

## **ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE HOLLYWOOD SPÓŁKA AKCYJNA**

Za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020, dane porównawcze za okres 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019.

**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 2020 wykazujące całkowitą stratę ogółem w kwocie 5.264 tys. zł  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 wykazujące całkowitą stratę ogółem w kwocie 6 144 tys. zł

**Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień:**

31 grudnia 2020, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 95 141 tys. zł  
31 grudnia 2019, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 101 918 tys. zł

**Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy:**

od 1 stycznia do 31 grudnia 2020  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019

**Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy:**

od 1 stycznia do 31 grudnia 2020  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019

### **Noty do sprawozdania finansowego**

Prezes Zarządu  
Adam Andrzej Konieczkowski

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo Operacyjnych  
Rafał Wójcik

Członek Zarządu Dyr. ds. administracyjno - handlowych  
Paweł Mielczarek

Członek Zarządu Dyr. ds. Ekonomiczno - finansowych  
Krzysztof Cetnar

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Renata Borowska

Sierpc, dnia 30 kwietnia 2021 r.

**WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EUR**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' EUR	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' EUR
Przychody ze sprzedaży	2 415	4 565	540	1 061
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 627)	(37)	(364)	(9)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 617)	(6 069)	(1 255)	(1 411)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	1 246	(6 950)	279	(1 616)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(337)	(236)	(75)	(55)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	(905)	7 077	(202)	1 645
Zwiększenie / (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4	(109)	1	(25)
Aktywa, razem	95 141	101 918	20 617	23 933
Zobowiązania długoterminowe	1 863	2 367	404	556
Zobowiązania krótkoterminowe	2 303	3 326	499	781
Kapitał własny jednostki	90 975	96 225	19 714	22 596
Kapitał podstawowy	60 164	60 164	13 037	14 128
Średnioważona liczba akcji (w tys. szt.)	60 164	55 534	60 164	55 534
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	(0,0875)	(0,1106)	(0,0196)	(0,0257)

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	NOTA	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży i odsetek	6	2 415	4 565
Amortyzacja		-	
Zużycie materiałów i energii		(844)	(818)
Usługi obce		(131)	(99)
Podatki i opłaty		(754)	(1 039)
Podatki i opłaty		(146)	(77)
Wynagrodzenia		(1 854)	(1 694)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(201)	(186)
Pozostałe		(146)	(201)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(3)	(396)
Razem koszty działalności operacyjnej		<u>(4 079)</u>	<u>(4 510)</u>
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>		<b>(1 664)</b>	<b>55</b>
Pozostałe przychody operacyjne	7	119	42
Pozostałe koszty operacyjne	7	(82)	(134)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>(1 627)</b>	<b>(37)</b>
Przychody finansowe	8	177	-
Koszty finansowe	9	(4 167)	(6 032)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(5 617)</b>	<b>(6 069)</b>
Podatek dochodowy	10	353	(75)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>(5 264)</b>	<b>(6 144)</b>
Wynik na działalności zaniechanej			
<b>Zysk netto za okres obrotowy</b>		<b>(5 264)</b>	<b>(6 144)</b>
Przypadający:			
- właścicielom jednostki dominującej		(5 264)	(6 144)
- udziały niedające kontroli			
		<u>(5 264)</u>	<u>(6 144)</u>

**Pozostałe całkowite dochody**

Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku

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

**Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy razem**

Przypadający:

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

**Całkowite dochody za rok obrotowy razem**

**(5 264) (6 144)**

Przypadający:

- właścicielom jednostki dominującej	(5 264)	(6 144)
- udziały niedające kontroli		
	(5 264)	(6 144)

Zysk/strata na jedną akcję

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:

- zwykły	-0,0875	-0,1106
- rozwodniony	-0,0875	-0,1021

Z działalności kontynuowanej:

- zwykły	-0,0875	-0,1106
- rozwodniony	-0,0875	-0,1021

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 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
	NOTA	000' PLN	000' PLN
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe	14	7 845	8 658
Pozostałe wartości niematerialne	16	-	16
Udziały w jednostkach zależnych	16	49 940	48 411
Udziały w jednostkach pozostałych		-	-
Udzielone pożyczki	20a	32 404	39 359
Należności długoterminowe	17	2 002	2 554
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	540	198
		<u>92 731</u>	<u>99 196</u>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	18	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe	19	1 389	1 364
Rozliczenia międzyokresowe	21	113	115
Udzielone pożyczki	20a	745	1 070
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	29	25
		<u>2 276</u>	<u>2 574</u>
<b>Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży</b>			
		<u>134</u>	<u>148</u>
<b>Aktywa razem</b>			
		<u><u>95 141</u></u>	<u><u>101 918</u></u>

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ cd.**

		Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
		000' PLN	000' PLN
<b>Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej</b>			
Kapitał podstawowy	23	60 164	60 164
Kapitał zapasowy	24	42 381	42 381
Skupione akcje własne		(2 153)	(2 153)
Kapitał rezerwowy		2 000	2 000
Nierozliczony wynik lat ubiegłych		(6 153)	(23)
Zysk netto		(5 264)	(6 144)
<b>Razem kapitały własne</b>		<b>90 975</b>	<b>96 225</b>
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>			
Pożyczki i kredyty	28	979	1 142
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27	343	683
Rezerwy na zobowiązania	31	84	74
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	457	468
		<b>1 863</b>	<b>2 367</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Pożyczki i kredyty	29	1 358	1 858
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27	314	373
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	29, 30	301	915
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		-	-
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków		303	147
Przychody przyszłych okresów	32	27	33
		<b>2 303</b>	<b>3 326</b>
<b>Zobowiązania przeznaczone do sprzedaży</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasywa razem</b>		<b>95 141</b>	<b>101 918</b>

*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
<b>Stan na dzień 01.01.2020</b>	60 164	42 381	(2 153)	(6 167)	-	2 000	96 225
<b>Zmiany w kapitale własnym w roku 2020</b>							-
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-	-	-	-
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wynik na sprzedaży akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie Skupienie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie dodatkowych udziałów w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie z ZFRON	-	-	-	-	-	-	-
Błąd lat ubiegłych	-	-	-	14	-	-	14
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-
Wynik okresu	-	-	-	-	(5 264)	-	(5 264)
<b>Saldo na dzień 31.12.2020</b>	<b>60 164</b>	<b>42 381</b>	<b>(2 153)</b>	<b>(6 153)</b>	<b>(5 264)</b>	<b>2 000</b>	<b>90 975</b>

	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
<b>Stan na dzień 01.01.2019</b>	50 164	44 162	(680)	196	-	-	93 842
<b>Zmiany w kapitale własnym w roku 2019</b>							-
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)
<b>Saldo na dzień 31.12.2019</b>	<b>60 164</b>	<b>42 381</b>	<b>(2 153)</b>	<b>(23)</b>	<b>(6 144)</b>	<b>2 000</b>	<b>96 225</b>

*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 SPÓŁKI HOLLYWOOD S.A.**  
**za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>(5 264)</b>	<b>(6 144)</b>
<b>Korekty o pozycje</b>	<b>6 510</b>	<b>(806)</b>
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów niefinansowych	(1)	-
Amortyzacja	844	818
Odsetki, udziały w zyskach, zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	112	266
Zmiana stanu rezerw	(1)	76
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności i pożyczek	3 796	(8 134)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(458)	292
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(367)	(15)
Inne korekty	2 585	5 891
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 246</b>	<b>(6 950)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	295	230
Wpływy z tytułu spłaty pożyczek	-	-
Wpływy z odsetek	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(132)	(466)
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	(500)	-
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(337)</b>	<b>(236)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
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	(674)	(1 094)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(141)	(243)
Spłaty odsetek	(90)	(113)
Inne wydatki finansowe	-	-
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>(905)</b>	<b>7 077</b>
<b>Zwiększenie /(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>4</b>	<b>(109)</b>
Saldo otwarcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	25	134
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>Saldo zamknięcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>29</b>	<b>25</b>

*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 2020

### Oświadczenie o zgodności z przepisami oraz podstawa sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Hollywood SA za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 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.

