)	(1 934)
Czynniki rozwadniające	-	-
Zysk/strata zastosowany przy ustalaniu rozwodnionego zysku/straty na akcję	(5 560)	(1 934)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	55 534	50 164
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb rozwodnionego zysku/straty na akcję (tys.)	55 534	65 164*
Rozwodniony zysk/strata na akcję (w PLN na jedną akcję)	-0,1001	-0,0297

*Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb rozwodnionego zysku/straty na akcję w roku 2018 w ilości 65 164 została wykazana na podstawie uchwały z dnia 2019-03-22 podjętej przez Zarząd spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o nie więcej niż 15.000.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 15.000.000 akcji zwykłych serii L. Z tego względu dane porównywalne nie zostały zmienione. Ostatecznie podwyższenie nastąpiło o 10.000.000 szt akcji.

14. Rzeczowe aktywa trwałe

Okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	7 271	153	61 396	130 841	8 992	34 610	7 383	-	250 647
Korekta BO w związku z pierwszym zastosowaniem MSSF 16	-	-	9 596	864	2 438	507	-	-	13 404
Wartość brutto środków trwałych po korekcie	7 271	153	70 991	131 705	11 430	35 116	7 383	-	264 051
Zwiększenia, w tym:	9	-	1 721	9 776	600	12 863	19 749	-	44 719
– nabycie	-	-	1 721	9 776	600	12 863	19 749	-	44 710
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– inne	9	-	-	-	-	-	-	-	9
Zmniejszenia, w tym:	-	-	118	8 973	419	2 797	18 844	-	31 151
– likwidacja	-	-	118	8 973	419	2 797	18 227	-	30 534
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– rozchód	-	-	-	-	-	-	617	-	617
Wartość brutto na koniec okresu	7 280	153	72 595	132 509	11 611	45 182	8 289	-	277 618
Umorzenie na początek okresu	-	9	7 118	40 941	4 092	15 199	-	-	67 359
Umorzenia bieżące – zwiększenia	-	2	3 196	7 813	2 149	8 510	-	-	21 670
Zmniejszenia umorzenia, w tym:	-	-	105	3 340	349	2 712	-	-	6 506
Umorzenie na koniec okresu	-	11	10 209	45 414	5 892	20 997	-	-	82 522
Wartość księgową netto na początek okresu	7 271	144	63 873	90 765	7 338	19 917	7 383	-	196 692
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 280	142	62 386	87 095	5 720	24 185	8 289	-	195 096

Rzeczowe aktywa trwałe (cd.)

Okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	7 366	153	60 572	123 059	7 819	22 360	9 106	-	230 434
Korekta BO w związku z pierwszym zastosowaniem MSSF 16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto środków trwałych po korekcie	7 366	153	60 572	123 059	7 819	22 360	9 106	-	230 434
Zwiększenia, w tym:	-	-	884	19 137	1 839	13 963	27 839	-	63 661
– nabycie	-	-	884	19 137	1 839	13 963	27 839	-	63 661
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	10 274	523	1 966	29 562	-	42 325
– likwidacja	-	-	-	10 263	469	1 151	27 030	-	38 890
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– rozchód	-	-	-	11	77	816	2 531	-	3 435
Wartość brutto na koniec okresu	7 366	153	61 456	131 921	9 135	34 356	7 383	-	251 771
Umorzenie na początek okresu	-	7	6 031	38 484	3 493	11 254	-	-	59 269
Umorzenia bieżące – zwiększenia	94	2	1 147	7 297	940	4 743	-	-	14 223
Zmniejszenia umorzenia, w tym:	-	-	-	4 011	199	798	-	-	5 008
Umorzenie na koniec okresu	94	9	7 179	41 769	4 234	15 199	-	-	68 484
Wartość księgowa netto na początek okresu	7 366	146	54 541	84 575	4 326	11 105	9 106	-	171 166
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 272	144	54 278	90 152	4 901	19 157	7 383	-	183 287

W wartości netto maszyn, urządzeń i innych aktywów trwałych ujęta jest wartość netto aktywów użytkowanych na podstawie umów leasingu finansowego i umów najmu wynosząca: 31 041 tys. PLN

zaprzestanie działalności pralniczej przez część podmiotów i przeniesienie obsługi realizowanych kontraktów wewnątrz Grupy do Hollywood Textile Service Sp z o.o. jako ośrodka konsolidującego działalność operacyjną. Zaprzestanie działalności pralniczej przez części podmiotów powoduje korektę w wycenie wartości udziałów w spółkach, które kończą działalność pralniczą (głównie HTS Baltica Sp. z o.o. w skali powodującej konieczność odpisu) przy równoczesnym braku wpływu na bilansową wycenę udziałów spółki integrującej tę działalność. Realokacja przepływów wg szacunków zarządu docelowo zwiększy wartość użytkową udziałów spółki przejmującej. Na poziomie łącznej wartości użytkowej udziałów w posiadaniu Hollywood S.A. nie występują w związku z tym istotne zmiany wpływające na wycenę Grupy.

W opisanych powyżej przypadkach, przyjęte założenia do wyceny wynikają z dotychczasowych doświadczeń zarządu oraz są spójne z przesłankami pochodzącymi z zewnętrznych źródeł informacji. Testy na utratę wartości firmy obejmowały analizę wrażliwości stopy dyskontowej.

16. Wartości niematerialne

Okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	753	711	1 465
Zwiększenia, w tym:	2	-	2
– nabycie	2	-	2
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
– inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	755	711	1 466
Umorzenia na początek okresu	618	692	1 310
Umorzenia bieżące – zwiększenia	80	18	98
Umorzenia – zmniejszenia	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	698	711	1 408
Wartość księgowa netto na początek okresu	135	18	153
Wartość księgowa netto na koniec okresu	58	-	58

Okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	754	711	1 465
Zwiększenia, w tym:	2	-	2
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	754	711	1 465
Umorzenia na początek okresu	532	627	1 159
Umorzenia bieżące – zwiększenia	86	66	151
Umorzenia – zmniejszenia	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	618	692	1 310
Wartość księgowa netto na początek okresu	222	84	306
Wartość księgowa netto na koniec okresu	136	18	155

Licencje i oprogramowanie komputerowe są amortyzowane przez ich przewidywany okres użytkowania, który wynosi średnio 3-5 lat.

17. Nieruchomości inwestycyjne

	Grunty i budynki	Razem
	000' PLN	000' PLN
Stan na 01.01.2018	1 853	1 853
Zwiększenie stanu poprzez wydatki	-	-
Zyski/strata netto z korekty wartości godziwej	-	-
Pozostałe zmiany	(645)	(645)
Stan na 31.12.2018	1 208	1 208
Stan na 01.01.2019	1 208	1 208
Zwiększenie stanu poprzez wydatki	-	-
Zyski/strata netto z korekty wartości godziwej	442	442
Pozostałe zmiany	-	-
Stan na 31.12.2019	1 650	1 650

18. Zapasy

	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Materiały	4 804	4 294
Towary	85	1 710
Produkty gotowe	92	92
Zaliczki na dostawy	422	914
	5 403	7 010

Na dzień bilansowy nie było ustanowionych zabezpieczeń na zapasach z tytułu zaciągniętych przez Grupę kredytów i pożyczek.

19. Należności handlowe oraz pozostałe należności

	Stan na dzień 2019-12-31	Stan na dzień 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Należności handlowe	27 746	26 381
Odpis aktualizujący wartość należności	(1 504)	(710)
Należności handlowe netto	26 242	25 671
Należności podatkowe/budżetowe	1 529	1 287
Inne należności	1 903	3 916
	29 674	30 874

Zarząd Grupy uważa, że wartość księgowa netto należności jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Struktura czasowa należności handlowych przedstawia się następująco:

	Stan na dzień 2019-12-31	Stan na dzień 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Bieżące	17507	14 779
Przeterminowane:	-	-
do 1 miesiąca	4518	4 604
od 1 do 3 miesięcy	996	2 601
od 3 do 6 miesięcy	796	1 564
od 6 do 12 miesięcy	2051	1 189
Powyżej 12 miesięcy	374	934
Stan na dzień 31 grudnia	26 242	25 671

Główne ryzyko kredytowe Grupy związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Grupy na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej. Koncentracja ryzyka kredytowego w Grupie jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na bardzo dużą liczbę odbiorców.

Ekspozycja kredytowa w pozostałych obszarach sprzedaży, tj. sektorze hotelowym oraz przemysłowym ograniczona jest dużą liczbą klientów oraz działaniami weryfikującymi Grupę na etapie ofertowania.

Wartość godziwa należności handlowych jest zbliżona do ich wartości bilansowej.

Należności w walutach obcych stanowią nieistotną część wszystkich należności. Stan należności wyrażonych w walucie obcej na 31.12.2019 przedstawiał się w poniższej strukturze:

- o Niemcy – 699 tys. zł - należności rozliczane z odbiorcą w walucie polskiej (164 tys. EUR).

Na dzień bilansowy stan należności walutowe z odbiorcami z Niemiec zostały przeliczone według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2019, a różnice odniesione na wynik odpowiednio na koszty lub przychody z różnic kursowych.

Zmiany stanu odpisu aktualizującego wartość należności handlowych.

