

JR Holding Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: JR Holding Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Siedziba: Grzegórzecka 67D/26, 31-559 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6430Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6792781972

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000393811

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Klasyfikacja inwestycji przyjęta przez Jednostkę odbywa się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Wynik finansowy Jednostki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Szczegółowe metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat.

a. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresie ekonomicznej użyteczności przy zastosowaniu metody liniowej. Wartości

niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł netto obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące okresy ekonomicznej użyteczności:

dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 5 lat,
- prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 5 lat,
- wartość firmy - 5 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne - 5 lat,

dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 40 lat,
- urządzenia techniczne i maszyny - 10 lat,
- środki transportu - 5 lat,
- pozostałe środki trwałe - 5 lat.

Środki trwałe w budowie to wydatki poniesione na budowę środków trwałych.

b. Lokaty Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej

Klasyfikacja inwestycji przyjęta przez Alternatywną Spółkę Inwestycyjną, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, ma wpływ na prezentację i wycenę lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej. Długoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako długoterminowe aktywa finansowe. Natomiast krótkoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako krótkoterminowe aktywa finansowe. Zgodnie z §21. ust 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych wartość przeszacowania lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Do przychodów lub kosztów okresu sprawozdawczego zalicza się również przeszacowanie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu. W myśl art. 28 ust. 6 ustawy o rachunkowości wartość godziwa jest to kwota za jaką dany składnik lokat mógłby zostać wymieniony na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązаныmi ze sobą stronami.

W przypadku akcji spółek notowanych, niedopuszczone do notowania akcje wycenę się w oparciu o notowania dla instrumentów podobnych, to jest tożsamy w prawach korporacyjnych serii notowanych.

c. Zapasy

Nie dotyczy.

d. Należności i zobowiązania (poza finansowymi)

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na

przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej, odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień, w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu wpływu waluty. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy poprzez odniesienie ich odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

f. Należne wpłaty na kapitał podstawowy oraz akcje/udziały własne

Pozycje te wyceniane są odpowiednio w wartości nominalnej oraz nabycia.

g. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. Kapitał rezerwy i kapitał z aktualizacji wyceny tworzone są zgodnie ze Statutem Spółki.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego. Rezerwy tworzone są w ciężar kosztów działalności podstawowej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od okoliczności, z których to wynika.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Zobowiązania i instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych). Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej

wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej w przypadku zobowiązań wyrażonych w polskim złotym oraz wartości nominalnej przeliczonej na polski złoty według kursu średniego dla danej waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

I. Rachunek zysków i strat (przychody, koszty, wynik finansowy)

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, a wpływające na wynik finansowy. Zalicza się tu także zyski i straty nadzwyczajne (losowe). Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wycena inwestycji Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej odbywa się do wartości godziwej w oparciu o przyjęte metody wyceny instrumentów finansowych zdefiniowane w rozdziale 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Jednostka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat i w celu ustalenia wyniku finansowego przenosi salda kont zespołu 4 oraz zespołu 7 na konto 860 "Wynik finansowy".

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

W myśl art. 45 ust. 3b i 3c ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej obejmuje dodatkowo Zestawienie lokat ASI oraz Zestawienie informacji dodatkowych o ASI. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	6 077 674,58	2 072 503,51
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		821,24
1. Środki trwałe		821,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		821,24
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	83 013,27	89 013,27
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	83 013,27	89 013,27
IV. Inwestycje długoterminowe	1 416 926,31	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 416 926,31	
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach	1 416 926,31	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 416 926,31	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 577 735,00	1 982 669,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 577 735,00	1 982 669,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	444 757 846,22	846 475 452,35
I. Zapasy	116 850,00	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	116 850,00	
II. Należności krótkoterminowe	6 702 020,32	1 802 280,27
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	6 702 020,32	1 802 280,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 415,00	8 650,00
- do 12 miesięcy	15 415,00	8 650,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	268 749,00	153 309,00
c) inne	6 417 856,32	1 640 321,27
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	437 849 097,13	844 651 796,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	437 849 097,13	844 651 796,86
a) w jednostkach powiązanych	67 842 133,64	134 353 438,32

- udziały lub akcje	66 015 832,64	132 110 904,32
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 826 301,00	2 242 534,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	369 643 404,61	707 712 093,00
- udziały lub akcje	369 091 373,61	707 201 614,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	552 031,00	510 479,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	363 558,88	2 586 265,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	363 558,88	2 586 265,54
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 878,77	21 375,22
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	2 107 296,93	455 687,83
AKTYWA RAZEM	452 942 817,73	849 003 643,69

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	304 479 048,87	656 017 425,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 065 460,80	3 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	656 814 776,40	149 801 858,12
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	35 158 984,20	10 505 325,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	20 000 000,00	20 000 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne	20 000 000,00	20 000 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-376 401 188,33	482 315 567,28
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	148 463 768,86	192 986 218,29
I. Rezerwy na zobowiązania	63 106 852,00	148 207 960,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 106 852,00	148 207 960,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	64 110 559,59	44 674 731,02
1. Wobec jednostek powiązanych		85 747,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		85 747,40
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	64 110 559,59	44 588 983,62
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 073 397,84	42 569 454,69
- do 12 miesięcy	62 073 397,84	42 569 454,69
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 161,75	19 528,93
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	2 000 000,00	2 000 000,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 246 357,27	103 527,27
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 246 357,27	103 527,27
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	21 246 357,27	103 527,27
PASYWA RAZEM	452 942 817,73	849 003 643,69

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT*Wariant porównawczy Dane w PLN*Kwota za bieżący
rok obrotowy Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	76 000,00	139 500,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 000,00	139 500,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 461 720,49	1 271 386,93
I. Amortyzacja	821,24	9 784,45
II. Zużycie materiałów i energii	28 515,02	24 106,11
III. Usługi obce	1 668 036,67	745 009,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	396 929,39	250 224,24
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	231 225,05	192 550,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 966,97	38 475,07
- emerytalne	18 234,93	18 428,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	88 226,15	11 236,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 385 720,49	-1 131 886,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 416,13	100 369,11
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		19 628,02
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	5 416,13	80 741,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 512,64	525 845,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 512,64	525 845,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 381 817,00	-1 557 363,56
G. Przychody finansowe	14 275 316,94	599 636 121,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 000 000,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	3 000 000,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 000 000,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	117 588,22	130 969,00
- od jednostek powiązanych	69 050,00	129 821,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	11 151 728,72	5 959 469,99
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		593 539 682,33
V. Inne	6 000,00	6 000,00
H. Koszty finansowe	474 297 331,27	2 080 986,48
I. Odsetki, w tym:	1 802,13	80 986,48
- dla jednostek powiązanych		8 659,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	474 225 207,32	
IV. Inne	70 321,82	2 000 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-462 403 831,33	595 997 771,28
J. Podatek dochodowy	-86 002 643,00	113 682 204,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-376 401 188,33	482 315 567,28