### 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 Warszawa, ul. Aleje Jerozolimskie 65/79

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych, W roku 2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020 był następujący:

- Adam Andrzej Konieczkowski Prezes Zarządu
- Maria Kopytek Członek Zarządu
- Rafał Stanisław Wójcik Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo Operacyjnych
- Paweł Mielczarek Członek Zarządu Dyr. ds. administracyjno - handlowych
- Krzysztof Cetnar Członek Zarządu Dyr. ds. Ekonomiczno – finansowych

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego skład Zarządu wyglądał następująco:

- Adam Andrzej Konieczkowski Prezes Zarządu
- Rafał Stanisław Wójcik Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo Operacyjnych
- Paweł Mielczarek Członek Zarządu Dyr. ds. Administracyjno - Handlowych
- Krzysztof Cetnar Członek Zarządu Dyr. ds. Ekonomiczno - Finansowych

Z dniem 01.04.2021 roku Maria Kopytek zrezygnowała z pełnienia funkcji Członka Zarządu w Hollywood S.A.

Skład Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 był następujący:

- Marcin Podsiadło Przewodniczący
- Cezariusz Konieczkowski Członek
- Dariusz Górka Członek
- Marek Modecki Członek
- Aneta Kazieczko Członek
- Patrycja Koźbiał Członek do dnia 10.04.2020 r.
- Piotr Przedwojewski Członek od dnia 17.07.2020 r.

Na dzień 31.12.2020 akcjonariat Spółki przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Adam Konieczkowski wraz z podmiotem zależnym Pracostaw Sp. z o.o.	21 445 295	35,64	38 945 295	50,15

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
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
<b>Suma</b>	<b>60 164 241</b>	<b>100</b>	<b>77 664 241</b>	<b>100</b>

Na dzień 30.04.2021 akcjonariat Spółki nie uległ zmianie.

Skład Komitetu Audytu w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 był następujący:

- Patrycja Koźbiał – Przewodnicząca Komitetu Audytu do dnia 10.04.2020 r.
- Aneta Kazieczko - Członek Komitetu Audytu
- Marcin Podsiadło – Członek Komitetu Audytu
- Dariusz Górka – Przewodniczący Komitetu Audytu do dnia 28.01.2021 r.
- Piotr Przedwojewski – Przewodniczący Komitetu Audytu od dnia 28.01.2021 r.

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 30.04.2021 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
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
Pralnia Hevelius 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 2019 r. nastąpiło zarejestrowanie połączenia spółki Hollywood Rental Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki Pralmed Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki Pral Serwis 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).

Z dniem 1 kwietnia 2020 r. nastąpiło zarejestrowanie połączenia spółki HTS Medij Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki HTS AMA Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) ze spółką Hollywood Textile Service Sp. z o.o. (Spółka Przejmująca). Połączenie nastąpiło przy zastosowaniu metody łączenia udziałów. Natomiast 1 sierpnia 2020 spółka Hollywood Textile Service Sp. z o.o. zakupiła przedsiębiorstwo HTS Stargard i przedsiębiorstwo Pralnia Hevelius Sp. z o.o.

Spółka Przejmująca prowadzi działalność pod dotychczasową firmą tj. HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE Sp. z o.o. Kapitał zakładowy spółki Hollywood Textile Service Sp. z o.o. na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 4 932 900 zł (cztery miliony dziewięćset trzydzieści dwa tysiące dziewięćset 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.**

##### **Podstawa sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego**

###### *Oświadczenie o zgodności*

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmujące rok zakończony 31 grudnia 2020 roku oraz dane porównywalne za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE).

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w okresie sprawozdawczym

Następujące zmiany do istniejących standardów wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE wchodzi w życie po raz pierwszy w 2020 roku:

- Zmiany do Odniesień do założeń Konceptyjnych zawartych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 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 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 MSSF 9, MSR 39 oraz MSSF 7 „Reforma referencyjnej stopy procentowej”(mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” uproszczenie dot. zmian wynikających z umów leasingu w związku z COVID-19 (mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 czerwca 2020 roku lub po tej dacie).

Zdaniem Spółki zmiany do standardów oraz interpretacje wskazane powyżej nie mają istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe Hollywood S.A.

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

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły standardy i interpretacje, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie.

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

Następujące zmiany do istniejących standardów lub nowe standardy wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE:

- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – odroczenie zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),

- Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7 oraz MSSF 16: reforma wskaźnika referencyjnego stóp procentowych (IBOR) (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – aktualizacja referencji do Założeń Konceptyjnych (mające zastosowanie do transakcji połączeń, które będą miały miejsce w okresach sprawozdawczych, rozpoczynających się po 1 stycznia 2022 roku, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” – przychody z produktów wyprodukowanych w okresie przygotowywania rzeczowych aktywów trwałych do rozpoczęcia funkcjonowania (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” – wyjaśnienia nt. kosztów ujmowanych w analizie, czy umowa jest kontraktem rodzącym obciążenia (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- Roczny program poprawek 2018-2020 - poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing” (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania)
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz zmiany do MSSF 17 (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- Zmiany do MSR 1: „Prezentacja sprawozdań finansowych: Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe” (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania),
- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” (mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie), decyzją UE nie zostanie zatwierdzony,
- 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 odroczone przez RMSR na czas nieokreślony).

## 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.

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.

Spółka stosuje zasady MSSF 16 przy ujmowaniu umów leasingowych.

### 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	
2020	4,6148	2020	4,4742
2019	4,2585	2019	4,3018

### 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 z sytuacji finansowej, jako część należności lub zobowiązań.

#### **Rzeczowe aktywa trwałe**

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

Koszty finansowania zewnętrznego bezpośrednio związanego z nabyciem lub wytworzeniem składników majątku wymagających dłuższego okresu czasu, aby mogły być zdadne 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 określane, 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 okazyjnego 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 przejściem 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 przejścia 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, pomniejszaną 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.

Powyższe reklasyfikacje odbywają się po wartości godziwej z dnia reklasyfikacji.

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

#### **Wyściegowanie aktywów finansowych**

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

#### **Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe wyemitowane przez Spółkę**

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

#### **Instrumenty kapitałowe**

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

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

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

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

#### **Złożone instrumenty finansowe**

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

#### **Zobowiązania wynikające z umów gwarancji finansowej**

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

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

#### **Zobowiązania finansowe**

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

#### **Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy**

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

- zostało podjęte przede wszystkim w celu odkupu w krótkim terminie;
- stanowi część określonego portfela instrumentów finansowych, którymi 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 spółki w procesie stosowania zasad rachunkowości Spółki i mające największy wpływ na wartości ujęte w sprawozdaniu finansowym.

**Aktywa i rezerwy na odroczonego podatku 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 w 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 2020 roku w Spółce wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych w zakresie odpisów aktualizujących udziały, dopłaty do kapitału i pożyczki w spółkach zależnych. 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 2020 roku dotyczą utraty wartości aktywów finansowych.

W trakcie roku obrotowego 2020, Spółka oszacowała odpisy aktualizujące wartość udziałów w spółkach: HTS Stargard, HTS Targatz GmbH, Pralnia Hevelius SA oraz odpisy aktualizujące wartość dopłaty do kapitału HTS Targatz GmbH oraz oszacowała odpisy na udzielone pożyczki.

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 aktuarusza.

### **Prezentacja w sprawozdaniu finansowym**

W sprawozdaniu z całkowitych dochodów w działalności podstawowej Spółka prezentuje przychody ze sprzedaży oraz przychody z odsetek od udzielonych pożyczek.

W związku z prezentacją przychodów w sprawozdaniu z całkowitych dochodów sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w części dotyczącej przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej spółka prezentuje zmianę stanu pożyczek udzielonych.

### **Wpływ Covid na spodziewaną sytuację finansową**

Na bieżące wyniki finansowe Emitenta wywierają negatywną presję skutki epidemii wywołanej COVID-19 i Emitent przewiduje dalsze takie negatywne oddziaływanie do momentu ustania epidemii oraz powrotu społeczeństw do zachowań sprzed epidemii głównie w zakresie turystyki prywatnej i biznesowej powiązanej z korzystaniem z bazy noclegowej oraz skali konsumpcji usług medycznych – głównie szpitalnych.

Z perspektywy Emitenta główny wpływ przejawia się w zaburzeniu normalnego modelu biznesowego posiadanych spółek skutkującego zmniejszeniem przychodów oraz wycen aktywów finansowych na skutek dodatkowego ryzyka i wpływu ograniczeń w funkcjonowaniu gospodarki na przychody spółek grupy i generowane przez nie przepływy skutkujące pogorszeniem ich bieżącej wyceny.

