



JR HOLDING

## JR HOLDING ASI S.A.

31-559 Kraków  
ul. Grzegórzecka 67d lok. 26

---

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy  
od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku**

## Sprawozdanie finansowe

### za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku

Dla Akcjonariuszy Spółki JR HOLDING ASI S.A., 31-559 Kraków, ul. Grzegórzecka 67d lok. 26.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019 r., poz. 351, z późn. zm., ustawa o rachunkowości) Kierownik Jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2019 roku.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.
- Zestawienie lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej.
- Zestawienie informacji dodatkowych o Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej.

Natomiast sprawozdanie Zarządu Jednostki z działalności Spółki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

#### 1. Informacje o Jednostce

##### 1.1. Podstawowe informacje o Jednostce

JR HOLDING ASI S.A. (Jednostka) powstała w wyniku przekształcenia Spółki z o.o. w Spółkę Akcyjną, a umowa Spółki z o.o. (JR INVEST Sp. z o.o.) sporządzona została w dniu 27 października 2003 roku, w formie aktu notarialnego (Rep. A Nr 6961/2003) sporządzonego przed notariuszem Elżbietą Dudkowską-Wawrzycką w Kancelarii Notarialnej Notariusz Elżbiety Dudkowskiej-Wawrzyckiej. Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

W dniu 19 grudnia 2003 roku dokonano pierwszego wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców Jednostki JR HOLDING S.A., jeszcze przed przekształceniem w Spółkę Akcyjną, pod numerem KRS 0000184099.

W dniu 18 lipca 2011 roku aktem notarialnym Rep. A Nr 6182/2011 sporządzonym przed Notariuszem Tomaszem Kotem w Kancelarii w Krakowie przy ul. Topolowej 11 spółka przekształciła się w spółkę akcyjną o firmie JR INVEST S.A., która w dniu 19 sierpnia 2011 roku została wpisana do rejestru przedsiębiorców

---

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki JR HOLDING ASI S.A.

Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000393811.

W dniu 14 sierpnia 2015 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego na podstawie postanowienia z dnia 10 sierpnia 2015 roku dokonał zmiany Statutu Spółki poprzez dokonaną w tytule Statutu oraz § 1 ust. 1 i § 1 ust. 2 Statutu zmianę firmy, pod którą działa Spółka z „JR INVEST” Spółka Akcyjna na „JR HOLDING” Spółka Akcyjna.

Siedziba Jednostki mieści się w Krakowie (kod pocztowy 31-559) przy ulicy Grzegórzeckiej 67d lok. 26.

Jednostce został nadany numer NIP 6792781972 oraz symbol REGON 356763788.

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz w oparciu o Statut.

W dniu 7 października 2019 roku, Komisja Nadzoru Finansowego dokonała wpisu JR HOLDING S.A. do rejestru zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi (ASI), wskutek czego JR HOLDING ASI S.A. działa jako Alternatywna Spółka Inwestycyjna zarządzana wewnątrznie w rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U.2020.95 tj. z dnia 2020.01.21)

### 1.2. Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał podstawowy Jednostki według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosił 3 900 000 zł i dzielił się na 19 000 000 akcji zwykłych na okaziciela oraz 20 000 000 akcji uprzywilejowanych imiennych co do głosu (na jedną akcję przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

### 1.3. Struktura akcjonariatu

Akcjonariusze, posiadający co najmniej 5 % głosów na WZ JR HOLDING ASI S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% udział głosów na WZ
January Ciszewski *	28 017 344	71,84	48 017 344	81,39
JR HOLDING ASI S.A.	788 000	2,02	788 000	1,34
Pozostali	10 194 656	26,14	10 194 656	17,28
<b>Razem</b>	<b>39 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>59 000 000</b>	<b>100,00</b>

\* bezpośrednio oraz pośrednio poprzez spółkę Kuźnica Centrum Sp. z o.o.

Źródło: JR HOLDING ASI S.A.

Strukturę akcjonariatu określono w oparciu o następujące dokumenty:

- January Ciszewski – księga akcyjna Emitenta, zawiadomienia opublikowane przez Emitenta raportami: ESPI nr 60/2017 z dnia 15 listopada 2017 r., ESPI nr 17/2018 i ESPI nr 18/2018 z dnia 18 czerwca 2018 r., ESPI nr 20/2018 z dnia 21 czerwca 2018 r., ESPI nr 26/2018 z dnia 6 lipca 2018 r., ESPI nr 29/2018 z dnia 18 lipca 2018 r., ESPI nr 3/2019 z dnia 12 stycznia 2019 r., ESPI nr 4/2019 z dnia 12 stycznia 2019 r., ESPI nr 33/2019 z dnia 30 sierpnia 2019 r., ESPI nr 41/2019 z dnia 4 października 2019 r., ESPI nr 42/2019 z dnia 4 października 2019 r.
- JR HOLDING ASI S.A. – ESPI nr 12/2019 z dnia 05 kwietnia 2019 r., ESPI nr 13/2019 z dnia 12 kwietnia 2019 r., ESPI nr 20/2019 z dnia 14 czerwca 2019 r., ESPI nr 24/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r., ESPI nr 27/2019 z dnia 5 lipca 2019 r., ESPI nr 28/2019 z dnia 12 lipca 2019 r., ESPI nr 31/2019 z dnia 23 sierpnia 2019 r., ESPI nr 32/2019 z dnia 30 sierpnia 2019 r., ESPI nr 34/2019 z dnia 06 września 2019 r., ESPI nr 36/2019 z dnia 13 września 2019 r., ESPI nr 37/2019 z dnia 20 września 2019 r., ESPI nr 39/2019 z dnia 27 września 2019 r., ESPI nr 45/2019 z dnia 4 października 2019 r., ESPI nr 50/2019 z dnia 11 października 2019 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu akcjonariusze JR HOLDING ASI S.A. nie są objęci umową typu lock-up.

## 2. Organy Spółki JR HOLDING ASI S.A.

Zgodnie ze Statutem Jednostki organami Jednostki są Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

### 2.1. Zarząd JR HOLDING ASI S.A.

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2019 roku i na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Zarząd	Funkcja
January Ciszewski	Prezes Zarządu

W 2019 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania w składzie Zarządu Spółki nie wystąpiły zmiany. W Spółce udzielona jest przez Zarząd prokura samoistna. Obecnie prokurentem samoistnym jest Pan Bogusław Cora.

### 2.2. Rada Nadzorcza JR HOLDING ASI S.A.

Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym do dnia 19 listopada 2019 roku przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza	Funkcja
Janusz Zięcina	Przewodniczący Rady Nadzorczej

<b>Paweł Szymula</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Mirosław Pasieka</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Edward Kóska</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Tomasz Wykurz</b>	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 19 listopada 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki:

- przyjęło złożoną w dniu 19 listopada 2019 r. rezygnację Pana Edwarda Kóska z funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta (uchwała nr 5/11/2019),
- odwołało z dniem 19 listopada 2019 r. Pana Janusza Zięcina z funkcji Członka Rady Nadzorczej (uchwała nr 6/11/2019),
- odwołało z dniem 19 listopada 2019 r. Pana Pawła Szymulę z funkcji Członka Rady Nadzorczej (uchwała nr 7/11/2019),
- przyjęło złożoną w dniu 19 listopada 2019 r. rezygnację Pana Mirosława Pasieka z funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta (uchwała nr 8/11/2019).

Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dniem 19 listopada 2019 r. powołało do składu Rady Nadzorczej Emitenta:

- Pana Marka Sobieskiego (uchwała nr 9/11/2019)
- Pana Leszka Leńko (uchwała nr 10/11/2019),
- Pana Romana Pudełko (uchwała nr 11/11/2019),
- Pana Artura Górskiego (uchwała nr 12/11/2019).

**Skład Rady Nadzorczej od dnia 19 listopada 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:**

<b>Rada Nadzorcza</b>	<b>Funkcja</b>
<b>Artur Górski</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej
<b>Marek Sobieski</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Leszek Leńko</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Roman Pudełko</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Tomasz Wykurz</b>	Członek Rady Nadzorczej

### 2.3. Wykaz spółek powiązanych i w których Emitent posiada zaangażowanie w kapitale na dzień 31 grudnia 2019 roku

Jednostka JR HOLDING ASI S.A. (39 000 000 szt. akcji każda po 0,10 zł, co daje kapitał w wysokości 3 900 000,00 zł). Spółka posiadała głosy i udziały/akcje w następujących jednostkach:

Jednostka	Ilość posiadanych udziałów/akcji (szt.)	Wartość nominalna udziałów/akcji (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (szt.)	Udział w głosach na WZ (%)
-----------	---	---------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------	----------------------------

#### Jednostki powiązane

KPM INVEST Sp. z o.o.	12 500	1 250 000	100,00	12 500	100,00
LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	14 000	700 000	100,00	14 000	100,00
ZIELONA Sp. z o.o.	2 572	128 600	100,00	2 572	100,00
MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	4 500	450 000	100,00	4 500	100,00
PALABRA Sp. z o.o.	48 000	2 400 000	100,00	48 000	100,00
ADELANTE Sp. z o.o.	100	5 000	100,00	100	100,00

#### Jednostki, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

COLUMBUS ENERGY S.A.	10 274 286	19 418 401	25,38	10 274 286	25,38
----------------------	------------	------------	-------	------------	-------

GANADOR Sp. z o.o.	23 000	1 150 000	50,00	23 000	50,00
SETANTA S.A.	850 000	85 000	19,73	850 000	19,73
SYNERGA.fund S.A.	40 777 244	4 077 724	14,93	40 777 244	14,93

W grupie kapitałowej istnieją powiązania m.in. organizacyjne polegające na tym, że spółka nadrzędna (Jednostka) faktycznie prowadzi politykę finansową i zakupową spółek powiązanych i zaangażowanych w kapitale.

