

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE HOLLYWOOD SPÓŁKA AKCYJNA

Za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019, dane porównawcze za okres 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w poniżej przedstawionej kolejności.

Sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres sprawozdawczy:

od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 wykazujące całkowitą stratę ogółem w kwocie 6 144 tys. zł
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 219 tys. zł

Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień:

31 grudnia 2019, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 101 918 tys. zł
31 grudnia 2018, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 100 008 tys. zł

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy:

od 1 stycznia do 31 grudnia 2019
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy:

od 1 stycznia do 31 grudnia 2019
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018

Noty do sprawozdania finansowego

Prezes Zarządu
Adam Andrzej Konieczkowski

Wiceprezes Zarządu
Rafał Wójcik

Wiceprezes Zarządu
Paweł Mielczarek

Członek Zarządu
Maria Kopytek

Członek Zarządu
Krzysztof Cetnar

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Renata Borowska

Sierpc, 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	4 565	6 545	1 061	1 534
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(37)	389	(9)	91
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(6 069)	293	(1 411)	69
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(6 950)	5 042	(1 616)	1 182
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(236)	(5 150)	(55)	(1 207)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 077	(65)	1 645	(15)
Zwiększenie / (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(109)	(173)	(25)	(41)
Aktywa, razem	101 918	100 008	23 933	23 258
Zobowiązania długoterminowe	2 367	2 861	556	665
Zobowiązania krótkoterminowe	3 326	3 305	781	769
Kapitał własny jednostki	96 225	93 842	22 596	21 824
Kapitał podstawowy	60 164	50 164	14 128	11 666
Średnioważona liczba akcji (w tys. szt.)	55 534	65 165	55 534	65 165
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	(0,1106)	0,0044	(0,0257)	0,0010

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	NOTA	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 i odsetek	6	4 565	6 545
Amortyzacja		(818)	(662)
Zużycie materiałów i energii		(99)	(142)
Usługi obce		(1 039)	(2 747)
Podatki i opłaty		(77)	(90)
Wynagrodzenia		(1 694)	(2 061)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(186)	(191)
Pozostałe		(201)	(197)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(396)	(44)
Razem koszty działalności operacyjnej		<u>(4 510)</u>	<u>(6 134)</u>
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		55	411
Pozostałe przychody operacyjne	7	42	74
Pozostałe koszty operacyjne	7	(134)	(96)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(37)	389
Przychody finansowe	8	-	93
Koszty finansowe	9	(6 032)	(189)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(6 069)	293
Podatek dochodowy	10	(75)	(74)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		(6 144)	219
Wynik na działalności zaniechanej			
Zysk netto za okres obrotowy		(6 144)	219
Przypadający:			
- właścicielom jednostki dominującej		(6 144)	219
- udziały niedające kontroli			-
		<u>(6 144)</u>	<u>219</u>

Pozostałe całkowite dochody

Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku

Podział na udziały niedające kontroli	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji podlegających przeniesieniu		-
Pozostałe całkowite dochody/(straty) za rok obrotowy	-	-

Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy razem

Przypadający:

- właścicielom jednostki dominującej	-	-
- udziały niedające kontroli		-
	-	-

Całkowite dochody za rok obrotowy razem

(6 144) 219

Przypadający:

- właścicielom jednostki dominującej	(6 144)	219
- udziały niedające kontroli		
	(6 144)	219

Zysk/strata na jedną akcję

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:

- zwykły	-0,1106	0,0044
- rozwodniony	-0,1106	0,0034

Z działalności kontynuowanej:

- zwykły	-0,1106	0,0044
- rozwodniony	-0,1106	0,0034

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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

		Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
	<u>NOTA</u>	000' PLN	000' PLN
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	14	8 658	8 930
Pozostałe wartości niematerialne	15	16	58
Udziały w jednostkach zależnych	16	48 411	54 025
Udziały w jednostkach pozostałych		-	152
Udzielone pożyczki	18	39 359	32 631
Należności długoterminowe		2 554	1 054
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	198	169
		<u>99 196</u>	<u>97 019</u>
Aktywa obrotowe			
Zapasy	19	-	
Należności handlowe oraz pozostałe	20	1 364	2 296
Rozliczenia międzyokresowe	21	115	96
Udzielone pożyczki		1 070	463
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	25	134
		<u>2 574</u>	<u>2 989</u>
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
		<u>148</u>	<u>-</u>
Aktywa razem			
		<u>101 918</u>	<u>100 008</u>

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	23	60 164	50 164
Kapitał zapasowy	24	42 381	44 162
Skupione akcje własne	25	(2 153)	(680)
Kapitał rezerwowy	26	2 000	-
Nierozliczony wynik lat ubiegłych		(23)	(23)
Zysk netto		(6 144)	219
Razem kapitały własne		96 225	93 842
Zobowiązanie długoterminowe			
Pożyczki i kredyty	29	1 142	1 715
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	28	683	680
Rezerwy na zobowiązania	32	74	103
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	468	363
		2 367	2 861
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki i kredyty	29	1 858	2 379
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	28	373	237
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	30	915	589
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		-	-
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków		147	62
Przychody przyszłych okresów	33	33	38
		3 326	3 305
Zobowiązania przeznaczone do sprzedaży			-
Pasywa razem		101 918	100 008

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Skupione Akcje Własne	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy okresu obrotowego	Kapitał rezerwowy	Kapitał własny razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 01.01.2019	50 164	44 162	(680)	196	-	-	93 842
Zmiany w kapitale własnym w roku 2019							-
Podwyższenie kapitału podstawowego	10 000					-	10 000
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału		-					-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	-	-				-	-
Nabycie Skupienie akcji własnych	-	-	(1 473)			-	(1 473)
Udziały niedające kontroli	-				-	-	-
Nabycie dodatkowych udziałów w spółkach zależnych	-	-		-	-	-	-
Przeniesienie na Kapitał rezerwowy	-	(2 000)					(2 000)
Przeniesienie z kapitału zapasowego						2 000	2 000
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-			-		-	-
Przeniesienie zysków zatrzymanych	-	219		(219)	-	-	-
Wynik okresu	-				(6 144)	-	(6 144)
Saldo na dzień 31.12.2019	60 164	42 381	(2 153)	(23)	(6 144)	2 000	96 225

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Skupione Akcje Własne	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	Kapitał związany z wdrożeniem MSSF 9 i 15 PLN'000	Wynik finansowy okresu obrotowego PLN'000	Kapitał rezerwowy	Kapitał własny razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 01.01.2018	50 164	43 303	(2 000)	(17)	-	632		92 082
Zmiany w kapitale własnym w roku 2018								
Podwyższenie kapitału podstawowego	-						-	-
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału	-	-					-	-
Wynik na sprzedaży akcji własnych		221						221
Nabycie / sprzedaż skupionych akcji własnych	-		1 320				-	1 320
Nabycie dodatkowych udziałów w spółkach zależnych	-	-		-	-	-	-	-
Przeniesienie z ZFRON	-						-	-
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczoney	-			-			-	-
Przeniesienie zysków zatrzymanych	-	638			(6)	(632)	-	6
Wynik okresu	-					219	-	219
Saldo na dzień 31.12.2018	50 164	44 162	(680)	(17)	(6)	219	-	93 848

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

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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

	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	(6 144)	219
Korekty o pozycje	(806)	4 823
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów niefinansowych	-	67
Amortyzacja	818	662
Odsetki, udziały w zyskach, zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	266	189
Zmiana stanu rezerw	76	216
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności i pożyczek	(8 134)	4 429
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	292	(787)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(15)	55
Inne korekty	5 891	7
Zapłacony podatek dochodowy	-	(15)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(6 950)	5 042
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	230	164
Wpływy z tytułu spłaty pożyczek	-	-
Wpływy z odsetek	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(466)	(91)
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-	(5 223)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(236)	(5 150)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	1 037
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 000	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki na nabycia udziałów własnych	(1 473)	-
Spłata kredytów i pożyczek	(1 094)	(573)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(243)	(356)
Spłaty odsetek	(113)	(173)
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 077	(65)
Zwiększenie /(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(109)	(173)
Saldo otwarcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	134	307
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Saldo zamknięcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	25	134

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z notami do sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część. Sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów należy analizować łącznie z notami do sprawozdania finansowego, które stanowią jego integralną część.