	Stan na dzień 2019-12-31 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na dzień 1 stycznia	(710)	(658)
Utworzenie odpisu	(1 065)	(355)
Należności spisane w trakcie roku obrotowego jako nieściągalne	-	-
Kwoty odzyskane w ciągu roku	271	303
Stan na dzień 31 grudnia	(1 504)	(710)

Utworzenie i rozwiązanie odpisu z tytułu utraty wartości należności zostało ujęte odpowiednio w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów. Na pozostałe pozycje należności handlowych i pozostałych należności w roku 2019 nie był utworzony odpis z zastosowaniem MSSF 9, ponieważ szacowana wartość odpisu okazała się nieistotna.

20. Aktywa finansowe w pozostałych podmiotach

Pozycja dotyczy udziałów posiadanych w spółce Laundry Service Sp. z o.o. (24% wartości udziałów), oraz udziałów w Spółce City Inspire SA (12 585 akcji, udział w prawach poniżej 5%) na które został utworzony odpis w 100%.

21. Rozliczenia międzyokresowe

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Opłaty wstępne leasingowe	-	-
VAT naliczony	1 440	953
Polisy	846	772
Usługi telekomunikacyjne	-	3
Prowizje	44	275
Prenumeraty	-	-
Inne	561	322
	-	-
	2 891	2 324

w tym:

Długoterminowe	3	160
Krótkoterminowe	2 888	2 164
	<u>2 891</u>	<u>2 324</u>

22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Środki pieniężne w kasie i w banku	2 430	822
Krótkoterminowe depozyty bankowe	-	-
	<u>2 430</u>	<u>822</u>

Dla potrzeb sprawozdania z przepływów pieniężnych, w skład środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym wchodzi:

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 430	822
Kredyty w rachunku bieżącym	14 189	15 631
	<u>16 619</u>	<u>16 453</u>

23. Kapitał podstawowy

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:	60 164	50 164
liczba akcji	60 164	50 164
wartość nominalna jednej akcji	1	1
Wartość nominalna wszystkich akcji	<u>60 164</u>	<u>50 164</u>

2017	Seria	Liczba szt. (tys.)	Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Na początek okresu		50 159	
	K	5	Uchwała nr 3, akt notarialny, Rep. A nr 16212/2016 z 18.11.2016
Na koniec okresu		<u>50 164</u>	

2018 Brak zmian

2019	Seria	Liczba szt. (tys.)	Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Na początek okresu		50 164	
	L	10 000	Uchwały nr 3, akt notarialny, Rep. A nr 5660/2019 z dnia 19.04.2019 r.
Na koniec okresu		<u>60 164</u>	

Wszystkie wyemitowane przez spółkę akcje są akcjami zwykłymi bez żadnego uprzywilejowania, co do uczestnictwa w podziale zysku, natomiast wyemitowane akcje serii A i B (17.500.000 szt.) posiadającą uprzywilejowanie w zakresie liczby głosów (1 akcja = 2 głosy).

Zarząd spółki w dniu 16 września 2019 r. oraz niektórzy inni akcjonariusze Spółki, działając w ramach zawartego w dniu 26 lipca 2019 r. porozumienia, o którym mowa w raporcie bieżącym Spółki nr 20/2019, ogłosili żądanie przymusowego wykupu akcji Spółki należących do wszystkich pozostałych akcjonariuszy Spółki niebędących stronami Porozumienia.

Strony Porozumienia w chwili ogłoszenia Przymusowego Wykupu posiadają łącznie 55.691.111 akcji Spółki.

Przedmiotem Przymusowego Wykupu są wszystkie pozostałe akcje Spółki posiadane przez Akcjonariuszy Mniejszościowych, tj. 4.473.130 akcji Spółki.

Dzień wykupu został ustalony na dzień 19 września 2019 r., a cena wykupu wynosi 1,00 zł za jedną akcję Spółki.

W dniu 16 września 2019 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. powziął uchwałę nr 915/2019 z dnia 13 września 2019 r. w sprawie zawieszenia obrotu na Głównym Rynku GPW akcjami spółki Hollywood S.A. Zgodnie z Uchwałą GPW zawieszono obrót akcjami Spółki od dnia 16 września 2019 r.

W dniu 23.09.2019r. odbyło się NWZ Hollywood S.A. w sprawie zniesienia dematerializacji akcji. W dniu 24.09.2019r. Spółka złożyła do KNF wnioski o udzielenie zezwolenia na przywrócenie akjom formy dokumentu (zniesienie dematerializacji akcji) w związku z wycofaniem z obrotu na rynku regulowanym (Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym nr 35/2019.) W dniu 4.02.2020r. Komisja Nadzoru Finansowego wydała postanowienie o zawieszeniu postępowania administracyjnego w związku z toczącym się postępowaniem prowadzonym przed Sądem Okręgowym w Łodzi (sygn.. X GB 811/19) w sprawie stwierdzenia nieważności lub uchylecia Uchwały nr 3 NWZ z 22.08.2020r. (Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym nr 3/2020). W dniu 11.02.2020r. Spółka złożyła wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy i uchylenie Postanowienia oraz udzielenie zezwolenia na zniesienie dematerializacji akcji Spółki. (Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym nr 4/2020). Pismem z dnia 17.03.2020r. KNF poinformował, że zakończenie postępowania w sprawie ponownego rozpatrzenia sprawy planowane było na kwiecień 2020r.

W związku z ogłoszeniem stanu epidemii uległy zawieszeniu terminy administracyjne, w związku z powyższym KNF do dnia dzisiejszego nie rozpatrzył wniosku Spółki o ponowne rozpatrzenie sprawy. W załączeniu przedkładam do zapoznania wnioski o ponowne rozpatrzenie sprawy.

24. Kapitał zapasowy

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na początek okresu	69 591	66 480
Nabycie dodatkowych udziałów w spółkach zależnych	-	-
Zwiększenie z tytułu podziału zysku	1 708	1 469
Wynik na sprzedaży akcji własnych		220
Skupione akcje własne	(1 473)	1 320
Utworzenie kapitału rezerwowego	(2 000)	-
Kapitał zapasowy- wdrożenie MSSF 9 i 15		-
Przesunięcie z ZFRON	68	102
Stan na koniec okresu	67 894	69 591

25. Kapitał rezerwowy

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na początek okresu	-	-
Utworzenie kapitału na nabycie akcji własnych	2 000	-
Stan na koniec okresu	2 000	-

26. Kapitał z aktualizacji wyceny

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na początek okresu	18 809	21 375
Sprzedaż środków trwałych	(2 980)	
Zmiany stanu rezerwy na podatek odroczony	667	(2 566)
Wycena do wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Stan na koniec okresu	16 496	18 809

Kapitał z aktualizacji wyceny wynika z przyjęcia wartości godziwej jako wartości początkowej dla środków trwałych na dzień przejścia na MSR przez spółki zależne: HTS Medij Sp. z o.o., HTS Baxter Sp. z o.o., HTS Baltica Sp. z o.o., Hollywood Textile Service Sp. z o.o..

27. Rozliczenie połączenia

Nabycie udziałów w spółkach zależnych mających miejsce pod wspólną kontrolą zostało rozliczone metodą łączenia udziałów. Różnica między ceną udziałów a wartością kapitałów przypadających na spółkę dominującą została odniesiona na osobną pozycję kapitałów własnych „Rozliczenie połączenia”.

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Hollywood Textile Services*	(27 086)	(27 086)
	(27 086)	(27 086)

28. Podatek odroczony

Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego kompensuje się ze sobą, jeżeli istnieje możliwe do wyegzekwowania na drodze prawnej prawo do skompensowania bieżących aktywów i zobowiązań podatkowych oraz jeżeli odroczony podatek dochodowy podlega tym samym organom podatkowym. Po dokonaniu kompensaty, w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazuje się następujące kwoty:

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:		
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	988	1 690
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	3 715	1 430
	4 703	3 121
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:		
- zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	11 673	11 114
- zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	1 759	1 385
	13 432	12 500

Na dzień bilansowy Grupa posiadała niewykorzystane straty podatkowe w kwocie 7 565 tys. PLN, które będą podlegały odliczeniu od przyszłych zysków podatkowych. Z tytułu strat podatkowych o wartości 7 565 tys. Grupa rozpoznała aktywa podatkowe. Grupa oszacowała, że przyszłe zyski umożliwią wykorzystanie strat podatkowych z lat ubiegłych.

Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu odroczonego podatku dochodowego w trakcie roku (przed uwzględnieniem ich kompensaty) przedstawione zostały w tabelach poniżej.