Bezpośredni wpływ na działalność Emitenta wynikał ze zmniejszenia przychodów z tytułu licencji skalowalnych z przychodami spółek zależnych oraz ograniczeniu ich płynności i dochodowości skutkującym koniecznością wsparcia poprzez przejściowe zmniejszenie opłat za świadczone usługi z rozterminowaniem tych ulg w dłuższym horyzoncie obsługi.

Uwzględniając łączne wpływy skutków pandemii i ograniczeń wynikających z 1 i 2 fali zachorowań szacujemy, wpływ epidemii COVID-19 na działalność Spółki w roku 2020 doprowadził do ok 47% zmniejszenia przychodów ze sprzedaży względem roku poprzedniego w łącznej kwocie spadku o ok 2.1 mln zł, utraty wyniku na sprzedaży w kwocie ok 1.7 mln zł wyniku EBITDA na poziomie 2.1 mln zł oraz zmianie wyniku netto o ok +0.8 mln zł i zamknięcia roku 2020 stratą na poziomie – 5.2 mln zł .

Z horyzoncie długoterminowym Zarząd Spółki spodziewa się, Spółki Grupy odbudują swój rynek i poziom przychodów a wzmożone zainteresowanie usługami pralniczymi w okresie odreagowania po ustaniu pandemii połączone z działaniami prowydawnościowymi realizowanymi przez spółki z portfela Hollywood S.A. poprawi i odbuduje ich wyceny oraz pozwoli na znaczące zwiększenie przychodów Spółki gwarantujące odzyskiwalność strat z przeszłości.

### **NOTA 5. POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, SPRZEDAŻ PRZEDSIĘBIORSTW.**

#### **2020**

##### **Hollywood Textile Service Sp. z o.o.**

Z dniem 1 kwietnia 2020r. nastąpiło zarejestrowanie połączenia spółki HTS MEDIJ Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana), spółki HTS AMA 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 HTS MEDIJ Sp. z o.o., HTS AMA Sp. z o.o., na Spółkę Przejmującą Hollywood Textile Service Sp. z o.o. (łączenie przez przejęcie).

Z dniem 1.08.2020r. nastąpiła sprzedaż przedsiębiorstw spółki HTS Stargard Sp. z o.o. oraz Pralnia Hevelius Sp. z o.o. na Hollywood Textile Service Sp. z o.o. (HTS). Była to sprzedaż przedsiębiorstw rozumianych jako wszystko co w nie wchodzi zgodnie z art. 55 (4) kodeksu cywilnego, a więc składniki materialne, niematerialne, prawa z umów. Przejście pracowników z obu spółek do HTS nastąpiło na podstawie art. 23 (') Kodeksu pracy. Powyższy tryb oznacza, że obie spółki tj. HTS Stargard Sp. z o.o. i Pralnia Hevelius Sp. z o.o. jako byty prawne nadal istnieją.

#### **2019**

##### **Hollywood Textile Service Sp. z o.o.**

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 Pral Serwis 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).

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### NOTA 6. Przychody ze sprzedaży

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Przychody ze sprzedaży towarów	3	395
Przychody z działalności finansowej	543	1 307
Przychody ze sprzedaży usług	1 869	2 863
	<b>2 415</b>	<b>4 565</b>

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

#### Informacje geograficzne

Spółka w latach 2019-2020 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 2020 znaczącym odbiorcą Spółki Hollywood z poza terenu Polski były:

- Niemcy - 2,41% całości sprzedaży Spółki.

#### Informacje o wiodących klientach

W roku 2020 nie wystąpiły transakcje sprzedaży z jednym zewnętrznym kontrahentem, które przekroczyły 10% przychodów ze sprzedaży Spółki w danym okresie.

Spółka w roku 2020 uzyskała przychody m.in. z tytułu licencji za używanie znaku towarowego w kwocie 844 tys. zł, usług marketingowych w kwocie 558 tys. zł, najmów 380 tys. zł, refaktur usług 74 tys. zł i z korzystania z infrastruktury serwerowej i sieciowej 12 tys.

### NOTA 7. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

#### Pozostałe przychody operacyjne

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Dotacje	22	21
Inne przychody operacyjne	97	21
<b>Razem</b>	<b>119</b>	<b>42</b>

#### Pozostałe koszty operacyjne

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Inne koszty operacyjne	(82)	(134)
<b>Razem</b>	<b>(82)</b>	<b>(134)</b>



**NOTA 8. Przychody finansowe**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Odsetki bankowe	-	-
Różnice kursowe	177	-
	<b>177</b>	<b>-</b>

**NOTA 9. Koszty finansowe**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Koszty odsetek:	(112)	(189)
do spółek powiązanych	(4)	(14)
odsetki od kredytów bankowych	(78)	(108)
odsetki handlowe	(30)	(67)
Różnice kursowe		(22)
Odpis aktualizujący wartość posiadanych udziałów	(1 705)	(5 766)
Inne	(2 350)	(55)
	<b>(4 167)</b>	<b>(6 032)</b>
<b>Ogółem koszty finansowe netto</b>	<b>(4 167)</b>	<b>(6 032)</b>

**NOTA 10. Podatek dochodowy**

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

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Podatek bieżący	-	-
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczoney	342	(29)
Zmiana stanu rezerw na podatek odroczoney	11	104
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>353</b>	<b>75</b>

**Efektywne stawki podatkowe kształtowały się następująco:**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Zysk brutto z działalności kontynuowanej	(5 617)	(6 069)
Podatek według ustawowej stawki podatkowej obowiązującej w Polsce	(1 067)	1 017
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	699	1 099
Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów księgowych	27	(54)
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	68	(5)
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	-	6
Straty podatkowe z lat ubiegłych	(154)	(29)

Różnice przejściowe, z tytułu których nie rozpoznano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(22)	(75)
<b>Podatek według efektywnej stawki podatkowej</b>	<b>448</b>	<b>(75)</b>
Efektywna stawka podatkowa	-7,98%	1,24%

**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 2017-2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Zysk przypadający na akcjonariuszy Spółki	(5 264)	(6 144)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	60 164	55 534
<b>Podstawowy zysk na akcję (w PLN na jedną akcję)</b>	<b>(0,0875)</b>	<b>(0,1106)</b>

**Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Zysk przypadający na akcjonariuszy Spółki	(5 264)	(6 144)
Czynniki rozważające	-	-
Zysk zastosowany przy ustalaniu rozwodnionego zysku na akcję	(5 264)	(6 144)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys.)	60 164	55 534
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb rozwodnionego zysku na akcję (tys.)	60 164	60 164
<b>Rozwodniony zysk na akcję (w PLN na jedną akcję)</b>	<b>(0,0875)</b>	<b>(0,1021)</b>

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 rozważające.

**NOTA 14. Rzeczowe aktywa trwałe**

Okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020

ZMIANY SRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	RAZEM
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>496</b>	<b>7284</b>	<b>905</b>	<b>658</b>	<b>1286</b>	<b>10629</b>
<b>zwiększenia</b>	-	1 017	-	-	16	1 033
nabycie	-	1 017	-	-	16	1 033
<b>zmniejszenia</b>	<b>130</b>	-	-	-	1 017	1 147
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>366</b>	<b>8 301</b>	<b>905</b>	<b>658</b>	<b>285</b>	<b>10 515</b>
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>128</b>	<b>1 273</b>	<b>359</b>	<b>211</b>	-	<b>1 971</b>
<b>zwiększenia</b>	<b>176</b>	<b>398</b>	<b>116</b>	<b>137</b>	-	<b>827</b>
amortyzacja okresu bieżącego	176	398	116	137	-	827
<b>zmniejszenia</b>	<b>128</b>	-	-	-	-	<b>128</b>
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>176</b>	<b>1 671</b>	<b>475</b>	<b>348</b>	-	<b>2 670</b>
<b>odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-
<b>odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>190</b>	<b>6 630</b>	<b>430</b>	<b>310</b>	<b>285</b>	<b>7845</b>

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
przemieszczenia wewnętrzne		-	-	-	-	-
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

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 31.12.2020	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2019
Środki trwałe własne	8 808	8 793	6 956	7 367
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	1 707	1 836	889	1 291
Razem	10 515	10 629	7 845	8 658