### 3. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów ani zakładów, dlatego nie sporządza sprawozdania łącznego w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

### 4. Kontynuacja działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

### 5. Łączenie spółek

W ciągu okresu od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 201 roku nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

### 6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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).

## 6.1. Metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat

1. 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.
2. 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.

### 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 3 500,00 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 przeznaczone do zbycia w terminie 12 miesięcy, 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. 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.

### 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 rezerwowy 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.

Kraków, dnia 20 marca 2020 r.

**Bogusław Cora**

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**January Ciszewski**

Prezes Zarządu  
Jednostki

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. AKTYWA TRWALE</b>	<b>3</b>	<b>179 463,69</b>	<b>33 632 141,44</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1, 5</b>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 406,69</b>	<b>3 992,14</b>
1. Środki trwałe	2, 6, 7	2 406,69	3 992,14
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		2 406,69	3 992,14
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie	8	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>9, 10</b>	-	<b>33 538 699,30</b>
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	33 538 699,30
a) w jednostkach powiązanych		-	13 328 126,90
- udziały lub akcje		-	13 328 126,90
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	20 210 572,40
- udziały lub akcje		-	20 210 572,40
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	<b>177 057,00</b>	<b>89 450,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	177 057,00	89 450,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>201 556 224,50</b>	<b>2 918 146,51</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>8,12</b>	-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>11</b>	<b>696 655,19</b>	<b>72 083,66</b>
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		637 500,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		637 500,00	-
3. Należności od pozostałych jednostek		59 155,19	72 083,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		20 788,65	5 822,66
- do 12 miesięcy		20 788,65	5 822,66
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		29 345,00	51 750,00
c) inne		9 021,54	14 511,00
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>200 859 569,31</b>	<b>2 846 062,85</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		200 859 569,31	2 846 062,85
a) w jednostkach powiązanych		47 839 956,16	2 431 884,00
- udziały lub akcje		45 243 627,16	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		2 596 329,00	2 431 884,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		152 716 986,33	394 838,00
- udziały lub akcje		152 716 986,33	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	394 838,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		302 626,82	19 340,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		302 626,82	19 340,85
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	-	-
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		-	-
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>879 271,13</b>	<b>576 929,91</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>202 614 959,32</b>	<b>37 127 217,86</b>

Bogusław Cora  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

January Ciszewski  
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>167 306 941,02</b>	<b>33 416 525,93</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	3 900 000,00	3 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	29 907 930,13	29 907 930,13
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		10 505 324,00	10 505 324,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-391 404,20	-818 767,41
VI. Zysk (strata) netto	17	133 890 415,09	427 363,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>35 308 018,30</b>	<b>3 710 691,93</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18</b>	<b>34 679 847,00</b>	<b>3 329 114,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		34 679 847,00	3 329 114,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>19, 21, 22</b>	-	-
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		-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21, 22</b>	<b>617 171,30</b>	<b>367 877,93</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		541 014,40	295 378,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		541 014,40	295 378,40
2. Zobowiązania 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	20	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		76 156,90	72 499,53
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		17 337,30	49 175,93
- do 12 miesięcy		17 337,30	49 175,93
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 473,53	13 323,60
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne	20	50 346,07	10 000,00
4. Fundusze specjalne		-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23</b>	<b>11 000,00</b>	<b>13 700,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 000,00	13 700,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		11 000,00	13 700,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>202 614 959,32</b>	<b>37 127 217,86</b>