NOTY DO 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.

NOTA 1. INFORMACJE OGÓLNE

Akt założycielski HOLLYWOOD S.A. 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 jest Sierpc, ul. Bojanowska 2A.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych, W roku 2019 Spółka znaczące przychody uzyskała z tytułu świadczenia usług pralniczych, których nie wykonywała bezpośrednio sama. Były one wykonywane przez Spółki Córki na zasadach podwykonawstwa.

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 od 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 Pracosław 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 w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 był następujący:

- Patrycja Koźbiał – Przewodnicząca Komitetu Audytu do dnia 10.04.2020r
- Aneta Kazieczko - Członek Komitetu Audytu
- Marcin Podsiadło – Członek Komitetu Audytu
- Dariusz Górka – Przewodniczący Komitetu Audytu od dnia 18.06.2020

W dniu 8 listopada 2017 roku Komisja Nadzoru Finansowego wydała decyzję o zatwierdzeniu prospektu emisyjnego w formie jednolitego dokumentu Hollywood S.A. z siedzibą w Sierpcu, sporządzonego w związku z zamiarem ubiegania się o dopuszczenie na rynku regulowanym akcji serii C, D, E, F, H, I i J, L Hollywood S.A. z siedzibą w Sierpcu.

W dniu 12 grudnia 2017 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął uchwałę nr 847/17, zgodnie z którą na podstawie § 2 ust. 1 i 4 oraz § 40 ust. 3a i 4a Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. po rozpatrzeniu wniosku spółki Hollywood S.A., Zarząd Krajowego Depozytu postanawia zarejestrować w depozycie papierów wartościowych 19.159.241 _dziewiętnaście milionów sto pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście czterdzieści jeden_ akcji zwykłych na okaziciela spółki Hollywood S.A. o wartości nominalnej 1 zł _jeden złoty_ każda.

W dniu 27 grudnia 2017 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych SA _GPW_ podjął Uchwałę nr 1561/2017 w sprawie wykluczenia z alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect akcji zwykłych na okaziciela serii C i D spółki Hollywood SA w związku ze zmianą rynku notowań tych akcji.

Jednocześnie w dniu 27 grudnia 2017 r. Zarząd GPW podjął Uchwałę nr 1562/2017 w sprawie dopuszczenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych serii C, D, E, F, G, H, I oraz J spółki Hollywood S.A.

NOTA 2. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 22.06.2020 roku.

NOTA 3. INWESTYCJE W INNE JEDNOSTKI.

Hollywood S.A. posiada udziały w poniższych spółkach i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe dla Grupy:

FIRMA	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	METODA KONSOLIDACJI
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
HTS MEDIJ SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
HTS AMA SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
POLTEXTIL SP. Z O. O.	wdrożenia innowacyjnych instalacji, usługi prania	pełna
TARGATZ GmbH	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
HTS BAXTER SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
HTS BALTICA SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
HTS NIERUCHOMOŚCI S. A.	wynajem i zarządzanie nieruchomościami	pełna
HTS STARGARD SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna
PRALNIA HEVELIUS SP. Z O. O.	usługi pralnicze, dezynfekcja	pełna

Szczegółowe ujawnienia znajdują się w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Hollywood SA.

Z dniem 1 lutego 2019r. nastąpiło zarejestrowanie połączenia spółki Hollywood Renal Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki Pralmed Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki PralSerwis Warszawa Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) ze spółką Hollywood Textile Service Sp. z o.o. (Spółka Przejmująca). Połączenie spółek nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez

przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych Hollywood Rental Sp. z o.o., Pralmed Sp. z o.o., oraz Pral Serwis Warszawa Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą Hollywood Textile Service Sp. z o.o. (łączenie przez przejęcie).

Spółka Przejmująca będzie prowadzić działalność pod dotychczasową firmą tj. HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE Sp. z o.o. Kapitał zakładowy spółki Hollywood Textile Service Sp. z o.o. na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 3.603.000,00 zł (trzy miliony sześćset trzy tysiące złotych)

HOLLYWOOD S.A. posiada 100% kapitału zakładowego Spółki Hollywood Textile Service Sp. z o.o., uprawniających do wykonywania 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników tej spółki.

NOTA 4. OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.

a) Podstawa sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego

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

Walutą funkcjonalną Spółki oraz walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółkę.

b) Zmiany standardów lub interpretacji

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

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 ujemnym podatkiem dochodowym”** (mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie).

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

Nowe standardy oraz zmiany jakie zostały już wydane przez RMSR i zatwierdzone do stosowania na terenie UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Spółka 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 koncepcyjnych zawartych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej** (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie)

Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy, zmiany standardów i interpretacji MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, nieobowiązujące na dzień sprawozdawczy, od ich wejścia w życie, po zatwierdzeniu przez Unię Europejską.

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

W styczniu 2016 Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości wydała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 16 Leasing („MSSF 16”), który zastąpił MSR 17 Leasing, KIMS 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.

Wpływ zastosowania MSSF 16 na sprawozdanie finansowe Spółki został przedstawiony poniżej.

Zastosowanie podejścia zmodyfikowanego retrospektywnego wdrożenia MSSF 16

Spółka 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 Spółki 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 Spółkę 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

Spółka jest leasingobiorcą w przypadku umów najmu lokali.

Razem 496

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

Zobowiązanie krótkoterminowe 372

Zobowiązania długoterminowe 124

Razem 496

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.

Wpływ wdrożenia MSSF 16 na sprawozdanie finansowe

Na dzień przejścia na MSSF 16, Spółka rozpoznała wartość składników aktywów z tytułu prawa do użytkowania w wysokości 496 tys. PLN oraz zobowiązania leasingowe w wysokości 496 tys. PLN.

Poniżej przedstawiono wpływ zmian na sprawozdanie z sytuacji finansowej:

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2019		Stan na dzień 31.12.2018
	dane po zastosowaniu zmian MSSF	efekt wdrożenia MSSF 16	dane przed zastosowaniem zmian MSSF
Rzeczowe aktywa trwałe	9 426	496	8 930
Aktywa razem	100 504	496	100 008

PASywa	Stan na dzień 01.01.2019		Stan na dzień 31.12.2018
	dane po zastosowaniu zmian MSSF	efekt wdrożenia MSSF 16	dane przed zastosowaniem zmian MSSF
Zobowiązanie długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	804	124	680
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	609	372	237
Pasywa razem	100 504	496	100 008

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	358	361	237
Budynki i budowle	121	124	-
Maszyny i urządzenia	173	173	173
środki transportu	64	64	64
Zobowiązania długoterminowe	698	1 052	680
Budynki i budowle	261	372	-
Maszyny i urządzenia	389	496	496
środki transportu	48	184	184
RAZEM	1 056	1 413	917

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	358	403	237	261
w okresie od 1 roku do 10 lat	698	956	680	748
razem	1 056	1 359	917	1 009

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	496	496	-
Maszyny i urządzenia	980	980	980
środki transportu	360	359	359
Pozostałe	-	-	-
RAZEM	1 836	1 835	1 339

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 MSSR 16	128	24
Razem	128	24

Zasady rachunkowości przyjęte i stosowane przez Spółkę Akcyjną HOLLYWOOD.