W roku 2020 środki trwałe zakupione, zostały sfinansowane z środków własnych

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

	Za okres:	
	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
	000'PLN	000'PLN
<b>Zobowiązanie krótkoterminowe</b>	<b>314</b>	<b>358</b>
Budynki i budowle	169	121
Maszyny i urządzenia	141	173
środki transportu	4	64
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>343</b>	<b>698</b>
Budynki i budowle	22	261
Maszyny i urządzenia	321	389
środki transportu	-	48
<b>RAZEM</b>	<b>657</b>	<b>1 056</b>

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

	31.12.2020		31.12.2019	
	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty
w okresie do 1 roku	314	400	358	403
w okresie od 1 roku do 10 lat	343	412	698	956
<b>razem</b>	<b>657</b>	<b>812</b>	<b>1 056</b>	<b>1 359</b>

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

	Za okres:	
	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
	000'PLN	000'PLN
Budynki i budowle	368	496
Maszyny i urządzenia	980	980
środki transportu	359	360
Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>1 707</b>	<b>1 836</b>

Koszty użytkowania prawa do aktywów

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN
	amortyzacja	amortyzacja	koszty finansowe	koszty finansowe
Środki trwałe MSSR 16	402	353	27	64
<b>Razem</b>	<b>402</b>	<b>353</b>	<b>27</b>	<b>64</b>

**NOTA 15. Wartości niematerialne i prawne**

	Oprogramowanie i licencje komputerowe 000' PLN	Razem 000' PLN
<b>Okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020</b>		
Wartość księgowa netto na początek okresu	16	16
Pozostałe zwiększenia wartość początkowa	-	-
Zmniejszenia wartość początkowa	-	-
Zwiększenie umorzenia	16	16
Zmniejszenie umorzenia	-	-
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2020</b>		
Wartość początkowa	165	165
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości	(165)	(165)
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019</b>		
Wartość księgowa netto na początek okresu	58	58
Pozostałe zwiększenia wartość początkowa	-	-
Zmniejszenia wartość początkowa	-	-
Zwiększenie umorzenia	(42)	(42)
Zmniejszenie umorzenia	-	-
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2019</b>		
Wartość początkowa	165	165
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości	(149)	(149)
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

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 31.12.2020 r.

NAZWA JEDNOSTKI	ROK OBJECIA UDZIAŁÓW	% UDZIAŁ. W KAPITALE PODSTAWOWYM JEDNOSTEK	% UDZIAŁU W GŁOSACH W WALNYM ZGROMADZENIU	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31.12.2020 w tys. zł
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE SP. Z O. O.	2013	100,00%	100,00%	34 236
POLTEXTIL SP. Z O. O.	2012	45,71% *	45,71%	17
HTS TARGATZ GmbH	2013	100,00%	100,00%	3 233
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
PRALNIA HEVELIUS S.A.	2015	100,00%	100,00%	-
HTS STARGARD SP. Z O. O.	2016	100,00%	100,00%	1 020
PRALNIA HEVELIUS SP. Z O.O.	2018	100,00%	100,00%	1 077
				<b>49 940</b>

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

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
HTS 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
PRALNIA HEVELIUS 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
				<b>48 411</b>

\* Spółka dominująca posiada bezpośrednio 16,04% oraz pośrednio 33,44% udziałów w Poltextil (poprzez HTS Baltica, 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 GmbH, 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 realizowana w roku 2020 integracja podmiotów operacyjnych w procesach wewnątrzgrupowych połączeń i akwizycji.

W ramach dokonywanych testów oparto prognozy finansowe zatwierdzonych prognozach budżetowych 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 2020 stopę dyskontową, gdzie na uwagę zasługuje znaczący spadek stóp procentowych i premii za ryzyko zmniejszając w relacji do roku poprzedniego średni ważony kosztu kapitału (WACC) do poziomu 5.7 %

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 2020 r. wyniosła 27.545 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 latach 2019 -2020 z ich korektą względem roku 2020 wynikającą z zakładanego tempa uwalniania gospodarki i eliminacji skutków pandemii COVID- 19 głównie wywierających presję na branżę Horeca i branżę Medyczną 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 (5.7%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2020. Przyjęta za wartość odzyskiwalną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. wyniosła 305 566 tys. zł. Wartość ta drastycznie wzrosła względem wyceny sprzed roku głównie na postępujący proces integracji podmiotów i działalności operacyjnej zakładów Grupy Hollywood z wykorzystaniem Hollywood Textile Service Sp. z o.o. jako jądra konsolidacji. Wg stanu na koniec roku 2020 i w prognozach wykorzystanych do celów sporządzenia testu Hollywood Textile Service Sp z o.o. obejmuje działalności biznesowe funkcjonujących rok temu odrębnie przedsiębiorstw HTS Ama Sp z o.o. , HTS Medij Sp z o.o., Pranie Hevelius Sp z o.o., HTS Baltica Sp. z o.o. oraz HTS Stargard Sp z o.o. stąd obecna wycena odpowiada sumie wycen niezależnych podmiotów z wskazanej listy sprzed roku.

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 latach 2019 -2020 z ich korektą względem roku 2020 wynikającą z zakładanego tempa uwalniania gospodarki i eliminacji skutków pandemii COVID- 19 głównie wywierających presję na branżę Horeca i branżę Medyczną 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 (5.7%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2020. Przyjęta za wartość odzyskiwalną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS TARGATZ GmbH 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 2020 r. wyniosła 19.401 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 latach 2019 -2020 z ich korektą względem roku 2020 wynikającą z zakładanego tempa uwalniania gospodarki i eliminacji skutków pandemii COVID- 19 głównie wywierających presję na branżę Horeca i branżę Medyczną 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. Kluczowe w przypadku HTS Targatz GmbH było uwzględnienie w założeniach modelowych stanowiących podstawę prognoz efektów realizacji planów restrukturyzacji spółki w zakresie kosztów jednostkowych przerobu i wydajności oraz reorganizacji pracy i logistyki osiągniętych w okresie ostatniego półrocza sprzed zatwierdzenia budżetu. Przyjęta stopa dyskontowa (5.7%) odpowiada średniemu ważonemu kosztowi kapitału (WACC) w grupie kapitałowej wyliczonemu i przyjętemu do testu na koniec 2020. Przyjęta za wartość odzyskiwalną wartość użytkowa jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki HTS Stargard Sp. z o.o. nastąpiło w marcu 2016. Ze względu na zbycie przedsiębiorstwa spółki do Hollywood Textile Service Sp. z o.o. od początku sierpnia 2021 spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.



Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych' metodą likwidacyjną kalkulując wartość końcową przychodów ze zbycia ZCP w wyniku ostatecznego rozliczenia ceny zakupu oraz pozostałych przychodów z tytułu stopniowego spieniężania pozostałych aktywów spółki i zamykania procesów i spraw spornych niezbytych wraz z ZCP i porównując ją z rozpoznanymi w księgach spółki inwestycjami. Uzyskana w ten sposób wartość odzyskiwalna jest wyższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 r.

Nabycie aktywów w ramach spółki Pralnia Hevelius Sp. z o.o. nastąpiło w styczniu 2018. Ze względu na zbycie przedsiębiorstwa spółki do Hollywood Textile Service Sp. z o.o. od początku sierpnia 2021 spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. Zarząd dokonał testu na utratę wartości 'inwestycje w jednostkach zależnych' metodą likwidacyjną kalkulując wartość końcową przychodów ze zbycia ZCP w wyniku ostatecznego rozliczenia ceny zakupu oraz pozostałych przychodów z tytułu stopniowego spieniężania pozostałych aktywów spółki i zamykania procesów i spraw spornych niezbytych wraz z ZCP i porównując ją z rozpoznanymi w księgach spółki inwestycjami. Biorąc pod uwagę dotychczasową koncentrację biznesu prowadzonego przez spółkę na branży hotelowej ekstremalnie dotkniętej restrykcjami związanymi z pandemią COVID oraz niepewności w zakresie tempa powrotu do pełnej aktywności branży hotelowej kierując się zasadą ostrożności skorygowano szacowaną wartość odzyskiwalną o warunkowy i niepewny element rozliczenia ceny ostatecznie za ZCP uzależnionej od osiągniętych wyników EBITDA w roku 2021, które uznano za niepewne. Uzyskana w ten sposób wartość odzyskiwalna jest niższa od wartości posiadanych udziałów, w związku z powyższym przeprowadzony test wykazał utratę wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 r. w kwocie 500.000 zł. I został ujęty w sprawozdaniu jednostkowym Hollywood S.A.