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	656 017 425,40	167 306 941,02
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	656 017 425,40	167 306 941,02
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	656 017 425,40	167 306 941,02
1. Kapitał podstawowy	4 065 460,80	3 900 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 900 000,00	3 900 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	165 460,80	
a) zwiększenie (z tytułu)	165 460,80	
- wydania udziałów (emisji akcji)	165 460,80	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 065 460,80	3 900 000,00
2. Kapitał zapasowy	656 814 776,40	149 801 858,12
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	149 801 858,12	29 907 930,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	507 012 918,28	119 893 927,99
a) zwiększenie (z tytułu)	507 012 918,28	139 893 927,99
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	24 653 659,20	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	482 315 567,28	133 499 010,89
- sprzedaż akcji własnych	43 691,80	6 394 917,10
b) zmniejszenie (z tytułu)		20 000 000,00
- pokrycia straty		
- utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych		20 000 000,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	656 814 776,40	149 801 858,12
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4. Kapitały rezerwowe	20 000 000,00	20 000 000,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	20 000 000,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		20 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		20 000 000,00
- na nabycie akcji własnych		20 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 000 000,00	20 000 000,00
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	482 315 567,28	133 499 010,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	482 315 567,28	133 890 415,09
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	482 315 567,28	133 890 415,09
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	482 315 567,28	133 890 415,09
- podział zysku	482 315 567,28	133 890 415,09
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		391 404,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		391 404,20
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		391 404,20
- pokrycie straty		391 404,20
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-376 401 188,33	482 315 567,28
a) zysk netto		482 315 567,28
b) strata netto	376 401 188,33	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	304 479 048,87	656 017 425,40
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	304 479 048,87	656 017 425,40

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-376 401 188,33	482 315 567,28
II. Korekty razem	372 060 638,59	-485 876 987,50
1. Amortyzacja	821,24	9 784,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 117 588,22	-59 582,07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	463 073 478,60	-599 499 152,32
5. Zmiana stanu rezerw	-85 101 108,00	113 528 113,00
6. Zmiana stanu zapasów	-116 850,00	
7. Zmiana stanu należności	-19 668 640,45	-194 638,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 521 575,97	2 072 947,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 520 739,55	-1 734 459,95
10. Inne korekty	-10 311,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 340 549,74	-3 561 420,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	42 104 499,98	10 689 280,76
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	21 104 499,98	10 689 280,76
a) w jednostkach powiązanych	5 980 042,94	854 515,00
b) w pozostałych jednostkach	15 124 457,04	9 834 765,76
- zbycie aktywów finansowych	15 092 645,04	9 772 458,76
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		57 000,00
- odsetki	31 812,00	5 307,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	21 000 000,00	
II. Wydatki	39 303 303,20	10 213 531,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		8 199,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	37 503 181,20	10 205 332,29

a) w jednostkach powiązanych	677 802,00	
- nabycie aktywów finansowych	677 802,00	
b) w pozostałych jednostkach	36 825 379,20	10 205 332,29
- nabycie aktywów finansowych	35 417 013,89	9 185 332,29
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 408 365,31	1 020 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 800 122,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 801 196,78	475 749,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 172 368,00	11 400 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 060 368,00	6 100 000,00
2. Kredyty i pożyczki		5 300 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	3 112 000,00	
II. Wydatki	4 855 721,70	6 030 690,53
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 657 974,30	281 499,60
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	80 699,40	5 660 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	5 048,00	89 190,93
9. Inne wydatki finansowe	3 112 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-683 353,70	5 369 309,47
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 222 706,66	2 283 638,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 222 706,66	2 283 638,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 586 265,54	302 626,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	363 558,88	2 586 265,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-462 403 831,33	595 997 771,28
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 000 000,00	100 367,02
Pozostałe		
- spisanie niewłaściwie naliczonych odsetek w latach ubiegłych (art. 12)		75 739,00
- z innych źródeł przychodów		75 739,00
- dotacje, subwencje (Covid-19) (art. 12)		24 628,02
- z zysków kapitałowych		24 628,02
- dywidenda od jednostki powiązanej (art. 22 ust. 4)	3 000 000,00	
- z zysków kapitałowych	3 000 000,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	143 023 731,75	942 598 670,39
Pozostałe		
- przychody z/t aktualizacji wyceny akt. finansowych (art. 12)	142 938 481,53	942 513 047,39
- z zysków kapitałowych	142 938 481,53	942 513 047,39
- naliczone odsetki od pożyczek udzielonych (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	85 250,22	85 623,00
- z innych źródeł przychodów	85 250,22	85 623,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	58 370,22	24 332,00
Pozostałe		
- spłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	58 370,22	24 332,00
- z innych źródeł przychodów	58 370,22	24 332,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	140 933,61	2 636 365,98
Pozostałe		
- podatek VAT w związku z użytkowaniem samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	19 045,07	14 311,48
- z zysków kapitałowych	19 045,07	14 311,48
- koszty związane z użytkowaniem samochodu osobowego (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	109 216,03	118 357,71
- z zysków kapitałowych	109 216,03	118 357,71
- rozwiązanie umowy, nieodzyskany zadatek (art. 16)		400 000,00
- z zysków kapitałowych		400 000,00
- spisanie niewłaściwie naliczonych odsetek w latach ubiegłych (art. 16)		77 502,00

- z zysków kapitałowych		77 502,00
- rekompensata z/t zdjęcia uprzywilejowania akcji serii A (art. 16)		2 000 000,00
- z zysków kapitałowych		2 000 000,00
- wynagrodzenia i składki ZUS sfinansowane dotacją (Covid-19) (art. 16)		19 628,05
- z zysków kapitałowych		19 628,05
- inne wydatki nie stanowiące kosztów podatkowych (art. 16 ust. 1)	572,64	6 566,74
- z zysków kapitałowych	572,64	6 566,74
- uzgodnienie konta ZUS (art. 16 ust. 1)	10 339,87	
- z zysków kapitałowych	10 339,87	
- odsetki podatkowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	1 760,00	
- z zysków kapitałowych	1 760,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	617 361 456,85	349 018 290,28
Pozostałe		2 804,00
- koszty z/t aktualizacji wyceny akt. finansowych (art. 16 ust. 1)	617 163 688,85	348 973 365,06
- z zysków kapitałowych	617 163 688,85	348 973 365,06
- rezerwa na koszty badania i sporządzenia Sprawozdania Finansowego (art. 15 ust. 4e)	170 355,00	21 525,00
- z zysków kapitałowych	170 355,00	21 525,00
- złe długi (art. 18f ust. 2)		20 596,22
- z zysków kapitałowych		20 596,22
- rezerwa na niezapłacone PCC od zakupu udziałów/ akcji (art. 15 ust. 4e)	27 413,00	
- z zysków kapitałowych	27 413,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	47 169,22	33 367,00
Pozostałe		
- rozwiązanie rezerwy a koszty badania i sporządzenia Sprawozdania Finansowego (art. 15 ust. 4e)	21 525,00	11 000,00
- z zysków kapitałowych	21 525,00	11 000,00
- spłata odsetek naliczonych w latach ubiegłych (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	5 048,00	22 367,00
- z zysków kapitałowych	5 048,00	22 367,00
- zapłacone złe długi (art. 18f ust. 1)	20 596,22	
- z zysków kapitałowych	20 596,22	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	172 708,22	1 025 048,57
- z roku 2016		179 449,41
- z roku 2017		141 879,66
- z roku 2018	172 708,22	215 180,09