.....  
 Bogusław Cora

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
 January Ciszewski

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)**

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>25, 27, 28</b>	<b>64 859,14</b>	<b>58 800,00</b>
- od jednostek powiązanych		37 200,00	44 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		64 859,14	58 800,00
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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>26, 27, 28</b>	<b>634 600,39</b>	<b>595 641,77</b>
I. Amortyzacja		1 585,45	1 585,45
II. Zużycie materiałów i energii		28 325,43	43 615,61
III. Usługi obce		346 595,68	329 293,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:		26 977,42	14 455,51
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		173 764,37	162 041,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		35 707,19	35 886,64
- emerytalne		16 866,16	15 508,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		21 644,85	8 763,27
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów		-	-
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>		<b>-569 741,25</b>	<b>-536 841,77</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>25 210,01</b>	<b>1 750,96</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		25 210,01	1 750,96
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>1,79</b>	<b>1,59</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		1,79	1,59
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>		<b>-544 533,03</b>	<b>-535 092,40</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>		<b>165 715 226,19</b>	<b>2 179 428,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		145 782,00	119 208,00
- od jednostek powiązanych		145 782,00	105 208,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	2 007 720,00
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		165 569 414,19	2 500,00
V. Inne		30,00	50 000,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>		<b>17 152,07</b>	<b>226 583,39</b>
I. Odsetki, w tym:		15 636,00	217 163,98
- dla jednostek powiązanych		15 636,00	215 367,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		1 516,07	9 419,41
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>		<b>165 153 541,09</b>	<b>1 417 752,21</b>
J. PODATEK DOCHODOWY	29	31 263 126,00	990 389,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>		<b>133 890 415,09</b>	<b>427 363,21</b>

Bogusław Cora

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

January Ciszewski

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 416 525,93</b>	<b>32 977 332,70</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>33 416 525,93</b>	<b>32 977 332,70</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 900 000,00</b>	<b>3 900 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 900 000,00	3 900 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>29 907 930,13</b>	<b>29 896 100,11</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	11 830,02
a) zwiększenie (z tytułu)	-	11 830,02
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- wynik na transakcjach dot. akcji własnych	-	11 830,02
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 907 930,13	29 907 930,13
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-391 404,20</b>	<b>-818 767,41</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 097 209,21	669 846,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 097 209,21	669 846,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	427 363,21	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	427 363,21	-
-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	669 846,00	669 846,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 488 613,41	-1 488 613,41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 488 613,41	-1 488 613,41
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	427 363,21	-
- pokrycie straty z wyniku	427 363,21	-
-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 061 250,20	-1 488 613,41
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-391 404,20	-818 767,41
<b>6. Wynik netto</b>	<b>133 890 415,09</b>	<b>427 363,21</b>
a) zysk netto	133 890 415,09	427 363,21
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>167 306 941,02</b>	<b>33 416 525,93</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>167 306 941,02</b>	<b>33 416 525,93</b>

.....  
Bogusław Cora  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
January Ciszewski  
Prezes Zarządu



Wyszczególnienie	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	133 890 415,09	427 363,21
II. Korekty razem	-133 860 962,90	-1 021 533,68
1. Amortyzacja	1 585,45	1 585,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-130 146,00	103 412,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-164 226 269,44	-2 010 720,00
5. Zmiana stanu rezerw	31 350 733,00	687 500,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	-785 852,28	934,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 293,37	53 114,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-90 307,00	142 639,00
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	29 452,19	-594 170,47
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	486 175,00	163 850,00
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:	486 175,00	163 850,00
a) w jednostkach powiązanych	30 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	456 175,00	163 850,00
- zbycie aktywów finansowych	-	5 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	400 000,00	150 000,00
- odsetki	56 175,00	8 850,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	160 000,00	135 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	160 000,00	135 000,00
a) w jednostkach powiązanych	160 000,00	135 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	326 175,00	28 850,00
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	230 000,00	800 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	230 000,00	800 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	302 341,22	281 025,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	302 341,22	37 870,11
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	-	241 358,27
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	1 796,98
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-72 341,22	518 974,64
<b>D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>283 285,97</b>	<b>-46 345,83</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>283 285,97</b>	<b>-46 345,83</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>19 340,85</b>	<b>65 686,68</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:</b>	<b>302 626,82</b>	<b>19 340,85</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

.....  
**Bogusław Cora**  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
**January Ciszewski**  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

**Nota nr 1**

**Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 2**

**Zakres zmian wartości środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	-	49 297,94	-	-	49 297,94
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- nabycie	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	-	49 297,94	-	-	49 297,94
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>	-	-	45 305,80	-	-	45 305,80
	Zwiększenia	-	-	1 585,45	-	-	1 585,45
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	-	-	46 891,25	-	-	46 891,25
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	-	-	3 992,14	-	-	3 992,14
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	2 406,69	-	-	2 406,69

**Nota nr 3**

**Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Nie dotyczy

**Nota nr 4**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy.

**Nota nr 5**

**Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania**

Nie dotyczy

**Nota nr 6**

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

Nie dotyczy

**Nota nr 7**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie dotyczy

**Nota nr 8**

**Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Długoterminowe aktywa finansowe w:			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
			Jednostkach powiązanych	Jednostkach pozostałych, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Jednostkach pozostałych		
1.	Wartość na początek okresu	-	13 328 126,90	20 210 572,40	-	-	33 538 699,30
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- nabycie	-	-	-	-	-	-
	- aport	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	13 328 126,90	20 210 572,40	-	-	33 538 699,30
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- aport	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	13 328 126,90	20 210 572,40	-	-	33 538 699,30
	- inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