Nabycie udziałów HTS Baltica Sp. z o.o. (dawniej: Konsorcjum Pralnicze Sp. z o.o.) nastąpiło w kwietniu 2015. Ze względu na zaprzestanie działalności pralniczej przez Spółkę od kwietnia 2020 w związku z reorganizacją Grupy i przeniesieniem realizacji usług pralniczych dotychczas wykonywanych przez spółkę do Hollywood Textile Service Sp. z o.o. Oddział w 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 zrealizowane i planowane do realizacji transakcje zbycia aktywów spółki oraz szacowaną wartość udziału w zyskach umów konsorcjalnych, w których spółka uczestniczy na prawach członka konsorcjum jak również wartości zdyskontowanych przepływów pieniężnych w utworzonym oddziale Gdyni będącym kontynuatorem biznesu dotychczasowej HTS Baltica powstałych w wyniku reorganizacji nadzorowanych przez Hollywood S.A. przedsięwzięć biznesowych. Uzyskana w ten sposób wartość odzyskiwalna jest wyższa od wartości posiadanych udziałów w HTS Baltica i nakładów poniesionych na powołanie do życia nowego Zakładu w Gdyni będącego oddziałem Hollywood Textile Service Sp. z o.o., w związku z powyższym przeprowadzony test nie wykazał utraty wartości 'wartości udziałów' na dzień 31 grudnia 2020 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 istotnie zwiększa szacowaną wartość odzyskiwalną inwestycji w tym podmiocie i to w stopniu większym niż suma dotychczasowych wartości odzyskiwalnych przyłączanych do Hollywood Textile Service Sp. z o.o. podmiotów

Biorąc powyższe założenia i przytoczone scenariusze 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 po średnioterminowej obniżce spowodowanej pandemią COVID -19 z racji na poprawę perspektyw i zmniejszenie premii za ryzyko zaczęły stopniowo powrócić na do normy tj. adekwatnych wycen sprzed pandemii.

#### Nota 18. Udzielone pożyczki długoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
	000' PLN	000' PLN
Stan na początek roku	39 359	32 631
<b>Zwiększenia:</b>	2 368	20 562
udzielone pożyczki	2 317	19 858
naliczone odsetki od pożyczek	51	704
<b>Zmniejszenia:</b>	8 258	13 834
spłata pożyczek- kapitał	8 080	13 284

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>000' PLN</b>	<b>000' PLN</b>
spłata pożyczek -odsetki	178	550
<b>Odpisy aktualizujące i wycena bilansowa</b>	<b>(1 065)</b>	<b>-</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>32 404</b>	<b>39 359</b>
W tym:		
Część długoterminowa	32 404	39 359
Część krótkoterminowa	-	-
	<b>32 404</b>	<b>39 359</b>

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

	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>000' PLN</b>	<b>000' PLN</b>
Towary	-	-
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

W roku 2020 Spółka nie posiadała zapasów.

#### NOTA 20. Należności handlowe oraz pozostałe należności

	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>000' PLN</b>	<b>000' PLN</b>
Należności handlowe	1 398	1 274
Odpis aktualizujący wartość należności	(11)	(11)
<b>Należności handlowe netto:</b>	<b>1 387</b>	<b>1 263</b>
- w tym należności od podmiotów powiązanych	1 300	926
<b>Należności podatkowe/budżetowe</b>	<b>2</b>	<b>95</b>
<b>Inne należności</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
	<b>1 389</b>	<b>1 364</b>

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

Struktura czasowa należności handlowych przedstawia się następująco:

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Bieżące	205	331
Przeterminowane:		
do 1 miesiąca	139	76
od 1 do 3 miesięcy	236	98
od 3 do 6 miesięcy	161	12
od 6 do 12 miesięcy	346	521
Powyżej 12 miesięcy	300	225
<b>Stan na dzień 31 grudnia</b>	<b>1 387</b>	<b>1 263</b>

#### Należności długoterminowe

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Należności długoterminowe</b>	<b>2 002</b>	<b>2 554</b>
w tym od jednostek powiązanych z tytułu dopłat do kapitałów	2 002	2 554

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 należności od HTS Targatz GmbH.

W roku 2020 Spółka nie tworzyła odpisów na należności nieściągalne.

#### NOTA 21. Rozliczenia międzyokresowe

##### Rozliczenia międzyokresowe czynne

##### Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
VAT naliczony	8	30
Ubezpieczenia majątkowe	105	85
	<b>113</b>	<b>115</b>
w tym:		
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	113	115
	<b>113</b>	<b>115</b>

#### NOTA 22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Środki pieniężne w kasie i w banku	29	25
Krótkoterminowe depozyty bankowe	-	-
	<b>29</b>	<b>25</b>

**NOTA 23. Kapitał podstawowy**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:		
liczba akcji w tys. sztuk	60 164	60 164
wartość nominalna jednej akcji	1	1
Wartość nominalna wszystkich akcji	<b>60 164</b>	<b>60 164</b>

<b>2017</b>	<b>Seria</b>	<b>Liczba szt. (tys.)</b>	<b>Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia</b>
Na początek okresu		50 159	
	K	5	Uchwała nr 3, akt notarialny, Rep. A nr 16212/2016 z dnia 18.11.2016 r.
Na koniec okresu		<b>50 164</b>	
<b>2018</b>	<b>Brak zmian</b>		
<b>2019</b>	<b>Seria</b>	<b>Liczba szt. (tys.)</b>	<b>Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia</b>
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		<b>60 164</b>	
<b>2020</b>	<b>Brak zmian</b>		

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 zawieszona obrót akcjami Spółki od dnia 16 września 2019 r.

W dniu 23.09.2019 r. odbyło się NWZ Hollywood S.A. w sprawie zniesienia dematerializacji akcji. W dniu 24.09.2019 r. Spółka złożyła do KNF wnioski 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 4.02.2020 r. Komisja Nadzoru Finansowego wydała postanowienie o zawieszeniu postępowania administracyjnego w związku z toczącym się postępowaniem prowadzonym przed Sądem Okręgowym w Łodzi (37ygn... X GB 811/19) w sprawie stwierdzenia nieważności lub uchylecia Uchwały nr 3 NWZ z 22.08.2020 r. (Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym nr 3/2020). W dniu 11 lutego 2020r. korzystając z przysługującego jej prawa, złożyła do Komisji Nadzoru Finansowego wnioszek o ponowne rozpatrzenie sprawy i uchylenie Postanowienia oraz udzielenie zezwolenia na zniesienie dematerializacji akcji Spółki. Powyższa informacja została podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 4/2020 z dnia 11.02.2020 r. W dniu 8.07.2020 r. odbyła się pierwsza rozprawa, która nie przyniosła rozstrzygnięcia w sprawie. W dniu 31.08.2020 Spółka powzięła informacje o wydaniu przez KNF postanowienia o utrzymaniu w mocy wydanego wcześniej Postanowienia. Wobec powyższego postępowanie administracyjne w sprawie udzielenia zezwolenia na przywrócenie akcjom Spółki formy dokumentu (zniesienia dematerializacji akcji) pozostaje zawieszona. Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym nr 15/2020 z dnia 31.08.2020 r. Sprawa pod sygnaturą akt X GC 811/19 jest w toku, kolejny termin rozprawy został wyznaczony na 07.05.2021 r.

**NOTA 24. Kapitał zapasowy**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Stan na początek okresu</b>	42 381	44 162
Nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	-	-
Przeniesienie na kapitał rezerwowy	-	(2 000)
Przeniesienie zysku poprzedniego okresu na kapitał zapasowy	-	219
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>42 381</b>	<b>42 381</b>

**NOTA 25. Skupione akcje własne**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Stan na początek okresu</b>	(2 153)	(680)
Nabycie akcji własnych		(1 473)
Sprzedaż akcji własnych		
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>(2 153)</b>	<b>(2 153)</b>

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

**NOTA 26. Kapitał rezerwowy, wynik lat ubiegłych**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Stan na początek okresu</b>	2 000	-
Utworzenie kapitału na nabycie akcji własnych	-	2 000
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>

Błąd lat ubiegłych wynosi 14 tys. i dotyczy korekty w zakresie zastosowania po raz pierwszy MSSF 16 w 2019 r. Ze względu na niską kwotę korekty nie dokonywano zmian w zakresie danych porównywalnych.