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 Spółki 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 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 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 Spółki, to koszty ponoszone w związku z używaniem tych składników (w tym głównie opłaty za korzystanie lub raty leasingowe) ujmuje się w rachunku zysków i strat w sposób zapewniający zachowanie zasady współmierności kosztów do osiągniętych dzięki ich ponoszeniu przychodów.

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 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 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 Spółka spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Spółkę 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 Spółki bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów 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 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.

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

Maszyny i urządzenia	5%-15%
Środki transportu	10%-35%
Pozostałe środki trwałe	5%-20%

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 określone, jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

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.

Inwestycje w jednostkach zależnych

Za jednostki zależne w sprawozdaniu finansowym Spółki Hollywood S.A. uznaje się te jednostki, w odniesieniu do których Spółka 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 Spółka kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie oraz wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Przejęcie jednostek zależnych przez Spółkę rozlicza się metodą przejęcia.

Wartość bilansowa inwestycji Spółki 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 Spółki 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.

Utrata wartości

Na każdy dzień bilansowy Spółka 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 odzyskiwana jest niższa od wartości księgowej netto składnika aktywów (lub grupy aktywów), wartość księgowa jest pomniejszana do wartości odzyskiwanej. 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 odzyskiwanej, 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 trwale przeznaczone do zbycia

Aktywa trwale (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 trwale 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.

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, pomniejszoną 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 ujmuje 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 ujmuje 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 Spółka 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 Spółka, 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 ujmuje 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 Spółka 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 ujmuje się metodą efektywnego dochodu.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zakupu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji, do których zalicza się w szczególności prowizje maklerskie, prowizje za doradztwo, podatki i opłaty wynikające z obowiązujących przepisów.

Na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa dostępne do sprzedaży w cenie nabycia. Gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że posiadane przez jednostkę akcje nie przyniosą w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, Spółka dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości. Odpis odnoszony jest w ciężar kosztów finansowych.

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 Spółka 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.

Spółka dokonuje corocznie testów na utratę wartości poszczególnych aktywów.

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.

Powyzsze reklasyfikacje odbywaja się po wartosci godziwej z dnia reklasyfikacji.

Aktywa finansowe dostepne do sprzedazy moga takze podlegac reklasyfikacji do aktywow utrzymywanych do terminu wymagalnosci i odwrotnie.

Wyksiegowanie aktywow finansowych

Spolka wyksiegowuje skladnik aktywow finansowych wylaczenie wtedy, gdy wygasna prawa umowne do przeplywow pienieznych generowanych przez taki skladnik aktywow, albo, gdy skladnik aktywow finansowych wraz z zasadniczo calym ryzykiem i wszystkimi korzysciami zwiazanymi z jego posiadaniem zostaja przeniesione na inny podmiot. Jezeli Spolka nie przenosi ani nie zatrzymuje zasadniczo calego ryzyka i wszystkich korzysci zwiazanymi z posiadaniem skladnika aktywow i utrzymuje nad nim kontrole, ujmuje zatrzymany udzial w takim skladniku aktywow i zwiazane z nim zobowiazania z tytulu potencjalnych platnosci. Jezeli natomiast Spolka zatrzymuje zasadniczo cale ryzyko i korzysci zwiazane z przeniesionym skladnikiem aktywow, to nadal ujmuje stosowny skladnik aktywow finansowych.

Zobowiazania finansowe oraz instrumenty kapitałowe wyemitowane przez Spółkę

Instrumenty dluzne i kapitałowe klasyfikuje się, jako zobowiazania finansowe lub jako kapitał własny, w zaleznosci od tresci ustalen umownych.

Instrumenty kapitałowe

Instrumentem kapitałowym jest kazdy kontrakt, który poświadczaja udzial w aktywach podmiotu po odjeciu wszystkich jego zobowiazani. Instrumenty kapitałowe wyemitowane przez Spółkę ujmuje się w kwocie otrzymanych wplywów po odjeciu bezposrednich kosztów emisji.

Instrumenty finansowe z opcja sprzedazy moga być prezentowane, jako kapitał własny wtedy i tylko wtedy, gdy spełniają wszystkie ponizsze warunki:

- (a) ich posiadacz ma prawo do proporcjonalnego udzialu w aktywach netto jednostki w przypadku jej likwidacji;
- (b) dany instrument nalezy do klasy instrumentów najbardziej podporzadkowanych i wszystkie instrumenty w tej klasie maja identyczne cechy;
- (c) instrument nie posiada innych cech, które odpowiadalyby definicji zobowiazania finansowego; oraz
- (d) suma przewidywanych przeplywów pienieznych przypadajacych na ten instrument w okresie jego splaty opiera się przede wszystkim o wynik finansowy, zmianę w ujetych aktywach netto lub zmianę wartosci godziwej ujetych i nieujetych aktywów netto jednostki (z wyłączeniem oddziaływania samego instrumentu). Wynik finansowy lub zmianę ujetych aktywów netto wycenia się w tym celu zgodnie z odpowiednimi MSSF. Podmiot nie może posiadać innych instrumentów, które znacząco zawęzalyby lub wyznaczaly stałą kwotę zwrotu dla posiadacza instrumentu finansowego z opcja sprzedazy.

Kryteria klasyfikacji, jako kapitału własnego instrumentów zobowiazujacych do przekazania ich posiadaczowi proporcjonalnego udzialu w aktywach netto jednostki w przypadku likwidacji oparte są na tych samych zasadach, co przedstawione powyzej, z wyjatkiem punktów (c) i (d), które nie maja zastosowania.

Zložone instrumenty finansowe

Skladniki zložonych instrumentów wyemitowanych przez Spółkę klasyfikuje się oddzielnie, jako zobowiazania finansowe i kapitał własny, zgodnie z trescia zawartej umowy. Wartość godziwą skladników stanowiacych zobowiazania na dzien emisji szacuje się przy uzyciu dominujacej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych, niezamiennych instrumentów. Kwotę tę ujmuje się, jako zobowiazanie po zamortyzowanym koszcie przy uzyciu efektywnej stopy procentowej do momentu wygasnięcia tej kwoty zwiazanego z zamiana lub do dnia wymagalnosci instrumentu. Komponent kapitałowy określa się odejmujac wartość zobowiazania od ogólnej wartosci godziwej zložonego instrumentu kapitałowego. Wartość tę ujmuje się w kapitale własnym po uwzględnieniu podatku dochodowego i nie podlega ona późniejszemu przeszacowaniu.

Zobowiazania wynikajace z umów gwarancji finansowej

Zobowiazania z tytulu gwarancji finansowej wycenia się początkowo w wartosci godziwej, a nastepnie według wyzszej z dwóch nastepujacych wartosci:

- kwoty zobowiazania umownego określonej zgodnie z MSR 37 „Rezerwy, zobowiazania warunkowe i aktywa warunkowe” oraz
- początkowo ujetej wartosci 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 Spółka 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

Spółka wyksięguje zobowiązania finansowe wyłącznie wówczas, gdy odpowiednie zobowiązania Spółki zostaną wykonane, unieważnione lub gdy wygasną.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy wykazuje się w przypadku wystąpienia w Spółce 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 sprawozdania finansowego wymaga od Spółki zastosowania osądów, szacunków i przyjęcia pewnych założeń, które mają wpływ na kwoty prezentowane w sprawozdaniu finansowym. Kierując się subiektywną oceną, określa i stosuje politykę rachunkowości zapewniając, iż sprawozdanie finansowe będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Spółki, 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 spółkę w procesie stosowania zasad rachunkowości Spółki i mające największy wpływ na wartości ujęte w sprawozdaniu finansowym.