	Wycena do wartości godziwej środków trwałych	Wycena kredytów w skorygowanej cenie nabycia	Odsetki	Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	Leasing środków trwałych	Pozostałe	Razem
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:							
Stan na 01 stycznia 2018	8 342	4	82	2 373	1 204	-	12 006
Wpływ na wynik finansowy	14	2	52	591	582		1 241
Wpływ na kapitał własny	(747)						(747)
Stan na 31 grudnia 2018	7 609	6	134	2 964	1 787	-	12 500
Wpływ na wynik finansowy		(6)	106	2 283	(740)		1 643
Wpływ na kapitał własny	(710)						(710)
Stan na 31 grudnia 2019	6 898	-	240	5 247	1 047	-	13 432

	Wycena do wartości godziwej środków trwałych	Rezerwa na koszty	Odsetki	Straty podatkowe	Leasing środków trwałych	Pozostałe	Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	Razem
	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:								
Stan na 1 stycznia 2018	-	924		1 226	-	250	-	2 400
Wpływ na wynik finansowy	15	(377)	107	540	11	318	8	621
Wpływ na kapitał własny	100							100
Stan na 31 grudnia 2018	115	547	107	1 766	11	568	8	3 121
Wpływ na wynik finansowy	(115)	(5)	9	1 528	(11)	(100)	277	1 582
Wpływ na kapitał własny								-
Stan na 31 grudnia 2019	-	542	116	3 293	-	467	284	4 703

29. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, wymagalne w ciągu:		
jednego roku	14 255	5 184
jednego do dwóch lat	3 598	3 493
dwóch do pięciu lat	6 295	6 126
powyżej pięciu lat	316	1 607
	24 464	16 410
Pomniejszone o przyszłe odsetki:		
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań	24 464	16 410

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Zobowiązania z tytułu factoringu, wymagalne w ciągu:		
jednego roku	1547	-
Pomniejszone o przyszłe odsetki:		
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań	1547	-

Główne umowy leasingowe dotyczą linii pralniczych. W zawartych umowach nie pojawiają się żadne opłaty warunkowe. Umowy zawierają standardowe dla tego typu umów postanowienia i nakładają na korzystającego między innymi obowiązek terminowej zapłaty rat leasingowych. Zabezpieczenie umów stanowią zastawy rejestrowe na przedmioty umów leasingu. Wartość godziwa zobowiązań leasingowych Grupy nie różni się od ich wartości księgowej.

Zobowiązania z tytułu leasingu są denominowane w następujących walutach i na 31.12.2019 wynosiły:

waluta	waluta	000'	000' PLN
EUR	EUR	1 566	6669
PLN	PLN	17 795	17 795
Razem	Razem		24 464

Zobowiązania z tytułu leasingu są denominowane w następujących walutach i na 31.12.2018 wynosiły:

waluta	waluta	000'	000' PLN
EUR	EUR	1 823	7 840
PLN	PLN	8 570	8 570
Razem	Razem		16 410

30. Pożyczki i kredyty bankowe

	Stan na dzień 2019-12-31 000' PLN	Stan na dzień 2018-12-31 000' PLN
Długoterminowe		
Kredyty bankowe	20 399	24 667
Inne pożyczki otrzymane	-	-
	20 399	24 667
	-	-

Krótkoterminowe	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym	14 189	15 630
Kredyty bankowe	11 237	5 597
Pożyczki	73	162
	<hr/>	<hr/>
	25 499	21 389
	<hr/>	<hr/>
Kredyty i pożyczki razem	45 898	46 056

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek długoterminowych przedstawia się w sposób następujący:

	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2019	31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Od 1 do 2 lat	9 515	4 925
Od 2 do 5 lat	9 102	9 927
Powyżej 5 lat	1 782	9 816
	<hr/>	<hr/>
Razem	20 399	24 667

Wartości bilansowe długoterminowych kredytów i pożyczek odpowiadają ich wartościom godziwym. Nie występują zobowiązania denominowane w walutach obcych.

Kwota kredytów bankowych wykazana w sprawozdaniu finansowym obejmuje kredyty inwestycyjne (podlegające kalkulacji SCN) oraz kredyty obrotowe. Wartość kredytów obrotowych wynosi na dzień 31.12.2019 14 189 tys. PLN, na dzień 31.12.2018: 15.631 tyś PLN

Warunki zaciągniętych kredytów inwestycyjnych są następujące:

Nazwa Podmiotu	Nazwa podmiotu finansującego	Rodzaj finansowania	Przedmiot finansowania	Data przyznania	Termin spłaty / wygaśnięcia	Wartość zadłużenia do spłaty na dzień 31.12.2019	Wartość początkowa finansowania	Zabezpieczenia
HOLLYWOOD S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt inwestycyjny (DGP)	Nakłady inwestycyjne	31.12.2015	30.11.2020	210 592,24 zł	1 148 733,00 zł	Zabezpieczeniem kredytu jest zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach zakupionych ze środków z Kredytu zlokalizowanych w Opolu, Aleja Wincentego Witosa 26 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
POLTEXTIL SP. Z O.O.	Santander Bank Polska S.A.	Kredyt na działalność gospod.	Działalność bieżąca	26.02.2015	25.02.2020	5 000,00 zł	150 000,00 zł	Zabezpieczeniem kredytu jest weksel in blanco.
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Bank Spółdzielczy w Andrespolu	Kredyt rewolwingowy w rachunku kredytowym	Finansowanie kontraktów rentalowych	13.12.2018	10.12.2021	2 748 959,24 zł	3 600 000,00 zł	<p>Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu, a także innych związanych z kredytem należności stanowi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zastaw rejestrowy ustanowiony na pierwszym miejscu do najwyższej sumy zabezpieczenia 3.425.000,00 zł, na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa tj. linii pralniczo – maglowniczej KANNEGIESSER, o wartości 3.425.000,00 zł ustalonej na dzień 01.10.2018 r., na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu. 2. Zastaw rejestrowy ustanowiony na pierwszym miejscu do najwyższej sumy zabezpieczenia 1.500.000,00 zł, na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa tj. składarki dużych części KANNEGIESSER, o wartości 1.500.000,00 zł ustalonej na dzień 01.10.2018 r., na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu. 3. Zastaw rejestrowy ustanowiony na pierwszym miejscu do najwyższej sumy zabezpieczenia 150.000,00 zł, na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa tj. zestawie podajników KANNEGIESSER, o wartości 150.000,00 zł ustalonej na dzień 01.10.2018 r., na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu. 4. Cesja na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu, praw z polisy ubezpieczenia linii pralniczo – maglowniczej (producent KANNEGIESSER), składarki dużych części (producent KANNEGIESSER), zestawu podajników (producent KANNEGIESSER), będących zabezpieczeniem kredytu, od ognia i innych zdarzeń losowych na sumę odpowiadającą ich wartości rynkowej, jednak nie mniej niż 5.075.000,00 zł, wraz z potwierdzeniem przyjęcia jej do wiadomości przez ubezpieczycie 5. Cesja na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu, wierzytelności z umowy o świadczenie usług najmu i serwisu odzieży roboczej zawartej pomiędzy Hollywood Rental Sp. z o.o. z siedzibą 09-200

							<p>Sierpc, ul. Płocka 50A KRS 0000428691 i Krosno Glass SA z siedzibą 38-400 Krosno, ul. Tysiąclecia 13, w dniu 11 lipca 2018r., o przewidywanej wartości szacunkowej netto 8.930.437 zł, wraz z potwierdzeniem przyjęcia jej do wiadomości i stosowania przez Krosno Glass SA z siedzibą 38-400 Krosno, ul. Tysiąclecia 13, KRS 0000725148.</p> <p>6. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę poręczony przez Hollywood SA z siedzibą w Sierpcu, ul. Bojanowska 2A, KRS 0000438549.</p> <p>7. Oświadczenie Kredytobiorcy w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu do kwoty 6.120.000,00 PLN. Bank będzie mógł wystąpić do Sądu o nadanie temu aktowi klauzuli wykonalności w terminie do dnia 10.12.2023r.</p> <p>8. Oświadczenie Poręczyciela tj. Hollywood SA z siedzibą 09-200 Sierpc, ul. Bojanowska 2A, w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego na rzecz Banku Spółdzielczego w Andrespolu do kwoty 6.120.000,00 PLN. Bank będzie mógł wystąpić do Sądu o nadanie temu aktowi klauzuli wykonalności w terminie do dnia 10.12.2023r.</p> <p>9. Nieodwołalne pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w Banku Spółdzielczym w Andrespolu</p>
--	--	--	--	--	--	--	--

HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Santander Bank Polska S.A.	Kredyt inwestycyjny	Finansowanie inwestycji	15.05.2019	15.05.2022	2 399 190,47 zł	2 700 000,00 zł	<p>Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z Umowy są:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) hipoteka umowna do kwoty 31.200.000,00 PLN ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości, 2) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na Nieruchomości, 3) zastaw rejestrowy na linii transportu, suszenia, magazynowania i składowania o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.577.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 4) zastaw rejestrowy na linii maglowniczej HP-2 o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.444.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 5) zastaw rejestrowy na podawarce Kannegiesser o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 266.000.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 6) zastaw rejestrowy na paczkowarce Beck o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 250.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 7) zastaw rejestrowy na tunelu pralniczym Kannegiesser o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.800.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 8) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia ww. ruchomości, 9) przystąpienie do długu przez Hollywood S.A.
---	----------------------------------	------------------------	----------------------------	------------	------------	-----------------	-----------------	--

HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Santander Bank Polska S.A.	Kredyt rewolwingowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	15.05.2019	2021-05-15	3 526 131,47 zł	18 000 000,00 zł	Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z Umowy są: 1) hipoteka umowna do kwoty 31.200.000,00 PLN ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości, 2) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na Nieruchomości, 3) zastaw rejestrowy na linii transportu, suszenia, magazynowania i składowania o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.577.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 4) zastaw rejestrowy na linii maglowniczej HP-2 o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.444.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 5) zastaw rejestrowy na podawarce Kannegiesser o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 266.000.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 6) zastaw rejestrowy na paczkowarce Beck o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 250.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 7) zastaw rejestrowy na tunelu pralniczym Kannegiesser o wartość netto na dzień 01.10.2018 r. 2.800.000,00 PLN, zlokalizowanej pod adresem ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 8) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia ww. ruchomości, 9) przystąpienie do długu przez Przystępującego do długu, 10) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu finansowanych kontraktów, z zastrzeżeniem zapłaty należności na Rachunek Spłaty.
HOLLYWOOD S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	09.03.2017	09.03.2024	1 485 835,32 zł	2 500 000,00 zł	"Łączne zabezpieczenie Kredytu Odnawialnego, oraz Kredytów Obrotowych w Rachunku Bankowym, Kredytów Obrotowych w Rachunku Kredytowym oraz Kredytów Inwestycyjnych : a) hipoteka umowna łączna do kwoty 36 690 000,00 zł na pierwszym miejscu w KW na: i. nieruchomości położonej w Sierpcu przy ul. Bojanowskiej 2a, będącej własnością „HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE” Spółka z o.o., objętej księgą wieczystą KW nr PL1E/00030734/7, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Sierpcu; ii. przysługującym HTS BAXTER Spółka z o.o. prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w Tykocinie przy ul. Bernardyńskiej 7 wraz z prawem własności znajdującego się na niej budynku, objętej księgą wieczystą KW nr BI1B/00119405/4, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Białymstoku. b) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia

								<p>opisanego w lit. a) ppkt i. w zakresie od ognia i innych zdarzeń losowych.</p> <p>c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w lit. a) ppkt ii. w zakresie od ognia i innych zdarzeń losowych.</p> <p>d) zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem) będących własnością HOLLYWOOD S.A., zlokalizowanych w Sierpcu (09-200) przy ul. Płockiej 50a.</p> <p>e) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w lit. d).</p> <p>f) niepotwierdzonej cesji wierzytelności (z monitoringiem) przysługujących „HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE” Spółka z o.o., HOLLYWOOD RENTAL Spółka z o.o., HTS BAXTER Spółka z o.o., „HTS BALTICA” Spółka z o.o. i PRAL SERWIS WARSZAWA Spółka z o.o. z przyszłych kontraktów będących przedmiotem finansowania w ramach sublimitu kredytowego określonego w artykule III ust. 1 lit. l) Części Szczegółnej Umowy.</p> <p>g) weksel in blanco wystawiony przez HOLLYWOOD S.A. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>h) weksel in blanco wystawiony przez „HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE” Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>i) weksel in blanco wystawiony przez HOLLYWOOD RENTAL Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>j) weksel in blanco wystawiony przez HTS BAXTER Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>k) weksel in blanco wystawiony przez „HTS BALTICA” Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>l) weksel in blanco wystawiony przez PRALMED Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>m) weksel in blanco wystawiony przez PRAL SERWIS WARSZAWA Spółka z o.o. wraz z deklaracją wekslową."</p>
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	09.03.2017	09.03.2024	1 187 360,04 zł	2 000 000,00 zł	Zabezpieczenie wierzytelności Banku:
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	15.02.2018	14.02.2022	86 979,00 zł	223 888,51 zł	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	27.04.2018	26.04.2022	390 236,82 zł	878 048,78 zł	2) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi funkcjonującymi w Banku, 3) hipoteka umowna łączna do kwoty 15.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Pępowie dla której Sąd Rejonowy IV Wydział Ksiąg Wieczystych Gostyń prowadzi księgi wieczyste: KW Nr PO1Y/00036989/7 i KW Nr PO1Y/00036988/0 (zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym udzielonym na mocy

O.O.									umowy Nr 2017/15 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 01.06.2017 r. i kredytów inwestycyjnych przeznaczonych na zakup odzieży roboczej i tekstyliów przeznaczonych do wynajmu Kontrahentem Kredytobiorcy),
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	20.07.2017	19.07.2021	71 347,62 zł	366 989,80 zł		4) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości, o której mowa w pkt. 3) od ognia i innych zdarzeń losowych w Towarzystwie Ubezpieczeniowym akceptowanym przez Bank do wys. minimum 8.800.000,00 zł - zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym udzielonym na mocy umowy Nr 2017/15 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 01.06.2017 r. i kredytów inwestycyjnych przeznaczonych na zakup odzieży roboczej i tekstyliów przeznaczonych do wynajmu Kontrahentem Kredytobiorcy,
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	04.04.2018	03.04.2022	328 516,41 zł	739 968,00 zł		5) zastaw rejestrowy w wys. minimum 7.000.000,00 zł na zbiorze rzeczy ruchomych oznaczonych co do tożsamości tj.: urządzeniu linii odnowy wód, linii pralniczej SENKING, suszarki (3 szt.), linii maglującej (3-wałowy), linii maglującej (2-wałowy) o łącznej wartości ubezpieczeniowej 7.771.800,00 zł , zlokalizowanych w Pępowie przy ul. Kobylińskiej 12, wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej na kwotę minimum 7.000.000,00 zł ,
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	25.05.2018	24.05.2022	55 631,58 zł	117 923,24 zł		6) poręczenie wg prawa cywilnego udziałowca Hollywood Spółka Akcyjna z siedzibą: w Sierpcu, ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc,
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	14.06.2018	13.06.2022	102 675,72 zł	204 185,38 zł		7) notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji świadczenia pieniężnego i wydania rzeczy złożone przez Kredytobiorcę i Poręczyciela, złożone w trybie art. 777 kpc (min 150% kredytu).
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	19.02.2018	18.02.2022	68 395,49 zł	176 000,00 zł		
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	11.07.2018	10.07.2022	8 584,23 zł	15 432,23 zł		
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	21.09.2018	20.09.2022	728 000,00 zł	1 250 000,00 zł		
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	01.10.2018	30.09.2022	143 619,57 zł	250 851,34 zł		
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	01.10.2018	30.09.2022	121 789,25 zł	199 574,64 zł		
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	27.02.2019	26.02.2023	808 862,71 zł	1 120 000,00 zł		
HOLLYWOOD	ING Bank	Kredyt	Finansowanie	08.10.2018	07.10..2022	420 397,12 zł	689 095,70 zł		

TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Śląski S.A.	rentalowy	kontraktów rentalowych					
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	25.07.2019	24.07.2023	216 453,09 zł	256 320,00 zł	
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	20.09.2019	19.09.2023	825 000,00 zł	900 000,00 zł	
HTS BAXTER SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	09.03.2017	09.03.2024	1 112 741,15 zł	1 950 000,00 zł	
HTS BAXTER SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	27.04.2018	26.04.2022	222 240,00 zł	500 000,00 zł	
HTS BALTICA SP. Z O.O.	ING Bank Śląski S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	09.03.2017	09.03.2024	244 311,38 zł	410 000,00 zł	
HTS BAXTER SP. Z O.O.	Clovin S.A.	Kredyt na działalność gospod.	Działalność bieżąca	09.11.2015	30.11.2020	73 260,00 zł	400 000,00 zł	
HTS MEDIJ SP. Z O.O.	Credit Agricole Bank Polska S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	26.01.2017	26.01.2021	26 072,43 zł	87 739,36 zł	
HTS MEDIJ SP. Z O.O.	PEKAO S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	01.06.2017.	31.12.2028	5 824 809,63 zł	7 400 000,00 zł	
HTS MEDIJ SP. Z O.O.	PEKAO S.A.	Kredyt rentalowy	Finansowanie kontraktów rentalowych	25.05.2018	31.01.2021	171 705,01 zł	423 297,20 zł	
HTS TARGATZ GMBH	PKO BP S.A.	Kredyt inwestycyjny	Nakłady inwestycyjne	08.11.2016	31.07.2025	6 821 123,06 zł	1 500 000,00 €	Zabezpieczenie wierzytelności Banku: 1) Klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków Klienta prowadzonych przez Oddział PKO BP S.A. we Frankfurcie, 2) Poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez Hollywood S.A.oraz Hollywood Textile Service Sp. z o.o.; 3) Dług gruntowy na nieruchomości (księga wieczysta arkuusz 4839) / hipoteka– wpis na pierwszym miejscu, wraz z cesją
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Pracostaw Sp.z o.o.	pożyczka		21.01.2019		577 773,66 zł	800 000,00 zł	
HOLLYWOOD	Pracostaw	pożyczka		12.03.2019		694 986,78 zł	670 000,00 zł	

TEXTILE SERVICE SP. Z O.O.	Sp.z o.o.							
----------------------------	-----------	--	--	--	--	--	--	--

Warunki zaciągniętych przez spółki z grupy kredytów w rachunkach bieżących zostały zaprezentowane w tabeli.