- z innych źródeł przychodów	172 708,22	
- z roku 2019		488 539,41
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	66 467,70	6 394 917,10
Pozostałe		
- Przychody z/t/ sprzedaży akcji własnych (art. 36a ust. 1)	60 368,00	7 100 000,00
- z zysków kapitałowych	60 368,00	
- Koszt własny sprzedanych akcji własnych (art. 36a ust. 1)	6 099,70	-705 082,90
- z zysków kapitałowych	6 099,70	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 967 588,46	10 314 223,66
K. Podatek dochodowy	1 703 841,81	1 959 703,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ
JR HOLDING ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

W zestawieniu lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej pomija się tabele puste.

1. Tabela główna (dane w PLN)

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	% udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	% udział w aktywach ogółem
Akcje	109 161 483,91	834 542 298,14	75,26%	50 445 411,38	701 920 798,72	83,29%
Warranty subsynajmowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa do akcji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa poboru	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Wzrosty depozytowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Listy zastawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Długie papiery wartościowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Instrumenty pochodne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Certyfikaty inwestycyjne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa uczestnictwa alternatywnych spółek inwestycyjnych	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Wierzytelności	3 390 365,21	3 795 258,31	0,85%	2 375 000,00	2 753 033,00	0,33%
Weksele	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Depozyty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Waluaty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Nieruchomości	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Staki monne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Staki powierzone	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Kopaliny, surowce mineralne, metale szlachetne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Poszczególne nieruchomości	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Inne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem	142 655 637,62	444 506 165,34	100%	66 188 938,28	843 703 413,32	100,00%

2. Tabele uzupełniające (dane w PLN)

Akcje

Nazwa spółki	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Liczb	Kraj siedziby emitenta	Waluwa w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
EBI S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	912 304	Polonia	PLN	26 519 120,00	26 519 120,00	13 045 947,20	2,93%
ALL INI GAMES S.A.	Alternatywny System Obrotu	GPW	850 000	Polonia	PLN	2 498 592,27	2 498 592,27	2 898 500,00	0,63%
ALL INI GAMES S.A.	Akcje nielobowane	n/d	3 720 000	Polonia	PLN	11 081 991,41	11 081 991,41	12 855 700,00	2,89%
OXYGEN S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	10 000	Polonia	PLN	5 012,66	5 012,66	5 440,00	0,00%
OXYGEN S.A.	Akcje nielobowane	n/d	1 964 750	Polonia	PLN	984 862,34	984 862,34	1 068 824,00	0,24%
ACELL THERAPEUTICS S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	2 000 000	Polonia	PLN	2 970 000,00	2 970 000,00	400 206,18	0,09%
TOPLEVELFINN.COM S.A.	Akcje nielobowane	n/d	2 600 000	Polonia	PLN	1 300 000,00	1 300 000,00	1 112 800,00	0,25%
ESU GAMES S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	111 497	Polonia	PLN	499 352,67	499 352,67	499 352,67	0,11%
BERG HOLDING S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	203 699	Polonia	PLN	239 542,53	239 542,53	231 809,46	0,05%
BERG HOLDING S.A.	Akcje nielobowane	n/d	1 537 000	Polonia	PLN	1 807 455,47	1 807 455,47	1 749 106,00	0,39%
ESPIA HOLDING S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	32 298 500	Polonia	PLN	122 985,00	122 985,00	28 368 540,00	6,38%
EASYCALL.PL S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	376 500	Polonia	PLN	7 486 400,00	7 486 400,00	6 984 075,00	1,57%
BBACCO S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	225 000	Polonia	PLN	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,01%
NI FOOD S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	235 014	Polonia	PLN	29 830,35	29 830,35	1 800 221,40	0,41%
SINERGA FUND S.A.	Akcje nielobowane	n/d	40 777 244	Polonia	PLN	815 544,88	815 544,88	6 703 778,91	1,51%
MEDCAMP S.A.	Akcje nielobowane	n/d	7 630 000	Polonia	PLN	1 585 500,00	1 585 500,00	15 240 000,00	3,47%
PROMTECH S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	493 313	Polonia	PLN	7 870 836,30	7 870 836,30	7 870 836,30	1,77%
NOCTILUCA S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	37 613	Polonia	PLN	526 582,00	526 582,00	1 053 164,00	0,24%
TEKNOLOGIA S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	457 514	Polonia	PLN	16 518,14	16 518,14	961 409,40	0,22%
SATREVALUTION S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	166 513	Polonia	PLN	5 295 154,80	5 295 154,80	13 321 040,00	3,00%
AVATRIX S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	4 010 000	Polonia	PLN	4 812 400,00	4 812 400,00	4 330 800,00	0,97%
NEXITY GURBA S.A.	Alternatywny System Obrotu	GPW	389 000	Polonia	PLN	8 538 000,00	8 538 000,00	845 270,00	0,19%
T-BULL S.A.	Alternatywny System Obrotu	GPW	4 950	Polonia	PLN	108 900,00	108 900,00	67 716,00	0,02%
BIŚKUPIŃSKI BIURO INWESTYCYJNE S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	1 380 635	Polonia	PLN	3 113 524,00	3 113 524,00	9 553 994,20	2,17%
ECUMINUS ENERGO S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	10 214 286	Polonia	PLN	602 689,00	602 689,00	186 683 714,62	42,00%
ADVERTIGO S.A.	Akcje nielobowane	n/d	15 000 000	Polonia	PLN	3 000 000,00	3 000 000,00	4 980 000,00	1,12%
TRIGGO S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	7 800	Polonia	PLN	1 007 400,00	1 007 400,00	445 300,00	0,10%
ONE MORE LEVEL S.A.	Akcje nielobowane	n/d	1 500 000	Polonia	PLN	13 996 508,40	13 996 508,40	7 200 000,00	1,62%
FEMION TECHNOLOGY S.A.	Alternatywny System Obrotu	NewConnect	800 000	Polonia	PLN	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,27%
LASERTEC S.A.	Rynek niepubliacyjny	n/d	2 130	Polonia	PLN	2 903 700,80	2 903 700,80	2 903 700,80	0,67%
Razem						109 161 483,91	109 161 483,91	334 542 298,14	75,26%

* Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału: Spółka Komet Technology S.A. (umowa subskrypcji prywatnej akcji) z dnia 28.09.2021) oraz LaserTec S.A. (umowa objęcia akcji z dnia 27.12.2021) nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym. W związku z tym wartości nabytych udziałów i akcji została zaprezentowana jako należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek.

Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością

Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj siedziby spółki	Liczb	Waluwa w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	% udział w aktywach ogółem
MONIUSKI 7 Sp. z o.o.	UL. MONIUSKI 7, 40-055 KATOWICE	Polonia	4500	PLN	8 464 932,00	8 464 932,00	11 809 000,51	2,66%	
TASTEM Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	88	PLN	3 902,00	3 902,00	3 902,00	0,00%	
PATENT FORGE Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	80	PLN	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00%	
KOM INVEST Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	12 500	PLN	1 010 000,00	1 010 000,00	29 816 252,22	6,71%	
PALABRA Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	48 000	PLN	2 400 097,00	2 400 097,00	3 926 871,62	0,88%	
ZELOMA Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	2572	PLN	62 077,50	62 077,50	7 409 856,09	1,67%	
MOTIVIZER Sp. z o.o.	PLAC TRZĘSCY KRZYWY 107A, 00-499 WARSZAWA	Polonia	1 007	PLN	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,90%	
GFENAPP Sp. z o.o.	UL. PROSTA 20, 00-850 WARSZAWA	Polonia	45	PLN	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,34%	
ONEZFIN Sp. z o.o.	UL. BOJOWICZA 17, 05-816 REGIOT	Polonia	263	PLN	1 000 122,00	1 000 122,00	1 000 122,00	0,23%	
PIRGAMM Sp. z o.o.	AL. JE. PIROGOWSKIE 59, 02-001 WARSZAWA	Polonia	56	PLN	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,34%	
LIVKID Sp. z o.o.	UL. KRAKUSKA 11, 30-535 KRAKÓW	Polonia	33	PLN	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,90%	
GANADOR Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	50	PLN	2 500,00	2 500,00	77 463,95	0,02%	
GENSO Sp. z o.o.	UL. GRZEGÓRZEKRA 67D /ZB, 31-559 KRAKÓW	Polonia	200	PLN	35 000,00	35 000,00	35 000 000,00	7,87%	
SISLY Sp. z o.o.	UL. CHMIELNA 27/1, 00-020 WARSZAWA	Polonia	57	PLN	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,45%	
CYBERKOD Sp. z o.o.	PLAC SKŁYNY 14E1, 50-052 WROCLAW	Polonia	30	PLN	1 458 637,50	1 458 637,50	1 458 637,50	0,33%	
MINTE.AI Sp. z o.o.	UL. OPOLSKA 110, 31-323 KRAKÓW	Polonia	61	PLN	1 162 500,00	1 162 500,00	1 162 500,00	0,26%	
OPENAPP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	PROSTA 20, 00-850 WARSZAWA	Polonia	45	PLN	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,34%	
Razem					30 183 798,40	30 183 798,40	106 168 668,80	13,88%	

* Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału: Spółka OpenApp Sp. z o.o. (akt notarialny nr 19515/2021 z dnia 17.12.2021) nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym. W związku z tym wartości nabytych udziałów została zaprezentowana jako należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek.

Wierzytelności

Wierzytelności	Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Liczb	Waluwa w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
POZYCZKA UDZIELONA	TASTEM Sp. z o.o.	Polonia	31.12.2022	Pozyczka	182 000,00	nie dotyczy	PLN	182 000,00	182 000,00	209 529,00	0,05%	
POZYCZKA UDZIELONA	PALABRA Sp. z o.o.	Polonia	31.12.2022	Pozyczka	1 900 000,00	nie dotyczy	PLN	1 900 000,00	1 900 000,00	1 616 772,00	0,36%	
POZYCZKA UDZIELONA	LAKUNA CAPITAL Sp. z o.o.	Polonia	28.02.2022	Pozyczka	50 000,00	nie dotyczy	PLN	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,01%	
POZYCZKA UDZIELONA	CYBERKOD Sp. z o.o.	Polonia	30.09.2022	Pozyczka	500 000,00	nie dotyczy	PLN	500 000,00	500 000,00	502 031,00	0,11%	
POZYCZKA UDZIELONA	PAWEŁ FLUTOWSKI	Polonia	30.06.2023	Pozyczka	1 458 365,31	nie dotyczy	PLN	1 458 365,31	1 458 365,31	1 416 976,31	0,32%	
Razem								3 390 365,31	3 390 365,31	3 795 258,31	0,85%	

**ZESTAWIENIE INFORMACJI DODATKOWYCH O ALTERNATYWNEJ SPÓŁCE INWESTYCYJNEJ
JR HOLDING ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA**

W zestawieniu informacji dodatkowych o Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej pomija się table puste.

1. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej:

1) Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną:

Wyszczególnienie	Pozycja w Bilansie	Wartość (PLN)
Udziały MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	11 809 000,51
Udziały TASTEIN Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	3 902,00
Udziały PATENT FORGE Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	4 000,00
Udziały KPM INVEST Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	29 816 255,22
Udziały PALABRA Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	3 926 871,62
Udziały ZIELONA Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	7 409 856,09
Udziały MOTIVIZER Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	4 000 000,00
Udziały OPENAPP Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 500 000,00
Udziały ONE2TRIBE Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 000 122,00
Udziały PERGAMIN Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 500 000,00
Udziały LIVEKID Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	4 000 000,00
Udziały GANADOR Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	77 463,95
Udziały ONGENO Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	35 000 000,00
Udziały SIDLY Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	2 000 000,00
Udziały CYPHERDOG Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 458 637,50
Udziały MINTE.AI Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 162 500,00
Akcje KBJ S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	13 045 947,20
Akcje ALL IN! GAMES S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	15 754 200,00
Akcje OXYGEN S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 074 264,00
Akcje 4CELL THERAPIES S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	402 206,18
Akcje TOPLEVELTENNIS.COM S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 112 800,00
Akcje EDU GAMES S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	499 352,67
Akcje BERG HOLDING S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 980 915,46
Akcje EKIPA HOLDING S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	28 368 540,00
Akcje EASYCALL.PL S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	6 984 075,00
Akcje BABACO S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	50 000,00
Akcje M FOOD S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 809 221,40
Akcje SYNERGA.FUND S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	6 703 778,91
Akcje MEDCAMP S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	15 240 000,00
Akcje PROMETHEUS S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	7 870 826,30
Akcje NOCTILUCA S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 053 164,00
Akcje FEMION TECHNOLOGY S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	961 409,40
Akcje SATREVOOLUTION S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	13 321 040,00
Akcje AVATRIX S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	4 330 800,00
Akcje NEXITY GLOBAL S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	945 270,00
Akcje T- BULL S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	67 716,00
Akcje BESKIDZKIE BIURO INWESTYCYJNE S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	9 553 994,20
Akcje COLUMBUS ENERGY S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	186 683 776,62
Akcje ADVERTIGO S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	4 980 000,00
Akcje TRIGGO S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	445 300,00
Akcje ONE MORE LEVEL S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	7 200 000,00
Udziały OPENAPP Sp. z o.o. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	Należności krótkoterminowe, Należności od pozostałych jednostek, inne	1 500 000,00
Akcje FEMION TECHNOLOGY S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	Należności krótkoterminowe, Należności od pozostałych jednostek, inne	1 200 000,00
Akcje LASERTEC S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	Należności krótkoterminowe, Należności od pozostałych jednostek, inne	2 903 700,80
Pożyczka krótkoterminowa TASTEIN Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	209 529,00
Pożyczka krótkoterminowa PALABRA Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	1 616 772,00
Pożyczka krótkoterminowa LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach pozostałych	50 000,00
Pożyczka krótkoterminowa CYPHERDOG Sp. z o.o.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach pozostałych	502 031,00
Pożyczka długoterminowa PAWEŁ FILUTOWSKI	Inwestycje długoterminowe, Długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach pozostałych	1 416 926,31
Razem		444 506 165,34