**NOTA 27. Podatek odroczony**

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

Na dzień bilansowy Spółka posiada 2.610 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	-	93	320	44	457
Wpływ na kapitał własny	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 grudnia 2020</b>	<b>-</b>	<b>93</b>	<b>320</b>	<b>44</b>	<b>457</b>
Wpływ na wynik finansowy	22	135	264	47	468
Wpływ na kapitał własny	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 grudnia 2019</b>	<b>22</b>	<b>135</b>	<b>264</b>	<b>47</b>	<b>468</b>

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	Rezerwa na koszty	Strata podatkowa	Razem
	000' PLN	000' PLN	000' PLN
Wpływ na wynik finansowy	-	-	-
Wpływ na kapitał własny	44	496	540
<b>Stan na 31 grudnia 2020</b>	<b>44</b>	<b>496</b>	<b>540</b>
Wpływ na wynik finansowy	44	154	198
Wpływ na kapitał własny	-	-	-
<b>Stan na 31 grudnia 2019</b>	<b>44</b>	<b>154</b>	<b>198</b>

**NOTA 28. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, wymagalne w ciągu:</b>		
jednego roku	314	373
dwóch do pięciu lat	343	683
powyżej pięciu lat	-	0
	657	1056
Pomniejszone o przyszłe odsetki:	-	-
<b>Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań</b>	<b>657</b>	<b>1056</b>
Pomniejszona o kwoty wymagalne w ciągu 12 miesięcy (ujęte w zobowiązaniach krótkoterminowych)	314	373
Zobowiązanie wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy	343	683

Przedmiotem umów leasingu 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 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Długoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki	979	1 142
	<b>979</b>	<b>1 142</b>
<b>Krótkoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki bankowe	1358	1858
Pożyczki pozabankowe	-	0
<b>Kredyty i pożyczki razem</b>	<b>2 337</b>	<b>3 000</b>

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

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Od 1 do 5 lat	979	1 142
Powyżej 5 lat	-	-
	<b>979</b>	<b>1 142</b>

Wartości bilansowe długoterminowych kredytów i pożyczek odpowiadają ich wartościom godziwym.

Kwota kredytów bankowych wykazana w sprawozdaniu finansowym to kredyty inwestycyjne (podlegające kalkulacji skorygowanej cenie nabycia). Wartość kredytów obrotowych wynosi na dzień 31.12.2020 r.: 898 tys. PLN, na dzień 31.12.2019: 1.304 tys. PLN

Warunki zaciągniętych kredytów inwestycyjnych są następujące:



Kredyt w ING w kwocie 1.149 tys. PLN (2020: 115 tys. PLN, 2019: 210 tys. PLN) zaciągnięty zgodnie z umową z dnia 29.12.2015. Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 30.06.2021. 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 r. (2020: 1.315 tys. PLN, 2019: 1.486 tys. PLN). Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy się 30.09.2024 r. 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 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Zobowiązania handlowe	171	519
w tym wobec podmiotów powiązanych	7	36
Zobowiązanie z tytułu podatków	42	103
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	99	44
Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	161	143
Pozostałe zobowiązania	131	253
w tym wobec podmiotów powiązanych	73	73
	<b>604</b>	<b>1 062</b>
W tym:		
Część długoterminowa		
Część krótkoterminowa	604	1 062
	<b>604</b>	<b>1 062</b>

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 31.12.2020 w wysokości 41 tys. PLN brutto.

### NOTA 31. Świadczenia pracownicze

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

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Wynagrodzenie płatne w następnym miesiącu	161	143

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

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Koszty bieżącego zatrudnienia	1854	1694
Koszty ubezpieczeń społecznych	175	161
Inne świadczenia na rzecz pracowników	26	25
	<b>2055</b>	<b>1 880</b>

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

	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
	Liczba pracowników	Liczba pracowników
Zarząd	5	5
Pracownicy operacyjni	11	11
Księgowość i administracja	16	18
	<b>32</b>	<b>34</b>

**NOTA 32. Rezerwy na zobowiązania pracownicze**

	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
	000' PLN	000' PLN
Rezerwa na urlopy	44	43
Rezerwa na odprawy emerytalne	3	2
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	37	29
	<b>84</b>	<b>74</b>

	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
	000' PLN	000' PLN
Rezerwa na urlopy	44	43
Rezerwa na odprawy emerytalne	3	2
	<b>47</b>	<b>45</b>
długoterminowe	47	45
krótkoterminowe	-	-
	<b>47</b>	<b>45</b>

**NOTA 33. Przychody przyszłych okresów**

	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
Rozliczenia udzielonych poręczeń	27	33
	<b>27</b>	<b>33</b>

**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 w dacie jego udzielenia	Data poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia
1	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	87 701 zł	2016-08-18	2021-08-31
2	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	77 155 zł	2016-09-22	02.02.2022
3	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	48 809 zł	2016-10-05	12.03.2021
4	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	1 236 758 zł	2016-10-25	2024-05-01
5	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	101 700 zł	2017-01-01	2022-01-01

**HOLLYWOOD Spółka Akcyjna**

ul. Bojanowska 2a, 09-200 Sierpc

NIP 7761698650, KRS 0000438549

L.p.	Beneficjent/ Korzystający	Udzielający poręczenia	Charakter powiązań z emitentem	Tytuł poręczenia zobowiązania na dzień raportu	Kwota bazowa poręczenia w dacie jego udzielenia	Data poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia
6	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	11 200 zł	2017-01-09	2021-01-08
7	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	leasing	286 000 zł	2018-06-26	2023-06-30
8	HTS Stargard Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	leasing	79 000 zł	2018-06-26	2023-06-30
9	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	219 500 zł	2017-06-28	2021-06-28
10	HTS Targatz GmbH	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie zobowiązania handlowego	167 129 €	2019-03-14	2021-12-13
11	Hollywood Textile Service Sp. z o.o. + HTS Stargard Sp. z o.o. + Pralnia Hevelius Sp. z o.o. +HTS Baltica Sp. z o.o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie do umowy na wynajem długoterminowy	1 100 000 zł	2018-10-04	2021-10-03
12	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	65 000 zł	13.06.2019	13.07.2022
13	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Leasing	165 081 zł	2019-12-11	13.07.2022
14	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A. + HTS Baxter Sp z o.o. +Pralnia Hevelius S.A. + HTS Baltica sp z o.o. + HTS Stargard Sp z o.o. + Pralnia Hevelius Sp z o.o. + HTS Targatz GmbH	Podmioty powiązane	Poręczenie Ramowej umowy Subpartycypacji	17 250 000 zł	2020-06-15	2021-06-15
15	HTS Baxter	Hollywood Textile Service Sp. z o.o. +Hollywood S.A. +Pralnia Hevelius S.A. + HTS Baltica sp z o.o. + HTS Stargard Sp z o.o. + Pralnia Hevelius Sp z o.o. + HTS Targatz GmbH	Podmioty powiązane	Poręczenie Ramowej umowy Subpartycypacji	2 250 000 zł	2020-08-24	2021-08-24
16	HTS Targatz GmbH	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	600 000,00 €	2018-11-02	2022-10-31
17	HTS Targatz GmbH	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	1 515 000,00 €	2016-11-08	2025-04-08
18	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt w rachunku bieżącym	7 500 000 zł	2020-08-31	2022-08-31
19	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	11 310 000 zł	2017-06-02	2028-12-31
20	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	634 946 zł	2017-05-25	2021-01-31
21	HTS Targatz GmbH	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Podmioty powiązane	Kredyt w rachunku bieżącym	600 000,00 €	2018-11-02	2022-10-31
22	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmioty powiązane	Poręczenie wekslowe kredytu rewolwingowego	3 600 000 zł	2018-12-03	2021-12-01
23	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	2 700 000 zł	15.05.2019	15.05.2022
24	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt rewolwingowy	18 000 000 zł	15.05.2019	2021-05-15

L.p.	Beneficjent/ Korzystający	Udzielający poręczenia	Charakter powiązań z emitentem	Tytuł poręczenia zobowiązania na dzień raportu	Kwota bazowa poręczenia w dacie jego udzielenia	Data poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia
25	Hollywood Textile Service Sp. z o. o.	Hollywood S.A.	Podmiot zależny	Kredyt inwestycyjny	6 120 000 zł	2018-12-13	2021-12-13
26	Hollywood Textile Service Sp. z o. o. , Hollywood S.A. , HTS Baxter Sp. z o. o.	Hollywood Textile Service Sp. z o. o. , Hollywood S.A. , HTS Baxter Sp. z o. o.	Podmioty powiązane	Kredyt wieloproductowy	24 040 000 zł	2017-03-09	2024-09-08

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 sprzedaży posiadanych akcji na rynku regulowanym z wyjątkiem transakcji pakietowych.