Kredytobiorca	Kredytodawca	Stan na 31.12.2019	Data umowy	Termin spłaty	Kwota linii kredytowej zgodnie z umową 000'PLN	Zabezpieczenie
		000'PLN				
Poltextil Sp. z o.o.	Santander Bank Polska S.A.	135	2016-06-10	2020-08-31	200	- weksel własny in blanco
Hollywood Textile Service Sp. z o.o.	ING Bank Śląski	6 491	2017-03-09	2020-07-10	6 800	hipoteka umowna na nieruchomości położonej przy ul .Bojanowskiej 2A, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia w/w nieruchomości zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem; weksel in blanco
HTS Medij sp. z o.o.	PEKAO S.A.	962	2017-06-01	2020-06-30	1000	1) weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową, 2) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi funkcjonującymi w Banku, 3) hipoteka umowna łączna do kwoty 15.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Pępowie dla której Sąd Rejonowy IV Wydział Ksiąg Wieczystych Gostyń prowadzi księgi wieczyste: KW Nr PO1Y/00036989/7 i KW Nr PO1Y/00036988/0 (zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym udzielonym na mocy umowy Nr 2017/15 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 01.06.2017 r., i kredytem inwestycyjnym udzielonym na mocy umowy Nr 2017/16 kredytu inwestycyjnego z dnia 01.06.2017 r., 4) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości, o której mowa w pkt. 3) od ognia i innych zdarzeń losowych w Towarzystwie Ubezpieczeniowym akceptowanym przez Bank do wys. minimum 8.800.000,00 zł - zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym udzielonym na mocy umowy Nr 2017/15 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 01.06.2017 r., i kredytem inwestycyjnym udzielonym na mocy umowy Nr 2017/16 kredytu inwestycyjnego z dnia 01.06.2017 r., 5) poręczenie wg prawa cywilnego udziałowca Hollywood Spółka Akcyjna z siedzibą: w Sierpcu, ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc, 6) notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji świadczenia pieniężnego Kredytobiorcy i Poręczyciela, złożone w trybie art. 777 kpc (min 150% kredytu).
HTS Ama sp. z o.o.	PEKAO S.A.	924	2017-05-24	2020-06-30	1000	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi funkcjonującymi w Banku, 3) poręczenie według prawa cywilnego udziałowca Hollywood Spółka Akcyjna z siedzibą: w Sierpcu, ul. Bojanowska 2A, 09-200 Sierpc,

HTS Baltica sp. z o.o.	ING Bank Śląski	1 747	2017-03-09	2020-07-10	1750	hipoteka umowna na nieruchomości położonej przy ul .Bojanowskiej 2A, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia w/w nieruchomości zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem; weksel in blanco
HTS BAXTER	ING BANK ŚLĄSKI S.A.	876	2017-03-09	2020-07-10	1300	hipoteka umowna na nieruchomości położonej przy ul .Bojanowskiej 2A, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia w/w nieruchomości zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem; weksel in blanco
HTS Stargard	PEKAO S.A.	982	2017-05-24	2020-06-30	500	weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi funkcjonującymi w Banku, poręczenie wg prawa cywilnego udziałowca Hollywood Spółka Akcyjna
Pralnia Hevelius	PEKAO S.A.	768	2017-09-12	2020-06-30	800	weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi funkcjonującymi w Banku, poręczenie wg prawa cywilnego udziałowca Hollywood Spółka Akcyjna
Hollywood S.A.	ING BANK ŚLĄSKI S.A.	1 304	2017-03-09	2020-07-10	1300	hipoteka umowna na nieruchomości położonej przy ul .Bojanowskiej 2A, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia w/w nieruchomości zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem; weksel in blanco
HTS TARGATZ GmbH	PKO BP SA	0	2016-08-31	2020-07-31	600 Euro	1) Poręczenie na zasadach ogólnych udzielone Hollywood Textile Service Sp.zo.o. 2) Poręczenie na zasadach ogólnych udzielone przez Hollywood SA

31. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Zobowiązania handlowe	12 789	10 880
w tym rezerwy	-	1 137
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 943	2 112
Zobowiązanie z tytułu nabycia udziałów	-	-
Zobowiązania z tytułu ZFRON i ZFŚS	-	-
Pozostałe (w tym z tytułu zakupu śr. trwałych)	13 878	17 111
	28 610	30 103
W tym:		
Część długoterminowa	5 301	7 300
Część krótkoterminowa	23 309	22 803
	28 610	30 103

Średni termin płatności zobowiązań handlowych wynosi od 14 do 180 dni.

Zarząd Grupy uważa, że wartość księgowa zobowiązań handlowych jest zbliżona do ich wartości godziwej.

32. Świadczenia pracownicze

Na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych na dzień bilansowy składają się:

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Wynagrodzenia płatne w następnym miesiącu	1 943	2 112
	1 943	2 112

Z tytułu świadczeń pracowniczych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów ujęto następujące kwoty:

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN
Koszty bieżącego zatrudnienia	30 823	31 379
Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia	5 611	5 110
	36 434	36 489

W tabeli poniżej przedstawiono informacje o przeciętnym zatrudnieniu w osobach (z uwzględnieniem zarządu):

	Stan na dzień 31.12.2019 Liczba pracowników	Stan na dzień 31.12.2018 Liczba pracowników
Pracownicy produkcyjni	453	573
Pracownicy nieprodukcyjni	109	108
	562	681

33. Rezerwy na zobowiązania

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Rezerwa na urlopy	595	529
Rezerwa na odprawy emerytalne	113	94
Rezerwa na wynagrodzenia	-	-
Rezerwy na koszty inne	775	1 137
	1 483	1 760
długoterminowe	507	623
krótkoterminowe	976	1137
	1483	1760

	Urlopowe 000' PLN	Na odprawy emerytalne 000' PLN	Rezerwy na koszty 000' PLN	Razem 000' PLN
Stan na 1 stycznia 2019	529	94	1 137	1 760
Ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów				-
- utworzenie dodatkowych rezerw	66	19		85
- rozwiązanie niewykorzystanych rezerw			(362)	(362)
Rezerwy wykorzystane w trakcie roku	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2019	595	113	775	1 483

34. Przychody przyszłych okresów

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Rozliczenia międzyokresowe przychodów z leasingu zwrotnego	2 961	3 309
Rozliczenie dotacji	2 276	2 898
Pozostałe	68	141
	5 305	6 348
w tym:		
Długoterminowe	2 841	4 929
Krótkoterminowe	2 464	1 419
	5 305	6 348

35. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Za okres	Za okres
01.01.2019	01.01.2018
31.12.2019	31.12.2018
000' PLN	000' PLN

Różnica pomiędzy ceną nabycia a wartością obejmowanych kapitałów netto

Inne korekty

Razem Inne korekty

	-	-
	1404	503
	1404	503

36. Zobowiązania warunkowe

Grupa Hollywood S. A. udzieliła gwarancji zgodnie z poniższym zestawieniem:

L.p.	Beneficjent/ Korzystający	Udzielający poręczenia	Charakter powiązań z emitentem	Tytuł poręczenia zobowiązania na dzień raportu	Kwota bazowa poręczenia	Data poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia
1	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	87 700,50 zł	2016-08-18	2021-08-31
2	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	77 154,50 zł	2016-09-22	2020-09-22
3	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	48 809,00 zł	2016-10-05	2020-10-05
4	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	1 236 757,70 zł	2016-10-25	2024-05-01
5	HTS Targatz GmbH	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	600 000,00 €	2018-11-02	2022-10-31
6	HTS Targatz GmbH	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	1 515 000,00 €	2016-11-08	2025-04-08
7	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	101 700,00 zł	2017-01-01	2022-01-01
8	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	11 200,00 zł	2017-01-09	2021-01-08
9	HTS AMA Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	1 000 000,00 zł	2019-11-29	2020-06-30
10	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	1 000 000,00 zł	2019-11-29	2020-06-30
11	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood SA	Podmiot zależny	leasing	286 000,00 zł	2018-06-26	2023-06-30
12	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood SA	Podmiot zależny	leasing	79 000,00 zł	2018-06-26	2023-06-30
13	HTS Medij Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	1 000 000,00 zł	2019-11-29	2020-06-30
14	HTS Medij Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	7 540 000,00 zł	2017-06-02	2028-12-31
15	HTS Medij Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	570 575,00 zł	2017-07-11	2019-12-31
16	HTS Medij Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	423 297,20 zł	2017-05-25	2021-01-31
17	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	219 500,00 zł	2017-06-28	2021-06-28
18	Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	800 000,00 zł	2019-11-29	2020-06-30
19	HTS Targatz GmbH	HTS Sp. z o.o.	Podmioty powiązane	Kredyt w rachunku bieżącym	600 000,00 zł	2018-11-02	2022-10-31
20	HTS TARGATZ GmbH	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie zobowiązania handlowego	167 129,40 €	2019-03-14	2021-12-13

21	HTS Targatz GmbH	HTS Sp. z o.o.	Podmioty powiązane	Kredyt inwestycyjny	1 515 000,00 zł	2016-11-08	2025-04-08
22	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie wekslowe kredytu rewolwingowego	3 600 000,00 zł	2018-12-03	2021-12-01
23	HTS Medij Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie do umowy na wynajem długoterminowy	1 100 000,00 zł	2018-10-04	2021-10-03
24	HTS Stargard Sp. z o.o.					2018-10-04	2021-10-03
25	Pralnia Hevelius Sp. zo.o.					2018-10-04	2021-10-03
26	HTS Sp. zo.o.					2018-10-04	2021-10-03
27	HTS Baltica Sp. z o.o.					2018-10-04	2021-10-03
28	HTS Stargard Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie do umowy na dostawę gazu	1 200 000,00 zł	2019-01-30	2020-01-30
29	HTS sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie Ramowej umowy Subpartycypacji	12 500 000,00 zł	2019-04-16	2020-08-16
		HTS AMA					
		HTS Baxter					
		HTS Medij					
		Poltextil					
		HTS Baltica					
		HTS Stargard					
		Pralnia Hevelius					
HTS Targatz							
30	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Poręczenie umowy kredytu inwestycyjnego	2 700 000,00 zł	15.05.2019	15.05.2022
31	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Poręczenie umowy kredytu inwestycyjnego	18 000 000,00 zł	15.05.2019	2021-05-15
32	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	65 000,00 zł	13.06.2019	13.07.2022
33	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	165 081,29 zł	2019-12-11	13.07.2022

Co do zasady poręczenia lub gwarancje udzielane przez Emitenta i/lub spółki powiązane oparte są na wynagrodzeniu w wysokości 1,5% bazowej kwoty poręczenia. W przypadku finansowania krótkoterminowego a tym samym analogicznego okresu poręczenia płatność odbywa się jednorazowo w miesiącu udzielenia poręczenia, natomiast w przypadku finansowania długoterminowego płatność następuje w ratach w trakcie trwania poręczenia.