Jednostka w okresie objętym Sprawozdaniem Finansowym nabyła nowo wyemitowane udziały OpenApp Sp. z o.o. oraz akcje spółki Femion Technology S.A. i LaserTec S.A., które na dzień bilansowy nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

2) Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną:

Nie wystąpiły

2. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto:

1) Wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych:

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Udziały	17 299 061,50
Akcje	59 502 311,79
Pożyczki udzielone	3 208 487,31
Razem	80 009 860,60

2) Wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Udziały	2 063 820,00
Akcje	4 717 658,04
Pożyczki udzielone	2 193 122,00
Razem	8 974 600,04

3) Zrealizowany wynik na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Zrealizowany wynik
Udziały	-35 147,28
Akcje	11 186 876,00
Pożyczki udzielone	90 708,22
Razem	11 242 436,94

4) Wynik z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

-474 225 207,32 PLN

5) Łączny wynik finansowy osiągnięty przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

-376 401 188,33 PLN

3. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej:

1) Koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej, w tym:

a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnętrznie zarządzającego ASI:

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)	
	k. stałe	k. zmienne
koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych	279 192,02	0,00
koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie zarządzania ryzykiem	nie dotyczy	0,00
koszty związane z przekazaniem zarządzania portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej	nie dotyczy	0,00

b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną:

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)
koszty wynagrodzenia stałego komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej	nie dotyczy
koszty wynagrodzenia komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej uzależnionego od wyników ASI	nie dotyczy
koszty dodatkowych opłat na rzecz komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej	nie dotyczy

c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

Nie wystąpiły

d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych:

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)	
	k. stałe	k. zmienne
Usługi obce z wyłączeniem opłaty za zarządzanie	1 668 036,67	0,00
Podatki i opłaty	396 929,39	0,00
Pozostałe koszty	398 267,07	0,00

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej:

Nie wystąpiły

4. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa:

1) Uprawnienia majątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz uprawnienia niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej w odniesieniu do każdego rodzaju prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, z którym związane jest takie uprawnienie:

Nie wystąpiły

2) Ograniczenia uprawnień wynikające z praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej w odniesieniu do każdego rodzaju prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, z którym związane jest takie ograniczenie:

Nie wystąpiły

5. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Nie wystąpiły

6. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia:

Nie wystąpiły

7. Wartość aktywów netto, liczba praw uczestnictwa oraz wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)
Wartość aktywów netto	304 479 048,87
Liczba praw uczestnictwa	40 654 608
Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa	7,49

8. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej wycenia, a zobowiązania określa się w Dniu Wyceny. Dniem wyceny jest:

- Ostatni dzień roku kalendarzowego,
- Dzień, na który określana jest wartość WANPU w oparciu, o którą przeprowadzana jest emisja lub umorzenie tytułów uczestnictwa.

W Dniu Wyceny określa się:

- Wartość Aktywów,
- Wartość Aktywów Netto,
- Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa.

Aktywa wycenia się, a zobowiązania ustala się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

Wartość Aktywów Netto jest równa Wartości Aktywów w Dniu Wyceny pomniejszonej o zobowiązania Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej.

Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa jest równa Wartości Aktywów Netto w Dniu Wyceny podzielonej przez liczbę Praw Uczestnictwa, które są wyemitowane.

Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa oblicza się oddzielnie dla każdej kategorii Praw Uczestnictwa, poprzez podzielenie przypisanej do danej kategorii Wartości

Aktywów Netto przez liczbę wyemitowanych Praw Uczestnictwa danej kategorii.

Aktywa oraz zobowiązania denominowane w walutach obcych wycenia się lub ustala w walucie, w której są notowane, po przeliczeniu według średniego kursu wyliczonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polsk z Dnia Wyceny.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
JR HOLDING ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

W informacji dodatkowych i objaśnieniach do Sprawozdania Finansowego pomija się tabele puste.

1. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

Nie dotyczy

2. Zakres zmian środków trwałych:

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	57 496,94	0,00	0,00	57 496,94
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- nabycie						0,00
-- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- likwidacja						0,00
-- aktualizacja wartości						0,00
-- sprzedaż						0,00
-- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-- inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	57 496,94	0,00	0,00	57 496,94
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	56 675,70	0,00	0,00	56 675,70
Zwiększenia			821,24			821,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- likwidacja						0,00
-- sprzedaż						0,00
-- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-- inne						0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	57 496,94	0,00	0,00	57 496,94
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	821,24	0,00	0,00	821,24
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Zakres zmian inwestycji długoterminowych:

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Jednostkach powiązanych	Jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Jednostkach pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 416 926,31	0,00	0,00	1 416 926,31
-- nabycie			1 408 365,31			1 408 365,31
-- aport						0,00
-- aktualizacja wartości			8 561,00			8 561,00
-- przemieszczenia						0,00
-- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- sprzedaż						0,00
-- aport						0,00
-- aktualizacja wartości						0,00
-- przemieszczenia						0,00
-- inne						0,00
Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 416 926,31	0,00	0,00	1 416 926,31

4. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych:

Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych:

Nie dotyczy

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy:

Nie dotyczy

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy

7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Spółka korzysta z leasingu operacyjnego o wartości początkowej 627 665,00 zł, leasingowane aktywa (samochód) nie są ujęte w ewidencji środków trwałych Spółki.