W jednostce nie występują Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Informacja o wykazanych powyżej transakcjach związanych z transakcjami na aktywach finansowych:

Posiadane na 31.12.2018 r. akcje i udziały w spółkach podporządkowanych Jednostka przekwalifikowała w 2019 roku w aktywa krótkoterminowe, ponieważ od czwartego kwartału 2019 roku uzyskała zezwolenie KNF jako Alternatywna Spółka Inwestycyjna (ASI), a także zamierza sprzedać przedmiotowe akcje i udziały w tych spółkach, na dogodnych warunkach

Nota nr 10

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

Lp.	Nazwa papieru wartościowego	Rok bieżący		Rok poprzedni		Prawa przyznane przez te papiery wartościowe
		Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	
1.	Udziały w spółce KPM INVEST Sp. z o.o	12 500	26 667 838	12 500	1 010 000	prawo do głosu i prawo do dywidendy
2.	Udziały w spółce MONUSZKI 7 Sp z o.o	4 500	10 213 562	4 500	8 464 932	prawo do głosu i prawo do dywidendy
3.	Udziały w spółce ZIELONA Sp z o.o	2 572	2 191 084	2 572	62 078	prawo do głosu i prawo do dywidendy
4.	Udziały w spółce GANADOR Sp z o.o	23 000	118 429	23 000	1 150 000	prawo do głosu i prawo do dywidendy
5.	Udziały w spółce LAGUNA CAPITAL Sp z o.o	14 000	2 213 335	14 000	1 386 020	prawo do głosu i prawo do dywidendy
6.	Udziały w spółce PALABRA Sp zo.o	48 000	3 931 049	48 000	2 400 097	prawo do głosu i prawo do dywidendy
7.	Udziały w spółkach ADELANTE Sp z o.o	100	26 760	50	5 000	prawo do głosu i prawo do dywidendy
8.	Akcje w spółce SETANTA S.A	850 000	4 726 000	850 000	1 080 572	prawo do głosu i prawo do dywidendy
9.	Akcje w spółce SYNEGRA.fund S.A	40 777 244	1 977 696	40 777 244	-	prawo do głosu i prawo do dywidendy
10.	Akcje w spółce COLUMBUS ENERGY S.A	10 274 286	145 894 861	10 274 286	17 980 000	prawo do głosu i prawo do dywidendy
	<b>Razem</b>	<b>52 006 202</b>	<b>197 960 613</b>	<b>52 006 152</b>	<b>33 538 699</b>	-

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Nie dotyczy.

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 13

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	<b>Długoterminowe</b>	<b>89 450,00</b>	<b>177 057,00</b>	<b>89 450,00</b>	<b>177 057,00</b>
a)	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89 450,00	177 057,00	89 450,00	177 057,00
b)	inne	-	-	-	-
2.	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-	aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych	-	-	-	-
3.	<b>Razem</b>	<b>89 450,00</b>	<b>177 057,00</b>	<b>89 450,00</b>	<b>177 057,00</b>

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 14

Wycena składników aktywów niebędącymi instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	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
1.	January Ciszewski *	28 017 344	0,10	2 801 734,40	71,84%	-	-
2.	JR HOLDING ASI S.A.	788 000	0,10	78 800,00	2,02%	-	-
3.	Pozostali akcjonariusze	10 194 656	0,10	1 019 465,60	26,14%	-	-
	<b>Razem</b>	<b>39 000 000</b>	-	<b>3 900 000,00</b>	<b>100,00%</b>	-	-

\* bezpośrednio oraz pośrednio poprzez spółkę Kuźnica Centrum Sp. z o.o.

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału zaktualizacji wyceny w przypadku gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota nr 17

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

Kierownik Jednostki proponuje przeznaczyć zysk netto 2019 roku na kapitał zapasowy.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 329 114,00	31 350 733,00	-	-	34 679 847,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	3 329 114,00	31 350 733,00	-	-	34 679 847,00

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 20

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

Nota nr 21

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

Nota nr 22

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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

Nota nr 23

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 700,00	11 000,00	13 700,00	11 000,00
a)	długoterminowe	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	13 700,00	11 000,00	13 700,00	11 000,00
-	badanie bilansu	13 700,00	8 000,00	13 700,00	8 000,00
-	przygotowanie sprawozdania finansowego za rok bieżący	-	3 000,00	-	3 000,00
3.	<b>Razem</b>	<b>13 700,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>13 700,00</b>	<b>11 000,00</b>

**Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.**  
**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)**

**Nota nr 24**

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy.