Począwszy od dnia następującego po dniu 31.12.2019 r. na spółce Hollywood S.A. ciążyć może również zobowiązanie warunkowe:

1. Panu Markowi Borawskiemu będzie przysługiwało jednorazowe prawo żądania od Hollywood SA lub podmiotu przez niego wskazanego zakupu wszystkich lub części posiadanych przez niego akcji serii E i F za cenę 3 zł za jedną akcję do dnia 30.04.2021.
2. Andrzejowi Malinowskiemu i Grzegorzowi Kundzie będzie przysługiwać prawo żądania od Hollywood S. A lub podmiotu przez niego wskazanego odkupu akcji serii E i F za cenę 3 zł za jedną akcję.

Pan Marek Borawski zobowiązuje się do powstrzymania się od sprzedaży objęty przez niego 566.666 akcji Hollywood S.A. do dnia 30.04.2021 r., chyba że Emitent wyrazi zgodę na wcześniejszą sprzedaż;

Pan Grzegorz Kunda oraz Pan Andrzej Malinowski zobowiązują się do powstrzymania się od sprzedaży 566.666 akcji Emitenta do dnia 31.12.2018 r., chyba że Emitent wyrazi zgodę na wcześniejszą sprzedaż lub Pan Adam Konieczkowski dokona sprzedaży posiadanych akcji na rynku regulowanym z wyjątkiem transakcji pakietowych.

Pan Marek Borawski ustanawia prawo pierwszeństwa nabycia posiadanych 566.666 akcji Emitenta na rzecz Hollywood S.A. lub podmiotu przez Emitenta wskazanego w razie chęci zbycia akcji po dniu 31.12.2019 r.

Pan Grzegorz Kunda i Pan Andrzej Malinowski ustanawiają prawo pierwszeństwa nabycia akcji Emitenta serii E lub F na rzecz Hollywood S.A. lub podmiotu przez niego wskazanego.

Zestawienie zawartych umów ubezpieczenia dotyczących gwarancji ubezpieczeniowych przez firmy z Grupy Hollywood na 31.12.2019

PODMIOT	Ubezpieczyciel	UG/status	Limity	Stawki	Zabezpieczenia	Zaangażowanie na dzień 31.12.2019r.
Hollywood Textile Service Sp. z o.o.	InterRisk	Nieaktywna	brak dostępu	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco z klauzula bez protestu wraz z deklaracjami wekslowymi, przewłaszczenie prasy do odziży fasonowej COLMAC nr seryjny 070711TCT20287, rok. Prod. 2011, wartość. 375 150,00 zł pod gwarancje nr 04GG03/07000/16/0012 z dnia 29.04.2016r. o okresie obowiązywania do dnia 02.05.2020r.	796 881,44 zł
	WARTA	Ważna do dnia 03.05.2021r.	Wysokość limitu 2 500 000,00 zł/poj. 600 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium - 5% w skali roku/ min 300 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu - 2% od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	5 weksli własnych in blanco z wystawienia Wnioskodawcy wraz z deklaracjami wekslowymi do każdego weksla	696 779,99 zł
	UNIQA	Ważna do 05.04.2021r.	Wysokość limitu 1 500 000,00 zł/poj. 700 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium - 4,32% w skali roku/ min 500 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu - 1,8% o okresie obowiązywania do 1 roku; 2,16% od 1 roku do 3 lat; 2,52% powyżej 3 lat - od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	5 weksli własnych in blanco z klauzula bez protestu z wystawienia spółki wraz z deklaracjami wekslowymi do każdego weksla pod UG, weksel własny in blanco z wystawienia spółki poręczony przez HTS Stargard Sp. z o.o pobrany do gwarancji nr 998056125447 wraz z deklaracją do weksla, weksel własny in blanco z wystawienia spółki poręczony przez HTS BALTICA Sp. z o.o pobrany do gwarancji nr 998056120709 wraz z deklaracją do weksla, weksel własny in blanco z wystawienia spółki poręczony przez HTS Stargard Sp. z o.o pobrany do gwarancji nr 998056143632 wraz z deklaracją do weksla,	813 560,18 zł
	Gothaer umowa z dnia 30.01.2019r.	Aktywna do dnia 29.01.2020r.	2 000 000,00	Gwarancja zapłaty wadium: 4,8% w skali roku/ min 500 zł Gwarancja należytego wykonania kontraktu -1,6% od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	Przyjęte pod umowe jednostkową: 2 weksle własne in blanco wraz z 2 deklaracjami wekslowymi. Pod umowę generalną: 5 weksli własne in blanco wraz z 5 deklaracjami wekslowymi.	823 785,12 zł
HTS MEDIJ Sp. z o.o.	UNIQA	Aktywna do dnia 18.12.2020r.	500 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium: 7,2% w skali roku/ min 250 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu - 2,1% do 1 roku; 2,52% do 3 lat; 2,94% powyżej 3 lat - od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	5 weksli własnych in blanco z wystawienia Zobowiązanego wraz z deklaracjami wekslowymi	334 516,00 zł
Hollywood	InterRisk	Nieaktywna	brak dostępu	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco z klauzula bez protestu	brak

Rental Sp. z o.o.					wraz z deklaracjami wekslowymi	
Połączenie z Hollywood Textile Service Sp z o.o.						
HTS Baltica Sp. z o.o.	Generali	Nieaktywna	brak dostępu	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco wraz z 5 deklaracjami wekslowymi	brak
	InterRisk	Nieaktywna	brak dostępu	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco z z klauzula bez protestu wraz z deklaracja wekslową z wystawienia Zobowiazanego	brak
HTS BAXTER Sp. z o.o.	InterRisk	Jednostkowa gwarancja wazna do dnia 04.02.2022r.	brak dostępu	nie dotyczy	wekslel własny in blanco z klauzula bez protestu z wystawienia spółki poreczony przez Hollywood Textile Service Sp. zo.o., przewlaszczenie Pralnico-wirówki typ: MILNOR 60044SG3/ACP nr fabr. 3068801/77/266 rok prod 1976 o wartosci 102 000,00 zł	252 601,34 zł
	TUW MEDICUM	Aktywna do dnia 07.10.2020r.	500 000,00 zł/poj. 300 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium - 4,8% w skali roku/ min 350 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu - 2,5% od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	5 weksli własnych in blanco oraz 5 deklaracji wekslowych z wystawienia spółki	16 789,00 zł
HTS Ama Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
Papirus II Stargard Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
Pracosław Nieruchomości Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
LAUNDRY SERVICE SP z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
PRACOSŁAW Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
POLTEXTIL sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
HTS STARGARD Sp. z o.o.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	brak
Pralmed Sp. z	Połączenie z Hollywood Textile Service Sp z o.o.					

37. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy spółką dominującą a jej spółkami zależnymi, podlegały eliminacji w momencie konsolidacji i nie zostały ujawnione w tej nocie. Transakcje pomiędzy Grupą a podmiotami powiązanymi ujawnione zostały poniżej.

Transakcje handlowe

	okres do 31.12.2019	okres do 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży towarów i usług	000' PLN	000' PLN
Pracosław Sp. z o.o.	4	6
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	99	30
Polserwis AK Sp. z o.o.	14	2
Begreener	3	3
Pawlaczyk Iza	13	32
Laundry Service Sp. z o. o.	2281	1 413
Anseb Sp. z o.o.	2	0
	<u>2416</u>	<u>1 486</u>

Zakupy towarów i usług	okres do 31.12.2019	okres do 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Adam Konieczkowski	22	26
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	488	474
Polserwis AK Sp. z o.o.	0	0
Pawlaczyk Iza	15	17
Begreener	-	3
Pracosław Sp. z o.o.	2035	2 551
Laundry Service Sp. z o.o.	3335	1 163
Kancelaria Adwokacka M. Podsiadło	284	304
C&C S.C. K. Cetnar, T. Cetnar	264	143
Anseb Sp. z o.o.	-	-
	<u>6443</u>	<u>4 681</u>

Pracosław, Kancelaria Podatkowo – Księgowa Certus, Polserwis, Begreener są podmiotami powiązanymi osobowo poprzez pana Adama Konieczkowskiego.

New 4mat, Helix Park J. Kobierzycka to podmioty powiązane poprzez osobę z Rady Nadzorczej spółki Hollywood SA.

Spółka Pracosław oraz pan Adam Konieczkowski wynajmowali pomieszczenia biurowe od jednostki w Grupie.

Kancelaria Podatkowo – Księgowa Certus świadczyła usługi finansowo-księgowe, zaś nabywała w Grupie usługi informatyczne, korzystała z serwerów i wynajmowała lokal.

Polserwis wynajmował lokale w Grupie i świadczył na jej rzecz usługi doradcze.

New4mat nabywał usługi pośrednictwa handlowego od Grupy.

Begreener sprzedawał środki czystości do Grupy.

Helix Park J. Kobierzycka świadczyła usługi doradcze.

Laundry Service Sp. z o.o. zakupiło od Grupy środki trwałe o istotnej wartości. Spółka dla Grupy wykonywała usługi remontowo-konserwacyjne.