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

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

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

PODMIOT	Ubezpieczyciel	UG/status	Limity	Stawki	Zabezpieczenia	Zaangażowanie na dzień 28.02.2021r.
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 gwarancję nr 04GG03/07000/16/0012 z dnia 29.04.2016 r. o okresie obowiązywania do dnia 02.05.2020r.	108 290,30 zł
	WARTA	Ważna do dnia 05.05.2021r.	Wysokość limitu 2 000 000,00 zł/poj. 450 000,00 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	1 109 105,54 zł

PODMIOT	Ubezpieczyciel	UG/status	Limity	Stawki	Zabezpieczenia	Zaangażowanie na dzień 28.02.2021r.
	KUKE	Ważna do dnia: na czas nieoznaczony	Wysokość limitu 1 000 000,00 zł/poj. 500 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium 2,5% w skali roku/min 500 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu 2,5% od sumy gwarancyjnej w skali roku/min 600 zł	5 weksli własnych in blanco z wystawienia Wnioskodawcy wraz z deklaracjami wekslowymi do każdego weksla	105 988,61 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,	1 136 855,57 zł
	Gothaer umowa z dnia 30.01.2019r.	Aktywna do dnia 29.01.2020r. Nie wznowiona	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
Hollywood Textile Service Sp. z o.o. jako następca prawny HTS MEDIJ Sp. z o.o. na rzecz którego była wystawiona gwarancja	UNIQA	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	5 weksli własnych in blanco z wystawienia Zobowiązanego wraz z deklaracjami wekslowymi	45 431,28 zł
Hollywood Rental Sp. z o.o. - połączony z 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	brak

PODMIOT	Ubezpieczyciel	UG/status	Limity	Stawki	Zabezpieczenia	Zaangażowanie na dzień 28.02.2021r.
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 klauzulą 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.+ Umowa o limit ważna do dnia 30.03.2021r.	570 000,00 zł/ 70 000,00 zł	Gwarancja zapłaty wadium - 1,5% od kwoty gwarancji/ min 250 zł Gwarancja Należytego wykonania kontraktu - 2,5% od sumy gwarancyjnej w skali roku/ min 500 zł	Umowa jednostkowa - weksel własny in blanco z klauzulą bez protestu z wystawienia spółki poręczony przez Hollywood Textile Service Sp. z o.o., przewłaszczenie Pralnico-wirówki typ: MILNOR 60044SG3/ACP nr fabr. 3068801/77/266 rok prod 1976 o wartości 102 000,00 zł Umowa generalna 5 weksli własnych z klauzulą bez protestu wystawione przez spółkę	275 331,74 zł

**NOTA 35. Wynagrodzenia kluczowych członków kadry kierowniczej**

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

Wynagrodzenie Członków Zarządu w rozbiciu na osoby:

	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
	000' PLN	000' PLN
Konieczkowski Adam	365	375
Wójcik Rafał	143	165
Mielczarek Paweł	116	127
Cetnar Krzysztof	60	60
Kopytek Maria	71	76
	<b>755</b>	<b>802</b>

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 31.12.2020	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Środki pieniężne	-	29	-	-	-	29	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności (bez budżetowych)	-	-	1 387	-	-	1 387	-
Udzielone pożyczki	-	-	33 149	-	-	33 149	-
Zobowiązania handlowe i pozostałe (bez budżetowych) oraz rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	(328)	(328)	-
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	-	-	(2 337)	(2 337)	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-	-	-	-	657
	-	29	34 536	-	(2 665)	31 900	657

	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)	-	-	1 387	-	-	1 387	-
Udzielono 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	41 816	-	(3 948)	37 893	1 056



**Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w sprawozdaniu z 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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN	'000 PLN
Przychody (koszty) z tytułu odsetek	-	-	-	-	(3 656)	<b>(3 656)</b>	(27)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	180	-	(3)	<b>177</b>	-
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących	-	-	-	-	(11)	<b>(11)</b>	-
Zyski (straty) z tytułu wycen	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	<b>180</b>	-	<b>(3 670)</b>	<b>(3 490)</b>	<b>(27)</b>

	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)	<b>(245)</b>	(40)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-	(22)	<b>(22)</b>	-
Rozwiązanie (utworzenie) odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu wycen	-	(5 765)	-	-	-	<b>(5 765)</b>	-
	-	<b>(5 765)</b>	-	-	<b>(267)</b>	<b>(6 032)</b>	<b>(40)</b>

### 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 jest narażona na ryzyko walutowe w niewielkim stopniu z uwagi na sprzedaż na terenie kraju oraz zdecydowaną większość zakupów realizowaną w oparciu o PLN. Walutą funkcjonalną jest polski złoty. Transakcje dotyczące umów z kontrahentami wyrażone w walutach obcych są mało istotne, a terminy zapłaty wynikające z niniejszych umów są krótkie.

#### 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 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Zobowiązania finansowe - oprocentowane</b>		
Kredyty i pożyczki	2 337	3 000
Faktoring	0	0
Leasingi	657	1 056
	<b>2 994</b>	<b>4 056</b>
Wzrost oprocentowania o 1 pp		
Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik	30	41
Spadek oprocentowania o 1 pp		
Wzrost zobowiązań w PLN / wpływ na wynik	(30)	(41)

Zgodnie z analizą przeprowadzoną przez Spółkę zmiana stopy procentowej WIBOR 1M o 1pp spowoduje wzrost obciążeń odsetkowych w całym okresie obowiązyujących aktualnie podpisanych umów o około 31 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.

W ocenie Spółki, sytuacja epidemiologiczna wpłynęła na wzrost ryzyka płynności, które obecnie ocenia jako średnie w całej Grupie Kapitałowej Hollywood. Wynika to z obserwowanego pogorszenia sytuacji płatniczej większości szpitali obciążonych dodatkowymi kosztownymi obowiązkami bez odpowiedniej ich rekompensaty przez NFZ czy MZ co przekłada się na pogorszenie terminowości regulacji ich zobowiązań - w tym do Spółki dominującej. Po stronie klientów spółek Grupy, w tym głównie z branży hotelowej, spadek ich przychodów wpływa na wzrost ryzyka relacji handlowych. Nie można wykluczyć występowania wśród kontrahentów upadłości w przyszłości, będących w bezpośrednim związku z COVID 19, co dodatkowo wywiera lub może wywierać wpływ na płynność całej Grupy. Po stronie samej Grupy Hollywood z racji na odnowienia całości umów finansowania obejmujących instrumenty dłużne oraz zwiększeniu dostępności instrumentów quasi-factoringowych wewnętrzne ryzyko płynności pozostaje umiarkowane.

#### 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 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki	91 475	96 225
Kredyty i pożyczki	2 337	3 000
Zobowiązania z tytułu faktoringu	-	-
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	657	1056
Razem zadłużenie odsetkowe	2 994	4 056
<b>Współczynnik zadłużenia odsetkowego</b>	<b>0,03</b>	<b>0,04</b>

#### 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 22.08.2019 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych oraz określenia zasad nabywania akcji własnych przez Spółkę.

#### NOTA 39. Zdarzenia po dniu bilansowym

- Zarząd spółki Hollywood S.A. w dniu 01.02.2021 r. podjął uchwałę w sprawie procesu uruchomienia połączenia spółek zależnych Hollywood Textile Service Sp. z o.o. oraz Pralni Hevelius S.A.
- Dnia 23 marca 2021 w Sądzie Rejonowym dokonano rejestracji zmian w Statusie Spółki podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 17 lipca 2020 roku. Zmiana Statutu Spółki polegała na zmianie § 2 w taki sposób, że otrzymało on nowe następujące brzmienie: "§2 Siedzibą Spółki jest miasto Warszawa.
- Z dniem 01.04.2021 roku Pani Maria Kopytek zrezygnowała z pełnienia funkcji Członka Zarządu w Hollywood S.A.