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. Spółka 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 finansowe

Udziały w spółkach zależnych Spółka wykazuje w sprawozdaniu z sytuacji finansowej według ceny nabycia. Na koniec okresu obrachunkowego 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 2018 nie wystąpiły przesłanki utraty wartości posiadanych przez Spółkę udziałów.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów użyteczności na podstawie bieżących szacunków. W roku 2018 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 Spółce wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych w zakresie odpisów aktualizujących udziały. Metodologia dokonywania szacunków, które miałyby wpływ na sprawozdania bieżące lub sprawozdania za okresy przyszłe nie uległa zmianie za wyjątkiem metodologii wyceny spółki, której działalność w ciągu najbliższych kilku lat nie będzie kontynuowana. Zmiana modelu wyceny DCF na model hybrydowy

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

- Utraty wartości aktywów finansowych i odpis aktualizujący należności
- Utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych.

Na dzień bilansowy Spółka dokonała odpisu aktualizującego udziały w spółce HTS Baltica na kwotę 5614 tys. zł, oraz w spółce City Inspire w kwocie 152 tys. zł.

Na dzień bilansowy Spółka nie dokonywała aktualizacji wartości należności, oceniając prawdopodobieństwo uzyskania wpływów z tytułu przeterminowanych należności i szacując wartość utraconych wpływów. Spółka w wyniku przeprowadzonej analizy nie dokonała odpisów z tytułu utraty wartości należności.

Szacunki przyjęte przy szacowaniu rezerw na zobowiązania

Na dzień bilansowy Spółka dokonuje szacunków zobowiązań z tytułu wykonanych lecz niezafakturowanych usług. Kalkulowane kwoty wynikają głównie z szacowanej na podstawie ustaleń umownych z kontrahentami.

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

NOTA 5. POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH W ROKU 2019.

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.

2018

Pralnia Hevelius Sp. z o. o.

W dniu 9 stycznia 2018 roku spółka Hollywood SA nabyła 100% udziałów Pralni Hevelius Sp. z o. o.

Rozliczenie nabycia udziałów (w tys. zł):

	PLN	PLN
Udziały	-	1.577
WYNIK LAT UBIEGŁYCH	-	125
Kapitał mniejszości	1.702	-
	<u>1.702</u>	<u>1.702</u>

Rozliczenie nabycia udziałów (w tys. zł):

	000'PLN
Kapitały netto ogółem	1.702
Kapitały netto przypadające na nabyte udziały 100%	1.702
Cena nabycia	1.577
Wynik z okazjonalnego nabycia	125

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTA 6. Przychody ze sprzedaży

	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 towarów	395	53
Przychody z działalności finansowej	1 307	1 144
Przychody ze sprzedaży usług	2 863	5 348
	<u>4 565</u>	<u>6 545</u>

Segmenty operacyjne nie zostały wyodrębnione, z uwagi na jednorodność prowadzonej działalności tj. głównie działalność holdingową dla spółek powiązanych.

Informacje geograficzne

Spółka w latach 2018-2019 świadczyła swoje usługi głównie na terenie Polski z uwagi na znikomą wartość pozawczą Spółka nie prezentuje klasyfikacji wg regionów/województw za te okresy.

W całym roku 2019 znaczącym odbiorcą Spółki Hollywood z poza terenu Polski były:

- Niemcy - 5,5 % całości sprzedaży Spółki.

Informacje o wiodących klientach

W roku 2019 nie wystąpiły transakcje sprzedaży z jednym zewnętrznym kontrahentem, które przekroczyły 10% przychodów ze sprzedaży Spółki w danym okresie.

Spółka w roku 2019 uzyskała przychody m.in. z tytułu licencji za używanie znaku towarowego w kwocie 1.293 tys. zł, usług marketingowych w kwocie 685 tys.zł, najmów 537 tys zł, refaktur usług 231 tys zł i organizacji konferencji 116 tys zł.

NOTA 7. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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
Dotacje	21	21
Poręczenia udzielone	-	6
Inne przychody operacyjne	21	47
Razem	42	74

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
Inne koszty operacyjne	(134)	(96)
Razem	(134)	(96)

NOTA 8. Przychody finansowe

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	137 od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Odsetki bankowe	-	-
Różnice kursowe	-	93
	-	93

NOTA 9. Koszty finansowe

	od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN	od 01.01.2018 do 31.12.2018 000'PLN
Koszty odsetek:	(189)	(189)
do spółek powiązanych	(14)	(3)
odsetki od kredytów bankowych	(108)	(149)
odsetki handlowe	(67)	(37)
Różnice kursowe	(22)	-
Odpis aktualizujący wartość posiadanych udziałów	(5 766)	
Inne	(55)	-
	(6 032)	(189)
Ogółem koszty finansowe netto	(6 032)	(189)

NOTA 10. Podatek dochodowy

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

	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	-	25
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczone	(29)	(95)
Zmiana stanu rezerw na podatek odroczone	104	144
Podatek dochodowy	75	74

Efektywne stawki podatkowe kształtowały się następująco:

	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) brutto	(6 069)	293
Podatek według stawki 19%	-	56
Efekt podatkowego ujęcia:	1 017	
Przychodów księgowo nie zaliczane do podatkowych	(5)	(41)
Przychodów podatkowe nie zaliczane do księgowych	6	2
Kosztów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 099	65
Kosztów podatkowe nie zaliczane do kosztów księgowych	(54)	(84)
Wykorzystania strat podatkowych z lat ubiegłych	(29)	
Podatek odroczone	(75)	
Podatek według efektywnej stawki podatkowej	(75)	(2)
Efektywna stawka podatkowa	1,24%	-1%

NOTA 11. Zyski/straty kursowe netto

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

NOTA 12. Dywidenda na akcję

W latach 2017-2019 Spółka nie wypłacała dywidendy.

NOTA 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 przypadający na akcjonariuszy Spółki	(6 144)	219
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	55 534	50 164
Podstawowy zysk na akcję (w PLN na jedną akcję)	(0,1106)	0,0044

Rozwodniony zysk przypadający 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 przypadający na akcjonariuszy Spółki	(6 144)	219
Czynniki rozwadniające	-	-
Zysk zastosowany przy ustalaniu rozwodnionego zysku na akcję	(6 144)	219
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	55 534	50 164
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb rozwodnionego zysku na akcję (tys.)	55 534	65 164*
Rozwodniony zysk na akcję (w PLN na jedną akcję)	(0,1106)	0,0034

*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.

Rozwodniony zysk na akcję wylicza się korygując średnią ważoną liczbę akcji zwykłych w taki sposób, jak gdyby nastąpiła zamiana na akcje wszystkich powodujących rozwodnienie potencjalnych akcji zwykłych. W przypadku Spółki nie wystąpiły czynniki rozwadniające.

NOTA 14. Rzeczowe aktywa trwałe

Okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH	Budynki i budowle	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	RAZEM
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	-	7 276	905	658	1 286	10 125
Korekta BO w związku z pierwszym zastosowaniem MSSF 16	496					496
Wartość brutto środków trwałych po korekcie	496	7276	905	658	1286	10 621
zwiększenia		8	-	-	551	559
nabycie		8	-	-	551	559
zmniejszenia		-	-	-	551	551
zbycie		-	-	-	551	551
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	496	7 284	905	658	1 286	10 629
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	879	241	74	-	1 194
zwiększenia	128	394	118	137	-	777
amortyzacja okresu bieżącego	128	394	118	137	-	777
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
sprzedaż						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	128	1 273	359	211	-	1 971
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu		-	-	-	-	-
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu		-	-	-	-	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	368	6 011	546	447	1 286	8 658

Okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	RAZEM
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	7729	738	39	1466	9972
zwiększenia	-	261	167	619	1083	2130
nabywanie		261	167	619	1083	2130
zmniejszenia	-	714	0	-	1264	1978
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		7276	905	658	1285	10124
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	53	567	131	6	0	757
zwiększenia		435	109	69	0	613
amortyzacja okresu bieżącego				69		69
zmniejszenia	-					0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		879	240	75	0	1194
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu						0
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu		-	-			0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	6397	665	583	1285	8930

Spółka Hollywood S.A. nie posiada zobowiązania w stosunku do Skarbu Państwa w tytułu wieczystego użytkowania gruntów.