C&C S.C. K. CETNAR, T. CETNAR- usługi doradcze

Zarówno sprzedaż jak i zakupy towarów oraz usług do i od podmiotów powiązanych odbywa się na podstawie cen rynkowych.

Rozrachunki na dzień bilansowy nie są zabezpieczone i zostaną uregulowane zgodnie z umownymi terminami płatności. Nie utworzono żadnych odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych od podmiotów powiązanych.

Saldy rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży i zakupu towarów i usług są następujące:

	stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Należności od podmiotów powiązanych		
Adam Konieczkowski	-	-
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	10	2
Polserwis AK Sp. z o.o.	3	-
Begreener	-	-
Pawlaczyk Iza	-	15
Pracosław Sp. z o.o.	1	-
Laundry Service Sp. z o.o.	1 290	2 239
Anseb Sp. z o.o.	1	-
	1 306	2 255
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych		
Adam Konieczkowski	-	-
Pracosław Sp. z o.o.	1 589	22
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	68	236
Polserwis AK Sp. z o.o.	-	-
Pawlaczyk Iza	1	-
Laundry Service Sp. z o.o.	-	610
Kancelaria Adwokacka M. Podsiadło	13	4
Begreener	-	-
C&C S.C. K. Cetnar, T. Cetnar	27	27
Anseb Sp. z o.o.	-	-
	1 698	899

Wynagrodzenia kluczowych członków kadry kierowniczej

Koszty wynagrodzenia członków zarządu oraz członków pozostałej kadry kierowniczej kształtowały się następująco:

	stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Członkowie Zarządu łącznie	1370	1375
W tym krótkoterminowe świadczenia pracownicze	1370	1375
Członkowie pozostałej kadry kierowniczej łącznie	2888	3099
W tym krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2888	3099
	4258	4474

Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w sprawozdaniu całkowitych dochodów w podziale na kategorie instrumentów finansowych

	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Pożyczki i należności	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku							
Przychody (koszty) z tytułu odsetek						(4 972)	(4 972)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych						(58)	(58)
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących				(1 065)			(1 065)
Zyski (straty) z tytułu wycen							-
	-	-	-	(1 065)	-	(5 030)	(6 095)
Za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku							
Przychody (koszty) z tytułu odsetek						(2 139)	(2 139)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych						(84)	(84)
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących				(355)			(355)
Zyski (straty) z tytułu wycen							-
	-	-	-	(355)	-	(2 223)	(2 578)

Grupa jest narażona na ryzyka związane przede wszystkim z instrumentami finansowymi, z których korzysta, takimi jak: kredyty bankowe, pożyczki umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i ich ekwiwalenty oraz należności i zobowiązania handlowe.

Ogólna polityka Grupy Hollywood dotycząca zarządzania ryzykiem finansowym ma na celu zminimalizowanie potencjalnie niekorzystnego wpływu na wynik finansowy oraz płynność finansową Grupy. Zarząd jednostki dominującej ustala ogólne zasady zarządzania ryzykiem oraz politykę dotyczącą konkretnych obszarów, takich jak: ryzyko zmiany kursu walut, ryzyko stopy procentowej, ryzyko kredytowe, w celu stabilizacji przepływów pieniężnych tym samym zapewnienia odpowiedniego poziomu płynności i elastyczności finansowej.

Ryzyko walutowe

Grupa jest narażona na ryzyko walutowe w niewielkim stopniu z uwagi na sprzedaż na terenie kraju oraz zdecydowaną większość zakupów realizowaną w oparciu o PLN. Walutą funkcjonalną jednostek wchodzących w skład Grupy jest polski złoty. Transakcje dotyczące umów z kontrahentami wyrażone w walutach obcych są mało istotne. Stanowią ok. 3 % całości sprzedaży, a terminy zapłaty wynikające z niniejszych umów są krótkie (do 30 dni).

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko wynikające z faktu, że wartość godziwa albo przyszłe przepływy z instrumentu finansowego będą zmieniać się na skutek zmian stóp procentowych. Z powodu niedużego udziału długu w finansowaniu ogółem oraz poziomu stóp procentowych i ich zmian w ostatnim czasie, ekspozycja Grupy na to ryzyko nie jest szczególnie wysoka. W przypadku wzrostu udziału długu w strukturze finansowania ekspozycja na to ryzyko ulegnie zwiększeniu.

Zobowiązaniami narażonymi na zmiany stóp procentowych są przede wszystkim kredyty oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

Wrażliwość na wahania stóp procentowych

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej	120 939	117 282
Kredyty i pożyczki	45 898	46 056
Zobowiązania z tytułu faktoringu	1 547	
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	24 464	16 410
Razem zadłużenie odsetkowe	71 909	62 466
Współczynnik zadłużenia odsetkowego	0,59	0,53

Analiza wrażliwości stopy procentowej

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Zobowiązania finansowe - oprocentowane		
Kredyty i pożyczki	45 898	46 056
Faktoring	1 547	-
Leasingi	24 464	16 410
	71 909	62 466

Wzrost oprocentowania o 1 pp

Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik

719

625

Spadek oprocentowania o 1 pp

Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik

(719)

(625)

Zgodnie z analizą przeprowadzoną przez Grupę zmiana stopy procentowej WIBOR 1M o 1pp spowoduje wzrost obciążeń odsetkowych w całym okresie obowiązyujących aktualnie podpisanych umów o około tys. 719 PLN.

Grupa nie posiada znaczących aktywów i zobowiązań finansowych o stałej stopie procentowej wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz nie stosuje transakcji pochodnych, jako zabezpieczenie wartości godziwej. Dlatego też zmiana stopy procentowej nie miałaby wpływu na sprawozdanie z całkowitych dochodów z tytułu zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe definiowane jest, jako ryzyko poniesienia straty finansowej przez Grupę w sytuacji, kiedy kontrahent lub druga strona transakcji nie spełni swoich umownych obowiązków. Polityka Grupy zakłada ciągły monitoring i każdorazową analizę możliwości udzielenia kredytu kupieckiego odbiorcom produktów i usług. Wydłużony okres spłaty mogą otrzymać firmy będące we wcześniejszych okresach klientami Grupy i charakteryzujące się pozytywną historią spłat, oraz firmy posiadające zdolność kredytową ocenioną na podstawie analiz wewnętrznych lub zewnętrznych. Grupa w celu zminimalizowania potencjalnego wpływu ryzyka kredytowego na bieżąco monitoruje salda w odniesieniu do każdego klienta. W przypadku realizacji sprzedaży do sektora medycznego praktyką jest wykorzystywanie przez Grupę wyspecjalizowanych firm faktoringowych, celem poprawy struktury kapitału obrotowego oraz minimalizacji ekspozycji kredytowej.

Niski stopień ryzyka kredytowego widoczny jest na przykładzie analizy poziomu odpisów aktualizujących:

- dla roku 2019 - obroty roczne Grupy to poziom 118 730 tys. PLN, a poziom utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności w 2019 roku to 1 504 tys. PLN

- dla roku 2018 - obroty roczne Grupy to poziom 110 334 tys. PLN, a poziom utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności w 2018 roku to 710 tys. PLN

Ryzyko utraty płynności

Ryzyko utraty płynności to ryzyko, iż Grupa nie będzie w stanie uregulować swoich zobowiązań finansowych w dacie ich wymagalności. W ramach zarządzania ryzykiem płynności Grupa stara się utrzymywać stan środków pieniężnych pozwalający na spłatę zobowiązań bez ponoszenia dodatkowych kosztów. Grupa monitoruje ryzyko braku płynności poprzez planowanie płynności, które uwzględnia terminy zapadalności zarówno inwestycji finansowych, aktywów finansowych (należności) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością finansowania, a elastycznością głównie poprzez finansowanie własnymi środkami oraz wykorzystywanie kredytów w rachunku bieżącym i umów leasingowych. Biorąc pod uwagę osiągnięte wyniki finansowe, wielkość i strukturę długu oraz historycznie dobry cykl rotacji należności, ryzyko utraty płynności jest niskie.

Zarządzanie ryzykiem kapitałowym

Celem Grupy w zakresie zarządzania kapitałem jest dostarczenie odpowiednich środków finansowych niezbędnych do kontynuowania działalności, tak, aby możliwe było zapewnienie zwrotu na kapitale dla Akcjonariuszy oraz utrzymanie optymalnej struktury kapitału. Aby utrzymać lub skorygować strukturę kapitału, Grupa Hollywood może zwracać kapitał Akcjonariuszom, emitować nowe akcje lub sprzedawać aktywa w celu obniżenia zadłużenia. Grupa monitoruje kapitał przy pomocy m.in. wskaźnika zadłużenia. Istotnym z punktu widzenia możliwości pozyskania niezbędnego finansowania obrotowego jest utrzymanie wskaźnika dług/EBITDA na poziomie nieprzekraczającym wartość 3.

39. Sprawy sądowe

Na moment sporządzenia sprawozdania toczą się sprawy sądowe z udziałem Grupy z powództwa spółek w Grupie o zapłatę nieuiszczonych faktur za zrealizowane usługi. Wartość poszczególnych sporów nie przekracza 42 tys EUR. Najwięcej spraw sądowych w Grupie prowadzi spółka Hollywood Textile Service. Wszystkie powództwa o zapłatę należności prowadzone przez tę spółkę opiewają na kwotę ok. 152 tys EUR. W 15% stroną pozwaną są szpitale, reszta do jednostki spoza sektora medycznego. Łączna wartość spraw będących przedmiotem postępowań sądowych i egzekucyjnych to 327 tys. EUR (1.390 tys zł PLN)

Został złożony pozew przeciwko spółce Hollywood SA obejmujący żądanie uchylecia Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22.08.2019r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych oraz określenia zasad nabywania akcji własnych przez Spółkę Hollywood SA.