8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

Nazwa papieru wartościowego	Bieżący rok		Poprzedni rok		Prawa przyznane przez te papiery wartościowe
	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	
Udziały MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	4500	11 809 000,51	4500	11 809 000,51	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały TASTEIN Sp. z o.o.	88	3 902,00	78	3 900,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały PATENT FORGE Sp. z o.o.	80	4 000,00	80	4 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały KPM INVEST Sp. z o.o.	12500	29 816 255,22	12 500	98 612 832,01	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały PALABRA Sp. z o.o.	48000	3 926 871,62	48000	3 926 871,62	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały ZIELONA Sp. z o.o.	2572	7 409 856,09	2 572	15 329 856,09	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały MOTTWIDZ Sp. z o.o.	1707	4 000 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały OPENAPP Sp. z o.o.	45	1 500 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały ONEZTRIBE Sp. z o.o.	283	1 000 122,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały PERGAMIN Sp. z o.o.	56	1 500 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały LIVEKID Sp. z o.o.	33	4 000 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały GANADOR Sp. z o.o.	50	77 463,95	50	77 463,95	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały ONGENO Sp. z o.o.	700	35 000 000,00	700	5 833 333,33	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały SIDLÝ Sp. z o.o.	57	2 000 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały CYPERDOG Sp. z o.o.	30	1 458 637,50	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały MINTE.AI Sp. z o.o.	61	1 162 500,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	-	-	14 000	2 432 344,09	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje KBI S.A.	912 304	13 045 947,20	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje ALL INI GAMES S.A.	4 620 000	15 754 200,00	4620000	64 680 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje OXYGEN S.A.	1 974 750	1 074 264,00	1 964 750	2 082 635,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje 4CELL THERAPIES S.A.	2 200 000	402 206,18	2 200 000	402 206,18	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje TOPLEVELTENNIS.COM S.A.	2 600 000	1 112 800,00	2 600 000	1 937 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje EDU GAMES S.A.	121 497	499 352,67	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje BERG HOLDING S.A.	1 740 699	1 980 915,46	1742000	5 347 940,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje EKIPA HOLDING S.A.	12 298 500	28 368 540,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje EASYCALL.PL S.A.	376 500	6 984 075,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje BABACO S.A.	225 000	50 000,00	225 000	50 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje M FOOD S.A.	335 041	1 809 221,40	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje SYNERRA FUND S.A.	40 777 244	6 703 778,91	40 777 244	7 910 785,34	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje MEDCAMP S.A.	7 620 000	15 240 000,00	7 620 000	16 002 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje PROMETHEUS S.A.	491 313	7 870 826,30	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje NOCTILUCA S.A.	37 613	1 053 164,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje FEMION TECHNOLOGY S.A.	457 814	961 409,40	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje SATREVOLUTION S.A.	166 513	13 321 040,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje AVATRUX S.A.	4 010 000	4 330 800,00	4 000 000	6 280 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje NEXITY GLOBAL S.A.	389 000	945 270,00	400 000	7 680 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje T-BULL S.A.	4 950	67 716,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje BESKIDZKIE BIURO INWESTYCYJNE S.A.	1 380 635	9 553 994,20	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje COLLUMBUS ENERGY S.A.	10 274 286	186 683 776,62	10 274 286	572 277 730,20	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje ADVERTIGO S.A.	15 000 000	4 980 000,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje TRIGGO S.A.	7 300	445 300,00	-	-	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje ONE MORE LEVEL S.A.	1 500 000	7 200 000,00	1 500 000	15 450 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje spółki RED DEV STUDIO S.A.	-	-	350 000	784 000,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Akcje spółki GENXONE S.A.	-	-	19 000	398 620,00	prawo do głosu i udziału w zyskach
Udziały OPENAPP Sp. z o.o. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	45	1 500 000,00	-	-	prawo do objęcia udziałów
Akcje FEMION TECHNOLOGY S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	800 000	1 200 000,00	-	-	prawo do akcji
Akcje LASERTEC S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	2 330	2 903 700,80	-	-	prawo do akcji
Akcje EKIPA HOLDING S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	-	-	11 130 000	111 300,00	prawo do akcji
Akcje NOCTILUCA S.A. (brak rejestracji w KRS na dzień bilansowy)	-	-	37 613	526 582,00	prawo do akcji
Razem	110 394 096	440 710 907,03	89 542 373	839 950 400,32	

Jednostka dnia 17.12.2021 zawarła umowę, która stanowi o objęciu nowo utworzonych udziałów w Spółce OpenApp Sp. z o.o. Na dzień bilansowy udziały te nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Jednostka dnia 28.09.2021 zawarła umowę, która stanowi o objęciu nowo utworzonych akcji w Spółce Femion Technology S.A. Na dzień bilansowy akcje te nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Jednostka dnia 27.12.2021 zawarła umowę, która stanowi o objęciu nowo utworzonych akcji w Spółce LaserTec S.A. Na dzień bilansowy akcje te nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

9. Odpisy aktualizujące należności:

Nie dotyczy

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu	Liczba subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych	Wartość nominalna subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych
January Ciszewski z podmiotami zależnymi	27 703 730	0,10	2 770 373,00	68,14%		
Marek Sobieski	2 744 864	0,10	274 486,40	6,75%		
JR HOLDING ASI S.A.	286 700	0,10	28 670,00	0,71%		
Pozostali	9 919 314	0,10	991 931,40	24,40%		
Razem	40 654 608		4 065 460,80	100,00%		

Zgodnie z aktem notarialnym Rep. A nr 7175/2021 w 2021 roku spółka podwyższyła kapitał zakładowy poprzez emisję 1 654 608 akcji zwykłych serii F. Wartość nominalna wszystkich, nowo wyemitowanych akcji wyniosła 165 460,80 zł. Cena emisyjna akcji serii F wyniosła 24 819 120,00 zł. Nowa emisja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 26.08.2021r. Akcje serii F zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci aportu akcji Spółki KBI S.A.

11. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

12. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Kierownik Jednostki proponuje pokryć stratę roku bieżącego zyskami lat następnich.

13. Zmiany stanu rezerw:

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Długoterminowe	148 207 960,00	0,00	0,00	85 101 108,00	63 106 852,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148 207 960,00			85 101 108,00	63 106 852,00
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0
Krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0
Opłata za zarządzanie					0
Rezerwy na zobowiązania ogółem	148 207 960,00	0,00	0,00	85 101 108,00	63 106 852,00

14. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu:

Nie dotyczy

15. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Nie dotyczy

16. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Długoterminowe	1 982 669,00	2 595 066,00	0,00	4 577 735,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 982 669,00	2 595 066,00		4 577 735,00
Krótkoterminowe	21 375,22	182 968,89	114 465,34	89 878,77
Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych				0,00
Koszty dot. transakcji nabywania akcji	3 001,76	4 026,89	2 484,80	4 553,85
Inne rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (m.in. polisy, opłata za notowanie akcji GPW, usługi kolokacji i hostingu)	18 373,46	178 932,00	111 980,54	85 324,92
Razem	2 004 044,22	2 778 034,89	114 465,34	4 667 613,77

17. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	103 527,27	21 197 768,00	54 938,00	21 246 357,27
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	103 527,27	21 197 768,00	54 938,00	21 246 357,27
- Rozliczenie międzyokresowe przychodów w tym:	82 002,27	21 000 000,00	6 000,00	21 076 002,27
* otrzymane zaliczki na poczet umów sprzedaży akcji ¹	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00
* pozostałe	82 002,27	0,00	6 000,00	76 002,27
- Inne rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	21 525,00	197 768,00	48 938,00	170 355,00
Razem	103 527,27	21 197 768,00	54 938,00	21 246 357,27

¹ Spółka zawarła w dniu 13 sierpnia 2021 r. z Panem Januszem Ciszewskim oraz ze spółką Kuźnica Centrum sp. z o.o. przedwstępne warunkowe umowy sprzedaży odpowiednio 150.000 sztuk oraz 250.000 sztuk posiadanych akcji Columbus Energy S.A., za cenę 45,00 zł za każdą akcję, tj. za łączną kwotę 18 mln zł. Na poczet tych umów na konto spółki wpłynęła kwota 17 250 000,00 zł, która jest prezentowana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Janusz Ciszewski przekazał Spółce zaliczki na łączną kwotę 3 750 000,00 zł na poczet sprzedaży akcji Spółki All in! Games S.A. w związku z zawartymi umowami przekazania zaliczki, które są prezentowane w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów.

18. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami:

Pożyczki udzielone prezentowane są w bilansie w dwóch pozycjach:

- Inwestycje długoterminowe, Długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach pozostałych: kwota 1 416 926,31 zł
- Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach pozostałych: kwota 2 378 332,00 zł

19. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Spółka zawarła w dniu 13 sierpnia 2021 r. z Panem Januszem Ciszewskim oraz ze spółką Kuźnica Centrum sp. z o.o. (podmiot zależny od Pana Janusza Ciszewskiego) przedwstępne warunkowe umowy sprzedaży odpowiednio 150.000 sztuk oraz 250.000 sztuk posiadanych akcji Columbus Energy S.A., za cenę 45,00 zł za każdą akcję, tj. za łączną kwotę 18 mln zł. Realizacja umów i podpisanie przyrzeczonych umów sprzedaży akcji Columbus nastąpi w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 roku, jednak po wcześniejszym spełnieniu się łącznie obydwu następujących warunków:

- wyrażenia w formie pisemnej zgody na realizację umów przez wszystkie strony umowy inwestycyjnej i umowy akcjonariuszy z dnia 8 października 2019 roku z późn. zm. oraz umowy Lock-up i Tag-along z dnia 18 lutego 2019 r. z późn. zm., obu zawartych pomiędzy akcjonariuszami Columbus, a których stronami są m.in. odpowiednio JRH i Pan Janusz Ciszewski oraz JRH;
 - wyrażenia w formie uchwały zgody na realizację Umów przez Radę Nadzorczą Spółki.
- Powyższe transakcje nie zostały uwzględnione w portfolio Spółki.

20. Wycena składników aktywów niebędącymi instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy

21. Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych:

Nie dotyczy

22. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług:

Nie dotyczy

23. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	kraj	zagranica	kraj	zagranica
Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług	76 000,00	0,00	139 500,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług doradczych	76 000,00	0,00	139 500,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży razem	76 000,00	0,00	139 500,00	0,00

24. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

25. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie dotyczy

26. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Nie dotyczy

27. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nie dotyczy

28. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Profil działania Spółki zakłada inwestycje kapitałowe w poszczególne spółki portfelowe. Tego typu działalność ogranicza zapotrzebowanie na niefinansowe aktywa trwałe, głównie do potrzeb administracyjnych. W 2021 r. Spółka nie przeznaczyła żadnych środków na nabycie niefinansowych aktywów trwałych. W 2022 roku Spółka nie planuje ponosić istotnych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

29. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Biorąc pod uwagę charakter prowadzonej działalności oraz założenie o wycenie posiadanego portfela aktywów w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat, istotną rolę odgrywa przeszacowanie wartości lokat. Wartość przeszacowania lokat w 2021 roku wynosiła -474 225 207,32 uwagi na wysoką zmienność kursów akcji notowanych, ewidencjonowane wyniki podlegają istotnej fluktuacji w okresach sprawozdawczych.

30. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych:

Nie dotyczy

31. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

32. Kursy przyjęte dla wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych:

Waluta	Jednostka	Kurs na koniec okresu:	
		Bieżącego	Poprzedniego
Dolar amerykański	1 USD	4,0600	3,7594
Brytyjski funt szterling	1 GBP	5,4846	5,1327
Euro	1 EUR	4,5994	4,6148

33. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Rodzaj środków pieniężnych	Rok bieżący	Rok poprzedni	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	12 239,08	22 378,51	-10 139,43	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	335 583,31	1 333 568,96	-997 985,65	0,00
Środki pieniężne na rachunkach maklerskich	15 736,49	1 230 318,07	-1 214 581,58	0,00
Inne środki pieniężne w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	363 558,88	2 586 265,54	-2 222 706,66	0,00

Jednostka nie posiada środków pieniężnych na wyodrębnionym rachunku bankowym dla celów VAT.

34. Objaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyn:

Pozycja w bilansie	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	Wyjaśnienie przyczyny różnic
Pasywa- Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (B.IV.2.b)	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - Wpływy - Inne wpływy inwestycyjne (B. I. 4)	Spółka zawarła z Panem Januarem Ciszewskim oraz ze spółką Kuźnica Centrum sp. z o.o. przedwstępne warunkowe umowy sprzedaży akcji oraz umowy przekazania zaliczki na poczet sprzedaży akcji. W związku z tymi umowami na konto Spółki wpłynęła łączna kwota 21 000 000,00 zł, która jest prezentowana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów, a w rachunku przepływów jako inne wpływy inwestycyjne.
Aktywa Obrotowe - Należności krótkoterminowe (B. II. 3. c)	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - Wydatki - Na aktywa finansowe (B. II. 3. b)	Spółka poniosła wydatki związane z inwestycją w udziały Spółki OpenApp Sp. z o.o. oraz akcje spółki Femion Technology S.A. i LaserTec S.A., natomiast na dzień bilansowy nie zostały one zarejestrowane w KRS.

35. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie dotyczy

36. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Nie dotyczy

37. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zarząd	2	1
Administracja	3	4
Inne		
Razem	5	5

38. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych:

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Członkowie organów Zarządzających	108 472,81	68 544,00
Członkowie organów Nadzorujących	7 500,00	6 000,00
Razem	115 972,81	74 544,00

39. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

Nie dotyczy

40. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej:

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego	15 990,00	12 000,00
badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	15 990,00	12 000,00
badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego		
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		

W 2021 roku Spółka wypłaciła Spółce UHY ECA AUDYT Sp. z o.o. sp.k kwotę 135 000,00zł zgodnie z umową z dn. 21.09.2021r. tytułem zaliczki na poczet badania sprawozdań finansowych za lata 2019-2021 w związku z planowanym przejściem JR Holding ASI S.A. na MSSF od 2022 roku.

41. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

Nie dotyczy

42. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

Po dniu bilansowym Spółka kontynuowała prowadzoną działalność inwestycyjną poprzez dołączenie do portfela kolejnych podmiotów. Dodatkowo zawarto warunkową umowę sprzedaży 100 % udziałów w spółkach Palabra sp. z o.o. i Moniuszki 7 sp. z o.o. Spółka sprzedała również pakiet 293 800 akcji własnych za łączną kwotę 2,938 mln zł.

43. Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

Nie dotyczy

44. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy

45. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy

46. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

W roku 2021 miały miejsce następujące transakcje z jednostkami powiązanymi:

- 1/ zakup od ZIELONA Sp. z o.o. usług najmu na łączną kwotę 14 760,00 zł,
- 2/ otrzymano spłatę pożyczki od Tastein Sp. z o.o. w wysokości 318 000,00 zł,
- 3/ zakup od KBJ S.A. usług doradczych na łączną kwotę 418 064,70 zł,
- 4/ spłacono pożyczkę otrzymaną od Moniuszki7 Sp. z o.o. na kwotę 70 000,00 zł. wraz z odsetkami w kwocie 5 048,00 zł,
- 5/otrzymano dywidendę od KPM INVEST SP. Z O.O. w wysokości 3 000 000,00 zł.

47. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki, ze wskazaniem procentowego zaangażowania w kapitale oraz kwoty kapitału własnego i zysku lub straty netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Spółka	Liczb	Udział w kapitale (%)	Zysk (strata) netto za ostatni rok obrotowy	Kapitał własny
MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	4 500	100%	-101 663,62	11 707 336,89
KPM INVEST Sp. z o.o.	12 500	100%	-3 607 714,84	2 602 252,07
PALABRA Sp. z o.o.	48 000	100%	294 658,00	4 221 529,59
ZIELONA Sp. z o.o.	2 572	100%	80 341,42	791 297,51
TASTEIN Sp. z o.o.	88	88%	-163 490,00	-145 990,00
PATENT FORGE Sp. z o.o.	80	80%	-829,00	4 171,00
KBJ S.A.	912 304	50,94%	3 067 930,89	16 980 909,60
GANADOR Sp. z o.o.	50	50,00%	-75 061,62	79 866,28
ADVERTISO S.A.	15 000 000	50,42%	14 017,45	3 466 442,53
MOTIVIZER Sp. z o.o.	1 707	44,92%	b/d	b/d
BABACO S.A.	225 000	40,86%	b/d	b/d
ONGENO Sp. z o.o.	700	35,28%	-699 286,81	3 268 569,11
BESKIDZKIE BIURO INWESTYCYJNE S.A.	1 380 635	33,68%	405 345,10	5 026 385,65
AVATRIX S.A.	4 010 000	31,55%	-105 163,87	462 670,61
EASCALL PL S.A.	376 500	31,08%	-213 599,15	1 259 897,26
MEDCAMP S.A.	7 620 000	29,14%	-2 143 111,75	17 292 712,44
PROMETHEUS S.A.	491 313	28,08%	b/d	b/d
CYPHERDOG Sp. z o.o.	30	23,08%	b/d	b/d

W powyższej tabeli zaprezentowane są Spółki portfelowe w których JR Holding ASI S.A. zgodnie z art. 3 ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) posiada zaangażowania w kapitale zakładowym. Tabela została wypełniona na podstawie danych dostępnych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

48. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 57 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku, poz. 217, z późn. zm.).

49. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna i miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Nie dotyczy

50. Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy

51. Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Nie dotyczy

52. Informacje w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Istotnie ujemny wynik finansowy jest pochodną przeszacowania portfela inwestycyjnego Spółki. Najistotniejszą pozycją wpływającą na wynik finansowy 2021 r. jest spadek notowań akcji COLUMBUS ENERGY S.A. o 67% w ujęciu rok do roku, co było podstawą do obniżenia wartości portfela o 447,8 mln zł (wpływ bezpośredni oraz pośredni wskutek zmiany wycena udziałów w spółce KPM INVEST Sp. z o.o.).

53. Wykaz różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:

Wyszczególnienie	Rok bieżący zyski kapitałowe	Rok bieżący inne źródła	Rok poprzedni zyski kapitałowe	Rok poprzedni inne źródła
1. Zysk (Strata) brutto	-462 603 419,55	199 588,22	595 645 561,19	352 210,09
2. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:				
- 3 000 000,00			24 628,02	75 739,00
- spisanie niewłaściwie naliczonych odsetek				75 739,00
- zwolnienie z opłacania składek ZUS za 03-05/2020 w związku z COVID-19				19 628,02
- pożyczka z Urzędu Pracy w związku z COVID-19				5 000,00
- dywidenda od jednostki powiązanej	3 000 000,00			
3. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:				
- 142 938 481,53	85 250,22	942 513 047,39	85 623,00	
- przychody z/t aktualizacji wyceny akt. finansowych	142 938 481,53		942 513 047,39	0,00
- odsetki od poz. udzielonych, naliczone, niezapłacone		85 250,22		85 623,00
4. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:				
- 0,00	58 370,22	0,00	24 332,00	
- odsetki otrzymane naliczone w poprzednim roku, zapłacone w bieżącym roku		58 370,22		24 332,00
-				
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:				
- 140 933,61	0,00	2 636 365,98	0,00	
- podatek VAT NKUP w związku z użytkowaniem samochodu	19 045,07		14 311,48	
- wynagrodzenie i składki ZUS NKUP za 03-05/2020 w związku z COVID-19			19 628,05	
- usługi gastronomiczne NKUP			3 073,87	
- koszty NKUP związane z użytkowaniem samochodu	109 216,03		118 357,71	
- odsetki podatkowe	1 760,00		130,50	
- pozostałe koszty NKUP	572,64		1 322,37	
- rozwiązanie umowy praw własności intelektual. - spisanie zadatku			400 000,00	
- spisanie niewłaściwie naliczonych odsetek			77 502,00	
- rekompensata- z tytułu zdjęcia uprzywilejowania akcji serii A			2 000 000,00	
- uzgodnienie konta ZUS	10 339,87		2 040,00	
- reprezentacja				
- OC zarządu				
6. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:				
- 617 361 456,85	0,00	349 018 290,28	0,00	
- koszty z/t aktualizacji wyceny akt. finansowych	617 163 688,85		348 973 365,06	
- pozostałe: rezerwy na audyt i sporządzenie SF za bieżący rok	170 355,00		21 525,00	
- odsetki od pożyczek otrzymanych, niezapłacone			2 804,00	
- zle dłużni			20 596,22	
- rezerwa na niezapłacone PCC od zakupu udziałów/ akcji	27 413,00			
7. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:				
- 47 169,22	0,00	33 367,00	0,00	
- rozwiązanie rezerwy na audyt i sporządzenie SF za poprzedni rok	21 525,00		11 000,00	
- odsetki od pożyczek otrzymanych naliczone w roku poprzednim, zapłacone w roku bieżącym	5 048,00		22 367,00	
- zapłacone zle dłużni	20 596,22			
8. Strata z lat ubiegłych, w tym:				
- 0,00	172 708,22	809 868,48	215 180,09	
- z roku 2016			179 449,41	
- z roku 2017			141 879,66	
- z roku 2018		172 708,22		
- z roku 2019			488 539,41	
9. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:				
- 54 268,30		6 394 917,10		
- przychody z/t sprzedaży akcji własnych	60 368,00		7 100 000,00	
- koszty własny sprzedanych akcji własnych	6 099,70		705 082,90	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowy	8 967 588,46	0,00	10 314 223,66	0,00
Stawka podatku	19,00%	9,00%	19,00%	9,00%
Podatek dochodowy	1 703 841,81 zł		1 959 702,50 zł	- zł