Struktura własnościowa środków trwałych

	Wartość brutto		Wartość netto	
	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2018	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2018
Środki trwałe własne	8 793	8 784	7 367	7 781
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	1 836	1 340	1 291	1 149
Razem	10 629	10 124	8 658	8 930

W roku 2019 środki trwałe zakupione, zostały sfinansowane leasingiem lub sfinansowane ze środków własnych .

NOTA 15. Wartości niematerialne i prawne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe 000' PLN	Razem 000' PLN
Okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019		
Wartość księgowa netto na początek okresu	58	58
Pozostałe zwiększenia wartość początkowa	-	-
Zmniejszenia wartość początkowa	-	-
Zwiększenie umorzenia	42	42
Zmniejszenie umorzenia	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	16	16
Stan na 31 grudnia 2019		
Wartość początkowa	165	165
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości	(149)	(149)
Wartość księgowa netto	16	16
Okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018		
Wartość księgowa netto na początek okresu	103	103
Pozostałe zwiększenia wartość początkowa	2	2
Zmniejszenia wartość początkowa	-	-
Zwiększenie umorzenia	(48)	(48)
Zmniejszenie umorzenia	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	57	57
Stan na 31 grudnia 2018		
Wartość początkowa	165	165
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości	(107)	(107)
Wartość księgowa netto	58	58

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

NOTA 16 . Inwestycje w jednostkach zależnych.

Hollywood S.A. posiada inwestycje w następujących jednostkach zależnych stan na dzień 31.12.2019r.

NAZWA JEDNOSTKI	ROK OBJECIA UDZIAŁÓW	% UDZIAŁ. W KAPITALE PODSTAWOWYM JEDNOSTEK	% UDZIAŁU W GŁOSACH W WALNYM ZGROMADZENIU	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31.12.2019 w tys zł
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O. O.	2013	100,00%	100,00%	30 218
HTS MEDIJ SP. Z O. O.	2014	100,00%	100,00%	3 751
HTS AMA SP. Z O. O.	2014	100,00%	100,00%	267
POLTEXTIL SP. Z O. O.	2012	45,71% *	45,71%	17
TARGATZ GmbH	2013	100,00%	100,00%	105
HTS BAXTER SP. Z O. O.	2015	85,00%	85,00%	5 107
HTS BALTICA SP. Z O.O .	2015	100,00%	100,00%	5 250
HTS NIERUCHOMOSCI S. A.	2015	100,00%	100,00%	100
HTS STARGARD SP. Z O. O.	2016	100,00%	100,00%	2 020
PRALNIA HEVELIUS SP. Z O.O.	2018	100,00%	100,00%	1 577
				48 411

Hollywood S.A. posiadała inwestycje w następujących jednostkach zależnych stan na dzień 31.12.2018r.

NAZWA JEDNOSTKI	ROK OBJECIA UDZIAŁÓW	% UDZIAŁ. W KAPITALE PODSTAWOWYM JEDNOSTEK	% UDZIAŁU W GŁOSACH W WALNYM ZGROMADZENIU	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31.12.2019 w tys zł
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O. O.	2013	100,00%	100,00%	30 000
HTS MEDIJ SP. Z O. O.	2014	100,00%	100,00%	3 751
HTS RENTAL SP. Z O. O.	2012	100,00%	100,00%	180
PRALSERWIS WARSZAWA SP. Z O. O.	2012	100,00%	100,00%	18
PRALMED SP. Z O. O.	2012	100,00%	100,00%	20
HTS AMA SP. Z O. O.	2014	100,00%	100,00%	267
POLTEXTIL SP. Z O. O.	2012	45,71% *	45,71%	17
TARGATZ GmbH	2013	100,00%	100,00%	105
HTS BAXTER SP. Z O. O.	2015	85,00%	85,00%	5 107
HTS BALTICA SP. Z O.O .	2015	100,00%	100,00%	10 864
HTS NIERUCHOMOSCI S. A.	2015	100,00%	100,00%	100
HTS STARGARD SP. Z O. O.	2016	100,00%	100,00%	2 020
PRALNIA HEVELIUS SP. Z O.O.	2018	100,00%	100,00%	1 577
				54 025

* Spółka dominująca posiada bezpośrednio 16,04% oraz pośrednio 33,44% udziałów w Poltextil (poprzez Konsorcjum Pralnicze, HTS Baxter, oraz osobowo). Spółka dominująca posiada kontrolę nad Poltextil poprzez osobę Prezesa Zarządu, którym jest P. Adam Konieczkowski.

Spółka posiada również udziały w spółce City Inspire SA w wartości 152 tys. zł, na które zostały utworzony pełen odpis aktualizujący.

NOTA 17. Utrata wartości udziałów

Spółka przeprowadziła test na utratę wartości udziałów dla spółek, w których posiada zaangażowanie finansowe, ze szczególną uwagą na spółki gdzie istniały przesłanki do utraty wartości udziałów. Przesłankami dla utraty wartości udziałów w spółkach HTS Targatz, HTS Stargard Sp. z o.o., Pralnia Hevelius Sp z o.o. oraz HTS Baltica Sp. z o.o. były przede wszystkim ujemne wyniki na poziomie operacyjnym w ubiegłych latach oraz planowana na rok 2020 integracja podmiotów operacyjnych w procesach wewnątrzgrupowych połączeń i akwizycji. W ramach dokonywanych

testów dokonano korekty prognoz finansowych wykorzystując do testów tylko te składniki, które wynikają z ostrożnych szacunków i w szczególności są wynikiem zrealizowanych działań restrukturyzacyjnych w odróżnieniu od aspiracyjnych założeń dotyczących przyszłej poprawy efektywności w planowanych działaniach Spółek i Grupy. W zakresie modeli DCF wykorzystano do dyskontowania zaktualizowaną na koniec roku 2019 stopę dyskontową, gdzie na uwagę zasługuje znaczący wzrost premii za ryzyko w kalkulacji średniego ważonego kosztu kapitału (WACC) do poziomu 7.2 %

Nabycie udziałów HTS Baltica Sp. z o.o. (dawniej: Konsorcjum Pralnicze Sp. z o.o.) nastąpiło w kwietniu 2015. Ze względu na przewidywane w roku 2020 zaprzestanie działalności pralniczej przez Spółkę w związku z reorganizacją Grupy i przeniesieniem realizacji usług pralniczych dotychczas wykonywanych przez spółkę do Hollywood Textile Service Sp z o.o. Oddziału Gdyni (będącego liderem konsorcjów obsługujących kontrakty pralnicze dotychczas obsługiwane przez HTS Baltica) i nieadekwatność modelu DCF służącego do wyceny Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych' na podstawie hybrydowego modelu wyceny obejmującego realizowane i planowane do realizacji transakcje zbycia aktywów spółki oraz szacowaną wartość udziału w zyskach umów konsorcjalnych, w których spółka uczestniczy na prawach członka konsorcjum szacując wartość użytkową ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 5.250 tys. Zł. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest niższa od wartości posiadanych udziałów w związku z powyższym dokonano stosownego odpisu korygującego wartość udziałów.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS Baxter Sp. z o.o. nastąpiło w styczniu 2017. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 20.396 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS AMA Sp. z o.o. nastąpiło w maju 2014. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 10.043 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS Medij Sp. z o.o. nastąpiło w listopadzie 2013. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 8.233 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS Stargard Sp. z o.o. nastąpiło w marcu 2016. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa

ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 2.780 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS TARGATZ Sp. z o.o. nastąpiło w czerwcu 2016. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 994 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki Pralnia Hevelius Sp. z o.o. nastąpiło w styczniu 2018. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 8.129 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki Hollywood Textile Service Sp. z o.o. nastąpiło w czerwcu 2013. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych'. Na podstawie modelu DCF oszacowana została wartość użytkowa ośrodka wypracowującego przepływy pieniężne. Wartość ta po korekcie o zadłużenie spółki na koniec 2019 r. wyniosła 111 330 tys. zł. Wartość przepływów do modelu (w okresie 5-letnim) przyjęta została na podstawie ostrożnych szacunków Zarządu. Przychody do prognozy zostały przyjęte na poziomie przychodów wypracowanych w 2019 roku w oparciu o aktualne kontrakty oraz trzyletnią perspektywę budżetową zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Emitenta oraz założeniem dalszego wzrostu przychodów w latach następnych prognozy w wyniku rozwoju organicznego oraz zwiększania się w strukturze przychodów usługi prania z wynajmem tekstyliów. Przyjęta stopa dyskontowa (7,1%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2019. Przyjęta za wartość odzyskiwaną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2019 r.

W podsumowaniu przeprowadzonych testów należy zauważyć, że realizowana integracja operacyjna podmiotów Grupy kapitałowej Hollywood mająca na celu poprawę efektywności oraz obniżkę kosztów funkcjonowania powoduje jednocześnie 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

łącnej wartości użytkowej udziałów w posiadaniu Hollywood S.A. nie występują w związku z tym istotne zmiany wpływające na wycenę Grupy.

Nota 18. Udzielone pożyczki

	31.12.2019	31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Stan na początek roku	32 631	34 851
Zwiększenia:	20 562	6 711
udzielone pożyczki	19 858	6 207
naliczone odsetki od pożyczek	704	504
Zmniejszenia:	13 834	9 084
spłata pożyczek- kapitał	13 284	8 992
spłata pożyczek -odsetki	550	92
Odpisy aktualizujące	-	153
Stan na koniec roku	39 359	32 631
W tym:		
Część długoterminowa	39 359	32 631
Część krótkoterminowa	-	-
	39 359	32 631

Udzielanie pożyczek i kredytów podmiotom zewnętrznym i powiązanim jest dla spółki jednym z segmentów prowadzenia działalności gospodarczej. Spółka uzyskuje przychody z tytułu odsetek za korzystanie z kapitału.

Pożyczki udzielane są głównie podmiotom powiązanim na warunkach rynkowych, bez zabezpieczenia, w oparciu o WIBOR 1M i marżę od 2% do 2,5%.

Szczegółowy podział udzielonych pożyczek został zaprezentowany w Nocie 41

NOTA 19. Zapasy

	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2019	31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Towary	-	-
Stan na koniec roku	-	-

W roku 2019 Spółka nie posiadała zapasów i nie dokonywała odpisów aktualizujących ich wartość.

NOTA 20. Należności handlowe oraz pozostałe należności

	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2019	31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Należności handlowe	1 274	2 135
Odpis aktualizujący wartość należności	(11)	(11)
Należności handlowe netto:	1 263	2 124
- w tym należności od podmiotów powiązanych	926	1 785
Należności podatkowe/budżetowe	95	122
Inne należności	6	50
	1 364	2 296

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

Struktura czasowa należności handlowych przedstawia się następująco:

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Bieżące	331	998
Przeterminowane:		
do 1 miesiąca	76	357
od 1 do 3 miesięcy	98	402
od 3 do 6 miesięcy	12	264
od 6 do 12 miesięcy	521	103
Powyżej 12 miesięcy	225	-
Stan na dzień 31 grudnia	1 263	2 124

Należności długoterminowe

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Należności długoterminowe	2 554	1 054
w tym od jednostek powiązanych z tytułu dopłat do kapitałów	2 554	1 054

Główne ryzyko kredytowe Spółki 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 Spółki na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej. Spółka stosuje model strat oczekiwanych. Koncentracja ryzyka kredytowego w Spółce jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na głównie podmioty powiązane.

Wartość godziwa należności handlowych jest zbliżona do ich wartości bilansowej.
Nie występują należności wyrażone w walutach obcych, z wyjątkiem HTS Targatz GmbH.
W roku 2019 Spółka nie tworzyła odpisów na należności nieściągalne.

NOTA 21. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
VAT naliczony	30	12
Ubezpieczenia majątkowe	85	84
	<u>115</u>	<u>96</u>
w tym:		
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	115	96
	<u>115</u>	<u>96</u>

NOTA 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	25	134
Krótkoterminowe depozyty bankowe	-	-
	<u>25</u>	<u>134</u>

NOTA 23. Kapitał podstawowy

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:		
liczba akcji w tys. sztuk	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 zawieszają się 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 wniosek o udzielenie zezwolenia na przywrócenie akcjom 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 uchylenia 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.

NOTA 24. Kapitał zapasowy

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na początek okresu	44 162	43 303
Nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	-	220
Przeniesienie na kapitał rezerwowy	(2 000)	
Przeniesienie zysku poprzedniego okresu na kapitał zapasowy	219	639
Stan na koniec okresu	42 381	44 162

NOTA 25. Skupione akcje własne

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Stan na początek okresu	(680)	(2 000)
Nabycie akcji własnych	(1 473)	
Sprzedaż akcji własnych		1 320
Stan na koniec okresu	(2 153)	(680)

Zmiana stanu skupionych akcji własnych wynika z ogłoszenia żądanie przymusowego wykupu akcji Spółki(szczegółowe informacje w Nocie 23).

NOTA 26. 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	-

NOTA 27. Podatek odroczony

Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego kompensuje się ze sobą, jeżeli istnieje możliwość 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 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	-	-
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	198	169
	198	169
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:		
- zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	148	242
- zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	320	121
	468	363

Na dzień bilansowy Spółka 809 tys. zł niewykorzystanych strat podatkowych.

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

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	Wycena kredytów w skorygowanej cenie nabycia	Odsetki	Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	Leasing środków trwałych	Razem
	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Wpływ na wynik finansowy	22	135	264	47	468
Wpływ na kapitał własny	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2019	22	135	264	47	468
Wpływ na wynik finansowy	1	125	193	44	363
Wpływ na kapitał własny	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2018	1	125	193	44	363

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	Rezerwa na koszty	Strata podatkowa	Razem
	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Wpływ na wynik finansowy	44	154	198
Wpływ na kapitał własny	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2019	44	154	198
Wpływ na wynik finansowy	46	123	169
Wpływ na kapitał własny	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2018	46	123	169

NOTA 28. 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	373	237
dwóch do pięciu lat	683	657
powyżej pięciu lat	-	23
	<u>1056</u>	<u>917</u>
Pomniejszone o przyszłe odsetki:	-	-
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań	<u>1056</u>	<u>917</u>
Pomniejszona o kwoty wymagalne w ciągu 12 miesięcy (ujęte w zobowiązaniach krótkoterminowych)	373	237
Zobowiązanie wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy	683	680