Toczy się postępowanie administracyjne pomiędzy Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych a spółką HTS Medij Sp. z o.o. o zwrot części dofinansowań do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych. Część spornej kwoty zastała przez PFRON umorzona. Pozostała kwota sporna to 254 tys. zł. (ok. 60 tys. EUR)

40. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym miały miejsce następujące zdarzenia:

- W dniu 01.04.2020r. Sąd Rejonowy dla M.St Warszawy dokonał wpisu połączenia spółek zależnych od Emitenta tj.: HTS MEDIJ Sp. z o. o z siedzibą w Pępowie przy ul. Kobylańskiej 12, 63-830 Pępowo, zarejestrowanej w rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto I Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000467961, NIP: 6961877084, REGON: 30247193 Spółka Przejmowana oraz spółki HTS AMA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Juraszów 7/19, 60-479 _Poznań_, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto I Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000506490, NIP: 7771806957, REGON: 63082674 Spółka przejmowana ze spółką "HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE" Sp. z o. o. z siedzibą w Sierpcu przy ul. Bojanowskiej 2A, 09-200 Sierpc, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000445421, NIP: 7761627087, REGON: 140353224 Spółka Przejmująca. Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych tj.: HTS MEDIJ Sp. z o.o. oraz HTS AMA Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą "Hollywood Textile Service" Sp. z o.o., na warunkach ustalonych w Planie połączenia.

- W dniu 10 kwietnia 2020 roku Hollywood z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki rezygnowała Pani Patrycja Koźbiał. Rezygnacja została złożona z dniem 10 kwietnia 2020 roku.

- W dniu 11 marca 2019 w Polsce mamy stan epidemii wywołanej przez COVID-19. Skutki epidemii wywołanej COVID-19 będą mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej, jednakże na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie jest możliwe pełne oszacowanie tego wpływu. Wprowadzenie stanu epidemii a wcześniej stanu zagrożenia epidemicznego spowodowało znaczne zatrzymanie świadczenia usług przez podmioty z branży hotelowej i turystycznej. Spadek wolumenu prania – jako probierza liczby gości hotelowych osiągnął w kwietniu 85% wolumenu sprzed wprowadzenia stanu zagrożenia epidemicznego, a biorąc pod uwagę stopniowe wychodzenie z sezonu zimowego realny spadek należy oceniać na 90-95% normalnego poziomu świadczonych usług w tym okresie. Spółki świadczące usługi głównie w segmencie medycznym odnotowały również spadek wolumenu prania pochodzącego ze szpitali, który w kwietniu osiągnął poziom jak dotychczas maksymalny sięgający 40% wolumenu sprzed wprowadzenia stanu zagrożenia epidemicznego co można tłumaczyć zjawiskiem wykreślenia planowych zabiegów w szpitalach, przekształceniem niektórych placówek na jednoimienne szpitale zakaźne oraz ograniczeniem przyjęć planowych i ograniczeniem liczby pacjentów hospitalizowanych w pozostałych placówkach celem zachowania rezerw łóżkowych przed spodziewaną eskalacją zachorowań oraz powstrzymaniem się przez pacjentów z korzystania ze świadczeń medycznych i szpitalnych w obawie przed zarażeniem. Obecna skala spadku przerobów w wyniku epidemii i ograniczeń w hotelach i szpitalach osiągnęła poziom umożliwiający staranie się przez spółki z Grupy Kapitałowej o przyznanie świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków funduszu gwarantowanych świadczeń pracowniczych na dofinansowanie wynagrodzenia pracowników w ramach ustawy z dnia 31.03.2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. W ramach powyższych wniosków, wprowadzono ograniczenia czasu pracy o 20% na okres 3 miesięcy. Łączna kwota dofinansowania w ramach złożonych wniosków to około 2,0 mln zł. Spółka wskazuje jednocześnie, że ostatecznych rozmiar wpływu na wyniki działalności Emitenta i jego Grupy Kapitałowej jest nieznan, a ich wpływ na działalność spółek Grupy Kapitałowej jest uzależniony od czynników, które pozostają poza wpływem i kontrolą Emitenta oraz z uwagi na wyjątkowo dużą niepewność i zmienność sytuacji rynkowej związanej z brakiem dokładnych informacji na temat czasu trwania zagrożenia epidemicznego i skali wszystkich ograniczeń z tym związanych, a także ich skutków gospodarczych po ustaniu zagrożenia epidemicznego. W związku z dynamicznym rozwojem sytuacji, Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje wpływ COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta oraz podejmuje działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków finansowych. Zarząd na bieżąco dokonuje przeglądu kosztów oraz możliwości ich zredukowania, a także zapewnienia płynności finansowej.

Poza czynnikami wewnętrznymi na sytuację finansową Grupy wpłynąć może pogarszająca się sytuacja finansowa jej kontrahentów wraz z wydłużeniem okresów spłaty należności spółek grupy i rosnącym ryzykiem upadłości mogącym prowadzić do nieściągalności części należności a co za tym idzie dodatkowym negatywnym wpływem na przyszłe wyniki finansowe Spółek Grupy.

Na podstawie dotychczasowych obserwacji i pomiarów a także przygotowanego na potrzeby Grupy scenariusza rozwoju sytuacji epidemiologicznej i jej skutków dla Grupy Hollywood Zarząd szacuje, że względem pierwotnych założeń i celów operacyjnych wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta w roku 2020 prowadził będzie do ok 20% zmniejszenia wolumenu prania łącznie co ze względu na strukturę klientów Grupy względem branż hotelowej i medycznej prowadzić będzie do ok 15% zmniejszenia przychodów ze sprzedaży względem założeń budżetowych w łącznej kwocie spadku o ok 20 mln zł, utraty marży operacyjnej w kwocie ok 6 mln zł oraz zmniejszeniu wyniku netto o ok 5 mln zł względem założeń budżetowych. Powyższe szacunki zakładają powrót usług na rzecz szpitali i placówek medycznych do założeń budżetowych w drugiej połowie roku z częściowym odpracowaniem utraconych wolumenów w II kwartale 2020 głównie ze względu na zwiększenie zdawalności medycznej odzieży roboczej oraz stopniowym zmniejszaniem narosłych kolejek zabiegów planowych powstrzymanych w okresie eskalacji pandemii. W zakresie branży hotelowej zakładamy wolniejszy powrót do skali wykorzystania bazy hotelowej sprzed pandemii głównie ze względu na ograniczenia w ruchu turystycznym i mniejszy napływ turystów z zagranicy rekompensowany w okresie wakacyjnym większym popytem na usługi hotelowe Polaków zmieniających swoje preferencje wakacyjne w roku

2020 w mniejszym niż dotychczas stopniu gotowych do wyjazdów zagranicznych. W powyższych prognozach zakładamy że trwałe wyeliminowanie negatywnych skutków pandemii nastąpi po wynalezieniu i wprowadzeniu do powszechnego użytku szczepionek lub terapii farmakologicznych skutecznie zwalczających ryzyko zakażeń. Z horyzontem długoterminowym Zarząd Grupy spodziewa się, że usługa outsourcingu prania i serwisu tekstyliów medycznych, hotelowych i przemysłowych, którą oferujemy stanie się docelowo standardem i zastąpi archaiczne i nieskuteczne rozwiązania pozorujące jakość dostarczaną przez profesjonalny serwis. Spodziewamy się zatem po roku 2020 wzmożonego zainteresowania w objęciu naszymi usługami ubrań roboczych personelu medycznego oraz zwiększenia skali dezynfekcji tekstyliów hotelowych służących obsłudze gości przy zachowaniu najwyższego poziomu bezpieczeństwa zdrowotnego. Biorąc powyższe założenia i przytoczony scenariusz pod uwagę i mając na względzie standard MSR 36 związany z wyceną aktywów finansowych w sprawozdaniach spółki dominującej można wnioskować, że długoterminowe przepływy operacyjne Spółek Grupy nie ulegną istotnej zmianie przez co z dokładnością do wyceny kosztu kapitału wycena metodami zdyskontowanymi aktywów finansowych w dłuższej perspektywie nie prowadzi do konieczności dokonywania istotnych korekt w ich wycenie. Powyższa ocena wpływu COVID-19 na działalność i przyszłe wyniki finansowe Emitenta oraz jego Grupy Kapitałowej została przygotowana zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania. Ewentualne nowe uwarunkowania, wpływające na wyniki finansowe i sytuację Grupy Kapitałowej oraz bardziej precyzyjne szacunki wpływu pandemii na wyniki Spółki i jej Grupy Kapitałowej, zostaną opublikowane w raporcie okresowym za I kwartał roku obrotowego.

41. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

	31.12.2019	31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Obowiązkowe badanie sprawozdań finansowych	61	103
Badanie historycznych danych finansowych	-	-
Śródroczny przegląd sprawozdań finansowych	37	40
Pozostałe usługi		
Razem	98	143

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie jednostkowe spółki dominującej za rok 2019 podlegało badaniu przez POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 1806.