**Nota nr 25**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	64 859,14	-	58 800,00	-
-	- przychody z tytułu najmu	51 859,14	-	48 800,00	-
-	- przychody z tytułu sprzedaży usług	13 000,00	-	10 000,00	-
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	64 859,14	-	58 800,00	-

**Nota nr 26**

**Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**Nota nr 27**

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

W 2019 roku Spółka świadczyła usługi podnajmu powierzchni biurowej, którą to działalność zaniechała z końcem października 2019 roku. W okresie świadczenia tej usługi Spółka wystawiła faktury sprzedaży na łączną kwotę 33.059,14 zł netto, co stanowiło przychód netto jednostki z tego tytułu w tym okresie. Jednocześnie Spółka ponosiła koszty związane z najmem powierzchni biurowej będącej przedmiotem podnajmu, które to koszty w tym okresie wyniosły 52 800,- zł netto. W związku z powyższym wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym 2019 wyniósł -19.740,86 zł netto.

**Nota nr 28**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Akcje spółek, które posiada jednostka dotychczas były przedstawiane w sprawozdaniu finansowym jako inwestycje długoterminowe w cenach nabycia. W związku z wpisem Spółki przez Komisję Nadzoru Finansowego do Rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi i zmianą polityki inwestycyjnej jednostki, aktualnie Spółka funkcjonuje jako JR HOLDING ASI S.A. i wartości przedmiotowych akcji są przedstawiane w sprawozdaniu finansowym jednostki wg wartości rynkowej. W związku z powyższym akcje i udziały posiadanych spółek zostały wycenione do wartości godziwej i dlatego w rachunku zysków i strat w pozycji aktualizacji wartości inwestycji finansowych pojawiła się kwota 165.569.414,19 zł, co pociągnęło za sobą odpowiednią kalkulację podatku odroczonego w rachunku zysków i strat w wysokości 31.263.126,00 zł (kwota ta dotyczy m.in. ww. wyceny oraz strat podatkowych).

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 29

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący zyski kapitałowe	Rok bieżący inne źródła	Rok poprzedni zyski kapitałowe	Rok poprzedni inne źródła
1.	Zysk (Strata) brutto	165 107 637,71	45 903,38	1 952 844,61	- 535 092,40
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	165 715 196,19	-	112 858,00	-
-	odsetki naliczone	145 782,00	-	110 358,00	-
-	odwrócenie odpisów, rozwiązanie rezerw	-	-	2 500,00	-
-	wycena akcji	133 537 985,13	-	-	-
-	wycena wartości spółek	32 031 429,06	-	-	-
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	56 175,00	-	1 118 519,40	-
-	odsetki otrzymane	56 175,00	-	37 947,00	-
-	doliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-	1 080 572,40	-
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	62 844,07	3 533,68	8 300,00	21 048,63
-	rezerwa na audyt, sporządzenie bilansu	10 233,95	766,05	-	13 700,00
-	odsetki naliczone i spisane	15 636,00	-	8 300,00	-
-	reprezentacja	17 137,59	1 282,81	-	-
-	pozostałe	15 929,02	1 192,33	-	2 348,63
-	OC zarządu	3 907,51	292,49	-	5 000,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-	-	-	-
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-	-	1 497 911,65	-
-	odsetki zapłacone	-	-	429 169,27	-
-	doliczenie kosztów sprzedaży akcji własnych	-	-	1 068 742,38	-
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	-	49 437,06	400 558,93	-
-	odliczenie straty z lat ubiegłych	-	49 437,06	400 558,93	-
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-
10.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- 488 539,00	-	1 068 335,00	- 514 044,00
11.	Stawka podatku	19%	9%	15%	15%
12.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
13.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	87 607,00	-	142 639,00
14.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	31 350 733,00	-	687 500,00
15.	Razem obciążenie wyniku brutto	-	31 263 126,00	-	990 389,00

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka nie ponosiła w roku 2019 nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, ani nie planuje ich ponieść w roku 2020. Spółka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje ich ponieść.

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Lp.	Waluta	Jednostka	Kurs na koniec okresu:	
			Bieżącego	Poprzedniego
1.	Euro	1 EUR	4,2585	4,3000
2.	Dolar amerykański	1 USD	3,7977	3,7597

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zarząd	1,00	1,00
2.	Administracja	4,00	3,00
	<b>Razem</b>	<b>5,00</b>	<b>4,00</b>

Nota nr 33

Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni	Zobowiązania z tytułu emerytur wobec byłych członków organów na dzień bilansowy
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty	74 844,00	68 000,00	-
-	członkowie organów Zarządzających	68 544,00	60 000,00	-
-	członkowie organów Nadzorujących	6 300,00	8 000,00	-

**Nota nr 34**

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.