Spółka ma zawarte dziewięć umów leasingu finansowego. Ich przedmiotem są samochody osobowe, urządzenia pralnicze, wózki kontenerowe do przewożenia tekstyliów oraz meble. Zabezpieczenie zawartych umów leasingowych stanowią weksle in blanco. Zabezpieczeniem umów stanowi zastaw rejestrowy na przedmiocie leasingu. Umowy zawierają standardowe dla tego typu umów postanowienia i nakładają na korzystającego między innymi obowiązek terminowej zapłaty rat leasingowych.. Wartość godziwa zobowiązania leasingowego Spółki nie różni się od jego wartości księgowej. Zobowiązanie z tytułu leasingu jest denominowane w walucie polskiej oraz w EURO

NOTA 29. Pożyczki i kredyty bankowe

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Długoterminowe		
Kredyty i pożyczki	1 142	1 715
	<u>1 142</u>	<u>1 715</u>
Krótkoterminowe		
Kredyty i pożyczki bankowe	1858	2078
Pożyczki poza bankowe	-	301
Kredyty i pożyczki razem	<u>3 000</u>	<u>4094</u>

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

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Od 1 do 5 lat	1 142	1 715
Powyżej 5 lat	-	-
	<u>1 142</u>	<u>1 715</u>

Wartości bilansowe długoterminowych kredytów i pożyczek odpowiadają ich wartościom godziwym.

Kwota kredytów bankowych wykazana w sprawozdaniu finansowym to kredyty inwestycyjne (podlegające kalkulacji SCN). Wartość kredytów obrotowych wynosi na dzień 31.12.2019: 1.304 tys. PLN, na dzień 31.12.2018: 1805 tys. PLN

Warunki zaciągniętych kredytów inwestycyjnych są następujące:

Kredyt w ING w kwocie 1.149 tys. PLN (2019: 210 tys. PLN, 2018: 459 tys. PLN) zaciągnięty zgodnie z umową z dnia 29.12.2015. Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 30.11.2020. Zabezpieczeniem kredytu jest weksel in blanco, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach zakupionych ze środków z kredytu. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M plus 1,9%.

Kredyt ING w kwocie 2402 tys. PLN zaciągnięty zgodnie z umową z dnia 16-02-2017 (2019: 1486 tys. PLN, 2018: 1830 tys. PLN). Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy się 08-03-2024r. zabezpieczeniem kredytu jest zastaw rejestrowy na maszynach, urządzeniach (linia pralnicza z wyposażeniem), weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M plus 1,7%.

NOTA 30. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Zobowiązania handlowe	519	358
w tym wobec podmiotów powiązanych	36	61
Zobowiązanie z tytułu podatków	103	21
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	44	41
Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	143	137
Pozostałe zobowiązania	253	94
w tym wobec podmiotów powiązanych	73	73
	1 062	651
W tym:		
Część długoterminowa		
Część krótkoterminowa	1 062	651
	1 062	651

Średni termin płatności zobowiązań handlowych wynosi od 14 do 30 dni.

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

W okresie obrotowym ciążyły zobowiązania umowne, dotyczące zakupów inwestycyjnych, stan na 31.12.2019 w wysokości 171 tys. PLN brutto.

NOTA 31. 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
Wynagrodzenie płatne w następnym miesiącu	143	137

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

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Koszty bieżącego zatrudnienia	1694	2 061
Koszty ubezpieczeń społecznych	161	166
Inne świadczenia na rzecz pracowników	25	25
	1880	2 252

W tabeli poniżej przedstawiono informację o przeciętnym zatrudnieniu (z uwzględnieniem zarządu):

	Stan na dzień 31.12.2019 Liczba pracowników	Stan na dzień 31.12.2018 Liczba pracowników
Zarząd	5	5
Pracownicy operacyjni	11	-
Księgowość i administracja	18	29
	34	34

NOTA 32. Rezerwy na zobowiązania pracownicze

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Rezerwa na urlopy	43	31
Rezerwa na odprawy emerytalne	2	3
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	29	69
	74	103

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Rezerwa na urlopy	43	31
Rezerwa na odprawy emerytalne	2	3
	45	34
długoterminowe	45	34
krótkoterminowe	-	-
	45	34

NOTA 33. Przychody przyszłych okresów

	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
Rozliczenia udzielonych poręczeń	33	38
	33	38

NOTA 34. Zobowiązania warunkowe

Spółka Hollywood S. A. udzieliła poręczeń 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	2000-06-30
10	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	1 000 000,00 zł	2019-11-29	2000-06-30
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	2000-06-30
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	2000-06-30
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	Podmioty	Poręczenie	3 600 000,00 zł	2018-12-03	2021-12-01

		S.A.	powiązane	wekslowe kredytu rewolwingowego			
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	2022-05-15
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	2022-07-13
33	HTS Sp. zo.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	165 081,29 zł	2019-12-11	2022-07-13

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 30.04.2021r.
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 31.12.2019 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 sprzedaż 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

Podmiot	Ubezpieczyciel	UG/status	Limity	Stawki	Zabezpieczenia	Zaangażowanie na dzień 31.12.2019 r.
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 odzieży 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 30.01.2019 r.	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 umowę 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 Rental Sp. z o.o.	InterRisk	Nieaktywna	brak dostępu	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco z klauzula bez protestu wraz z deklaracjami wekslowymi	brak
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 deklaracją wekslową z wystawienia Zobowiązanego	brak
HTS BAXTER Sp. z o.o.	InterRisk	Jednostkowa gwarancja ważna do dnia 04.02.2022r.	brak dostępu	nie dotyczy	weksel własny in blanco z klauzula bez protestu z wystawienia spółki poręczony przez Hollywood Textile Service Sp. zo.o., przewłaszczenie Pralnicowirówki typ: MILNOR 60044SG3/ACP nr fabr. 3068801/77/266 rok prod 1976 o wartości 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
Pracostaw 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.zo	Połączenie z Hollywood Textile Service Sp z o.o.
--------------------------	--

NOTA 35. Wynagrodzenia kluczowych członków kadry kierowniczej

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

	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
	000' PLN	000' PLN
Wynagrodzenie Członków Zarządu	794	952
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	8	20
	<hr/>	<hr/>
	802	972

Pożyczki udzielone członkom zarządu oraz kluczowym członkom kadry kierowniczej nie wystąpiły.

NOTA 36. Instrumenty finansowe

	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	Instrumenty finansowe poza kategorią
Stan na dzień 31.12.2019	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Środki pieniężne	-	25	-	-	-	25	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności (bez budżetowych)	-	-	1 269	-	-	1 269	-
Udzielone pożyczki	-	-	40 429	-	-	40 429	-
Zobowiązania handlowe i pozostałe (bez budżetowych) oraz rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	(948)	(948)	-
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	-	-	(3 000)	(3 000)	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-	-	-	-	1 056
	-	25	41 698	-	(3 948)	37 775	1 056

	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	Instrumenty finansowe poza kategorią
	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Stan na dzień 31.12.2018							
Środki pieniężne	-	134	-	-	-	134	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności (bez budżetowych)	-	-	2 174	-	-	2 174	-
Udzielono pożyczki	-	-	33 094	-	-	33 094	-
Zobowiązania handlowe i pozostałe (bez budżetowych) oraz rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	(527)	(527)	-
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	-	-	(4 094)	(4 094)	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-	-	-	-	(917)
	-	134	35 268	-	(4 621)	30 781	(917)

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

	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	Instrumenty finansowe poza kategorią
Za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Przychody (koszty) z tytułu odsetek	-	-	-	-	(245)	(245)	(40)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-	(22)	(22)	-
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu wycen	-	(5 765)	-	-	-	(5 765)	-
	-	(5 765)	-	-	(267)	(6 032)	(40)

	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	Instrumenty finansowe poza kategorią
Za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Przychody (koszty) z tytułu odsetek	-	-	1 144	-	(166)	978	(36)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	93	-	-	93	-
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu wycen	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	1 237	-	(166)	1 071	(36)

NOTA 37. CEL I ZASADY ZARZADZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej. Spółka monitoruje również ryzyko cen rynkowych dotyczące wszystkich posiadanych przez nią instrumentów finansowych.