- Pomimo nasilenia zachorowań w ramach 3 fali pandemii oraz dalszych restrykcji widać symptomy poprawy sytuacji zewnętrznej jak i wewnętrznej w spółce. Trzecia fala nie doprowadziła do zmniejszenia wolumenów w sektorze medycznym oraz rozwój biznesu w sektorze przemysłowym przebiega bez zakłóceń. Powodem tego zjawiska jest lepsze zarządzanie bazą łóżkową w szpitalach i ich zajętość łącznie przez pacjentów Covidowych i planowych . Branża hotelowa w usługach świadczonych przez Hollywood Textile Service historycznie stanowiła ok 30% obecnie ok 6-8 %. Jej potencjał powiązany ze skumulowanymi potrzebami klientów widać było w lutym 2021 gdzie zniesiony częściowo lockdown powodował kilkutygodniowy ruch klientów i wzrost aktywności o kilkaset procent z tygodnia na tydzień pokazujący ten potencjał .

Poza obserwowanym początkiem odbierania strat ilościowych Spółki z portfela Hollywood S.A. skupiały się na poprawie własnej organizacji – wdrażaniu oszczędności i zwiększaniu wydajności procesów produkcyjnych aby nadchodzący okres poprawy wolumenów pralniczych przyniósł wcześniej efekty poprawy sytuacji finansowej . Pomimo niższych i mniej przewidywalnych wielkości przerobów – komplikujących planowanie dokonano systemowego zwiększenia wydajności wszystkich zakładów produkcyjnych Grupy – zagregowane dane pokazują ponad 10 % przyrost wydajności od grudnia 2020 przekładający się wprost na lepszą kontrolę kosztów poprawę marży oraz zmniejszenie zapotrzebowania na liczbę roboczogodzin bezpośrednich stanowiących największy nośnik kosztów.

Podsumowując powyższe informacje chcielibyśmy stwierdzić, że pomimo silnie negatywnego oddziaływania COVID na gospodarkę oraz wyniki operacyjne i finansowe Hollywood S.A. przyszła perspektywa rysuje się bardziej optymistycznie niż ta sprzed roku

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.

Spółka wskazuje jednocześnie, że ostatecznych rozmiar wpływu pandemii na wyniki działalności Emitenta i jego Grupy Kapitałowej jest nieznaną i 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. Poza czynnikami wewnętrznymi na sytuację finansową Grupy wpłynąć może pogarszająca się sytuacja finansowa jej kontrahentów wraz z wydłużeniem okresów spłaty należności spółek grupy i rosnącym ryzykiem upadłości mogącym prowadzić do nieściągalności części należności a co za tym idzie dodatkowym negatywnym wpływem na przyszłe wyniki finansowe Spółek Grupy.

**NOTA 40. Wynagrodzenie biegłego rewidenta**

	Za okres: od 01.01.2020 do 31.12.2020 000'PLN	Za okres: od 01.01.2019 do 31.12.2019 000'PLN
Obowiązkowe badanie sprawozdań finansowych	30	30
Obowiązkowy przegląd sprawozdań finansowych	37	37
Usługi szkolenia z konsolidacji	-	-
Badanie historycznych danych finansowych	-	-
	<b>67</b>	<b>67</b>

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Hollywood S. A. oraz sprawozdanie skonsolidowane Grupy za rok 2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i usług</b>		
Poltextil Sp. z o.o.	-	2
HTS Medij Sp. z o.o.	-	454
HTS Sp. z o.o.	1 528	1 063
HTS AMA Sp. z o.o.	-	226
HTS Targatz GmbH	32	195
HTS Baltica Sp. z o.o.	14	45

**Transakcje handlowe**

	<b>od 01.01.2020</b>	<b>od 01.01.2019</b>
	<b>do 31.12.2020</b>	<b>do 31.12.2019</b>
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o. o.	226	254
HTS Stargard Sp. z o.o.	42	335
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	11	17
	<b>1 853</b>	<b>2591</b>

**Koszty zakupu towarów i usług**

Poltextil Sp. z o.o.	-	-
HTS Medij Sp. z o.o.	-	-
HTS Sp. z o.o.	10	117
HTS AMA Sp. z o.o.	-	-
HTS Targatz GmbH	-	-
HTS Baltica Sp. z o.o.	-	-
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o. o.	-	-
HTS Stargard Sp. z o.o.	-	-
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	-	-
	<b>10</b>	<b>117</b>

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

	<b>stan na dzień</b>	<b>stan na dzień</b>
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>000' PLN</b>	<b>000' PLN</b>
<b>Należności od podmiotów powiązanych</b>		
Poltextil Sp. z o.o.	-	-
HTS Medij Sp. z o.o.	-	53
HTS Sp. z o.o.	1 013	395
HTS AMA Sp. z o.o.	-	26
HTS Targatz GmbH	69	27
HTS Baltica Sp. z o.o.	2	12
Pralnia Hevelius S.A.	-	-
HTS Baxter Sp. z o.o.	216	44
HTS Stargard Sp. z o.o.	-	365
Pralnia Hevelius Sp. z o.o.	-	4
	<b>1 300</b>	<b>926</b>

\* W przypadku HTS Medij Sp. z o.o. i HTS AMA Sp. z o.o. dane za 2020 r. wynoszą 0 zł ze względu na połączenie z Hollywood Textile Service Sp. z o.o.

**Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych**

Poltextil Sp. z o.o.	1	-
HTS Medij Sp. z o.o.	-	-
HTS Sp. z o.o.	3	37
HTS AMA Sp. z o.o.	-	-
HTS Targatz GmbH	3	-
HTS Baltica Sp. z o.o.	-	-
Pralnia Hevelius S.A.	73	73
HTS Baxter Sp. z o.o.	-	-
HTS Stargard Sp. z o.o.	-	-

**Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych**

Pralnia Hevelius Sp. z o.o.

-	-
<b>80</b>	<b>110</b>

**Należności z tytułu udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym:**

	Stan na dzień 31.12.2020 000' PLN	Stan na dzień 31.12.2019 000' PLN
<b>Pożyczkobiorca</b>		
Hollywood Textile Service Sp. z o.o.	29 766	14 567
HTS MEDIJ Sp. z o.o.*	0	6 471
HTS AMA Sp. z o.o.*	0	1 870
HTS BALTICA Sp. z o. o.	2 175	2 745
HTS TARGATZ GmbH	998	4 577
HTS STARGARD Sp. z o. o. **	0	6 515
PRALNIA HEVELIUS S.A.	58	52
HTS BAXTER SP.Z O.O.	11	514
PRALNIA HEVELIUS Sp. z. o.o.**	0	2962
	<b>33 008</b>	<b>40 274</b>
<b>Podmioty niepowiązane:</b>	141	155
<b>Suma</b>	<b>33 149</b>	<b>40 429</b>

\* W przypadku HTS Medij Sp. z o.o. i HTS AMA Sp. z o.o. dane za 2020 r. wynoszą 0 zł ze względu na połączenie z Hollywood Textile Service Sp. z o.o.

\*\*W przypadku HTS Stargard Sp. z o.o. i Pralnia Hevelius Sp. z o.o. dane wynoszą 0 zł ze względu na sprzedaż przedsiębiorstw do Hollywood Textile Service Sp. z o.o.

Spółka na dzień 31.12.2020 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.

**NOTA 42. Transakcje z podmiotami powiązanymi niewyłączanymi w konsolidacji**

	od 01.01.2020 do 31.12.2020 000' PLN	od 01.01.2019 do 31.12.2019 000' PLN
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i usług</b>		
Pracosław Sp. z o.o.	1	0
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	21	22
Polservis AK Sp. z o.o.	-	13
Laundry Service Sp. z o.o.	1	1
Anseb	0	0
	<b>23</b>	<b>37</b>
<b>Zakupy towarów i usług</b>		
Adam Konieczkowski	15	14
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	87	78
Pracosław Sp. z o.o.	2	1
Kancelaria Adwokacka M. Podsiadło	189	199
	0	
	<b>293</b>	<b>292</b>

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

	stan na dzień 31.12.2020	stan na dzień 31.12.2019
	000' PLN	000' PLN
<b>Należności od podmiotów powiązanych</b>		
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	0	10
Polservis AK Sp. z o.o.	2	2
Pracosław Sp. z o.o.	-	1
Laundry Service Sp. z o.o.	-	1
	<u>2</u>	<u>14</u>
<b>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>		
Pracosław Sp. z o.o.	0	1
Kancelaria Podatkowo-Księgowa CERTUS Sp. z o.o.	50	4
	<u>50</u>	<u>5</u>

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Hollywood S.A. w dniu 30 kwietnia 2021 roku.

#### Oświadczenie Zarządu

Oświadczenie Zarządu Hollywood S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku.

Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd Hollywood S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.