Ogólna polityka Spółki Hollywood dotycząca zarządzania ryzykiem finansowym ma na celu zminimalizowanie potencjalnie niekorzystnego wpływu na wynik finansowy oraz płynność finansową. Zarząd Hollywood S.A. ustala ogólne zasady zarządzania ryzykiem oraz politykę dotyczącą konkretnych obszarów w celu stabilizacji przepływów pieniężnych tym samym zapewnienia odpowiedniego poziomu płynności i elastyczności finansowej.

Ryzyko walutowe

Spółka narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez Jednostkę sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta funkcjonalna. Jak widać z poniższych danych.

W przypadku wystąpienia transakcji w walutach obcych Spółka stara się ograniczać to ryzyko np. zawierając odpowiednie ustalenia w umowach z niektórymi kontrahentami, uzależniające finalną cenę dla kontrahenta od kursu waluty mającego wpływ na koszt wytworzenia produktu lub usługi.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka nie zabezpieczała transakcji sprzedaży denominowanych w walutach obcych. Spółka nie stosuje zasad rachunkowości zabezpieczeń.

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 Spółki 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.

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	3 000	4 094
Factoring	0	0
Leasingi	1 056	917
	4 056	5 011
Wzrost oprocentowania o 1 pp		
Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik	41	50
Spadek oprocentowania o 1 pp		
Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik	(41)	(50)

Zgodnie z analizą przeprowadzoną przez Spółkę zmiana stopy procentowej WIBOR 1M o 1pp spowoduje wzrost obciążeń odsetkowych w całym okresie obowiązyjących aktualnie podpisanych umów o około 41 tys. PLN.

Spółka 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 Spółkę w sytuacji, kiedy kontrahent lub druga strona transakcji nie spełni swoich umownych obowiązków. Polityka Spółki 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 Spółki i charakteryzujące się pozytywną historią spłat, oraz firmy posiadające zdolność kredytową ocenioną na podstawie analiz wewnętrznych lub zewnętrznych. Spółka w celu zminimalizowania potencjalnego wpływu ryzyka kredytowego na bieżąco monitoruje salda w odniesieniu do każdego klienta.

Głównymi odbiorcami oferowanych przez Spółkę Hollywood towarów i usług są spółki z grupy.

Ryzyko utraty płynności

Ryzyko utraty płynności to ryzyko, iż Spółka nie będzie w stanie uregulować swoich zobowiązań finansowych w dacie ich wymagalności. W ramach zarządzania ryzykiem płynności Spółka stara się utrzymywać stan środków pieniężnych pozwalający na spłatę zobowiązań bez ponoszenia dodatkowych kosztów. Spółka 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 Hollywood S.A. 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 Spółki 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, Hollywood może zwracać kapitał Akcjonariuszom, emitować nowe akcje lub sprzedawać aktywa w celu obniżenia zadłużenia. Hollywood S.A. 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 5.

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki	96 225	93 842
Kredyty i pożyczki	3 000	4 094
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	1056	917
Razem zadłużenie odsetkowe	3 892	5 011
Współczynnik zadłużenia odsetkowego	0,04	0,05

NOTA 38. Sprawy sądowe

Na moment sporządzenia sprawozdania sprawy sądowe z udziałem Spółki Hollywood:

- Pozew przeciwko Spółce 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.

NOTA 39. 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. Kobyłańskiej 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 Patrycji 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 spółki Emitenta i Grupy, 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 rozmiarów wpływ na wyniki działalności Emitenta i jego Grupy Kapitałowej jest nieznany, 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 spółki 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 spółki.

Na podstawie dotychczasowych obserwacji i pomiarów a także przygotowanego na potrzeby spółki scenariusza rozwoju sytuacji epidemiologicznej i jej skutków dla Hollywood Zarząd szacuje, że względem pierwotnych założeń i celów operacyjnych wpływ epidemii COVID-19 na działalność Emitenta w roku 2020 prowadził będzie do ok 20% zmniejszenia wolumenu prania łącznie co ze względu na strukturę klientów spółki 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 horyzoncie długoterminowym Zarząd 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 Emitenta i spółek z Grupy Kapitałowej oraz bardziej precyzyjne szacunki wpływu pandemii na wyniki, zostaną opublikowane w raporcie okresowym za I kwartał roku obrotowego.

NOTA 40. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN
Obowiązkowe badanie sprawozdań finansowych	30	62
Obowiązkowy przegląd sprawozdań finansowych	37	-
Usługi szkolenia z konsolidacji	-	-
Badanie historycznych danych finansowych	-	26
	67	88

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Hollywood S. A. oraz sprawozdanie skonsolidowane Grupy za rok 2019 podlegało badaniu przez POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 1806.

NOTA 41. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy Spółką, a podmiotami powiązanymi ujawnione zostały poniżej.

Transakcje handlowe

	od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	od 01.01.2018 do 31.12.2018 000' PLN
Przychody ze sprzedaży towarów i usług		
Poltextil Sp. z o.o.	2	1
HTS Medij Sp. z o.o.	454	397
HTS Sp. z o.o.	1 063	1 017
HTS AMA Sp. z o.o.	226	205
HTS Targatz GmbH	195	156

HTS Baltica Sp. z o.o.	45	307
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o.o.	254	190
HTS Stargard Sp. z o.o.	335	261
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	17	31
	2 591	2565

Koszty zakupu towarów i usług

Poltextil Sp. z o.o.	-	-
HTS Medij Sp. z o.o.	-	15
HTS Sp. z o.o.	117	1 544
HTS AMA Sp. z o.o.	-	-
HTS Targatz GmbH	-	3
HTS Baltica Sp. z o.o.	-	-
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o.o.	-	-
HTS Stargard Sp. z o.o.	-	4
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	-	-
	117	1 566

Salda 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		
Poltextil Sp. z o.o.	-	1
HTS Medij Sp. z o.o.	53	254
HTS Sp. z o.o.	395	290
HTS AMA Sp. z o.o.	26	153
HTS Targatz GmbH	27	127
HTS Baltica Sp. z o.o.	12	26
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o.o.	44	170
HTS Stargard Sp. z o.o.	365	504
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	4	260
	926	1 785

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych

Poltextil Sp. z o.o.	-	-
HTS Medij Sp. z o.o.	-	-
HTS Sp. z o.o.	37	62
HTS AMA Sp. z o.o.	-	-
HTS Targatz GmbH	-	-
HTS Baltica Sp. z o.o.	-	-
Pralnia Hevelius S.A.	73	72
HTS Baxter Sp. z o.o.	-	-
HTS Stargard Sp. z o.o.	-	47
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	-	-
	110	181

Należności z tytułu udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym:

	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2018 000' PLN
Pożyczkobiorca		
Hollywood Textile Service Sp. z o.o.	14567	9 010
HTS MEDIJ Sp. z o. o .	6471	6 227
HTS AMA Sp. z o. o.	1870	1 950
HTS BALTICA Sp. z o. o.	2745	5 847
HTS TARGATZ GmbH	4577	2 413
HTS STARGARD Sp. z o. o.	6515	5 804
PRALNIA HEVELIUS S.A.	52	30
HTS BAXTER SP.Z O.O.	514	199
PRALNIA HEVELIUS SP. Z O.O.	2962	1458
	40 274	32 938

Spółka na dzień 31.12.2019 nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek od jednostek powiązanych:

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.