**Nota nr 35**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

**Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Na dzień bilansowy Jednostka posiadała środki na rachunku bankowym w kwocie 286.563,47 zł, na rachunku maklerskim 1 343,37 zł oraz środki w kasie w wysokości 14 719,98 zł.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT - zł

**Nota nr 36**

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi (zgodnie z definicją zawartą w MSR) wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

Nie dotyczy.

**Nota nr 37**

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem ich głównych warunków oraz kwota udzielonych gwarancji i poręczeń z tytułu zobowiązań zaciągniętych przez członków organów.

Nie dotyczy.

**Nota nr 38**

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	<b>Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego</b>	<b>8 000,00</b>	<b>13 700,00</b>
-	badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	8 000,00	5 200,00
-	badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-	8 500,00
2.	<b>Inne usługi poświadczające</b>	-	-
3.	<b>Usługi doradztwa podatkowego</b>	-	-
4.	<b>Pozostałe usługi</b>	-	-

**Nota nr 39**

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.

**Nota nr 40**

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

Do znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym należały:

Nabycie udziałów w spółkach:

W dniu 20 stycznia 2020 roku Spółka nabyła za kwotę 12,5 mln zł udziały w spółce All in! Games Sp. z o.o., stanowiących 12,5% w kapitale zakładowym spółki.

W dniu 22 stycznia 2020 roku Spółka nabyła za kwotę 1,3 mln złotych akcje spółki Thunderbolt S.A. stanowiące 18,57% w kapitale zakładowym spółki oraz nabyła akcje spółki Premium Fund S.A. za kwotę 982 375,00 zł stanowiące 21,36% w kapitale zakładowym spółki.

W dniu 12 marca 2020 roku Spółka nabyła za kwotę 262 tys. zł akcje spółki Medcamp S.A. z siedzibą w Poznaniu, stanowiące 9,94% w kapitale zakładowym spółki.

Ponadto Spółka w dniu 28 lutego 2020 roku podpisała Umowę, przedmiotem której jest rozwój Projektu i wdrożenie w ośrodkach leczniczych terapii stwardnienia rozsianego. Do podstawowych obowiązków Spółki będzie należało zapewnienie finansowania pierwszego etapu Projektu, wyznaczenie celów i kierowanie Projektem.

Operacyjnie Projekt realizowany będzie w ramach Adelante Sp. z o.o. - spółki portfelowej JR HOLDING ASI S.A.

Powyższe zdarzenia będą miały wpływ na przyszły wynik finansowy Spółki.

Zaistniało ryzyko wpływu epidemii koronawirusa na sytuację Spółki:

Aktualnie JR HOLDING ASI S.A. nie odnotowuje istotnych skutków związanych z wpływem pandemii koronawirusa COVID-19 na bieżącą działalność jednostki. Natomiast sytuacja na rynkach finansowych znajduje odbicie w wycenach akcji JR HOLDING ASI S.A. jako Emitenta, którego akcje są notowane na NewConnect oraz notowanych na rynku regulowanym oraz alternatywnym spółek z portfela inwestycyjnego.

Na obecnym etapie pandemii nie ma podstaw by stwierdzić, że będzie ona miała wpływ na realizację planów Spółki lub znaczący na jego sytuację finansową, chyba że epidemia ta odbije się w dłuższym okresie czasu na rynkach kapitałowych. Jednocześnie Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19 i wpływ pandemii na działalność jednostki.

**Nota nr 41**

**Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Jednostka będąc Alternatywną Spółką Inwestycyjną zobowiązana jest klasyfikować inwestycje 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. Zarząd jednostki wszystkie inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej przeznaczone do zbycia w terminie 12 miesięcy, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, kwalifikuje jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentuje w bilansie jednostki jako krótkoterminowe aktywa finansowe.

Powyższe nie stanowi zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, gdyż zgodnie z zapisami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 7 "Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, wartości szacunkowych, poprawianie błędów, zdarzenia następujące po dniu bilansowym - ujęcie i prezentacja" przekwalifikowanie aktywów finansowych z długoterminowych do krótkoterminowych (lub odwrotnie) wynikające wyłącznie ze zmiany zamiaru jednostki w odniesieniu do tych aktywów nie stanowi zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

**Nota nr 42**

**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

**Nota nr 43**

**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

W roku 2019 miały miejsce następujące transakcje z jednostkami powiązanymi:

- 1/ zakup od ZIELONA Sp. z o.o. usług najmu na kwotę 2 000,00 zł,
- 2/ zakup od KPM INVEST Sp. z o.o. usług najmu na kwotę 10 000,00 zł,
- 3/ sprzedaż usług najmu: do LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o. na kwotę 10 000,00 zł, do ADELANTE Sp. z o.o. na kwotę 400,00 zł, do PALABRA Sp. z o.o. na kwotę 10 000,00 zł, do ZIELONA Sp. z o.o. na kwotę 1 800,00 zł,
- 4/ zaciągnięto pożyczki: od MONIUSZKI 7 Sp. z o.o. na kwotę 70 000,00 zł, od ZIELONA Sp. z o.o. na kwotę 160 000,00 zł,
- 5/ udzielono pożyczki: dla LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o. na kwotę 160 000,00 zł,
- 6/ spłaciły część swoich pożyczek: KPM INVEST Sp. z o.o. spłaciła kwotę 30 000,00 zł.

**Nota nr 44**

**Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy**

JR HOLDING ASI S.A. posiada udziały i akcje w następujących podmiotach gospodarczych.

- 1) KPM INVEST Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 52 375,61 zł.
- 2) MONIUSZKI 7 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 362 126,41 zł.
- 3) ZIELONA Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 97 105,25 zł.
- 4) GANADOR Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 50% udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 1 141 383,83 zł.
- 5) LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 103 838,84 zł.
- 6) PALABRA Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 497 341,35 zł.
- 7) ADELANTE Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 12 890,42 zł.
- 8) SETANTA S.A. z siedzibą w Krakowie, 850 000 akcji co stanowi 19,73% udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 188 019,03 zł, jest to wynik wstępny ponieważ sprawozdanie finansowe SETANTY S.A. do dnia dzisiejszego nie zostało jeszcze zbadane.
- 9) SYNERGA.fund S.A. z siedzibą w Krakowie, 40 777 244 akcji co stanowi 14,93% w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 191 415,23 tys. zł.
- 10) COLUMBUS ENERGY S.A. z siedzibą w Krakowie, 10 274 286 akcji co stanowi 25,38 % kapitału zakładowego spółki oraz 10 274 286 głosów stanowiących 25,38 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu, zysk netto COLUMBUS ENERGY S.A. za 3 kwartały 2019 roku wynosi 6 832,78 tys. zł., natomiast wynik za cały 2019 rok nie został do dnia sporządzenia dokumentu ujawniony (informacja poufna) przez COLUMBUS ENERGY S.A. jako spółkę notowaną na rynku NewConnect.

**Nota nr 45**

**Nazwa i adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana Jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

Nie dotyczy.



**Nota nr 46**

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźników 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.

JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna uzyskała wpis do rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego dnia 27.09.2019 r. W związku z tym jednostka jest Alternatywną Spółką Inwestycyjną (dalej: ASI) w rozumieniu art. 8a ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U.2020.95 t.j. z dnia 2020.01.21; dalej: ustawa o funduszach). Mając na względzie fakt, iż wyłącznym przedmiotem działalności jednostki jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną, w myśl ww. art. 8a ust. 3 ustawy o funduszach, Zarząd JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna dokonał analizy stanu prawnego w kwestii obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok. Na podstawie przeprowadzonej analizy Zarząd jednostki dostrzega niejasności interpretacyjne obowiązujących przepisach tj. Alternatywna Spółka Inwestycyjna jest alternatywnym funduszem inwestycyjnym, innym niż określony w art. 3 ust. 4 pkt 2. ustawy o funduszach. Dodatkowo Zarządzający Alternatywną Spółką Inwestycyjną (ZASI) prowadzący działalność na podstawie wpisu do rejestru zarządzających ASI prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego (art. 70zb. ustawy o funduszach) korzysta z szeregu uproszczeń w myśl art. 70zb ust. 4 ustawy o funduszach w stosunku do regularnych funduszy inwestycyjnych w sytuacji, gdzie towarzystwa te nie są zobowiązane do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Dodatkowo wątpliwości Zarządu Jednostki co do obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego pogłębia fakt, iż Ministerstwo Finansów nie udostępniło struktury logicznej skonsolidowanych sprawozdań finansowych, o których mowa w art. 55 ust. 4 w powiązaniu z art. 45 ust. 1g ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) przewidzianych dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego ASI. Jednocześnie na tych samych stronach Ministerstwa Finansów dostępne są struktury logiczne w wersji 1-2 obowiązujące dla sprawozdań finansowych sporządzonych po dniu 1 września 2019 roku dla Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej. Wobec powyższych wątpliwości interpretacyjnych na gruncie Ustawy o rachunkowości Zarząd Jednostki zdecydował o uwzględnieniu przepisów ujętych w Międzynarodowym Standardzie Sprawozdawczości Finansowej MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” w kwestii definicji „jednostki inwestycyjnej” zdefiniowanej w MSSF 10 ust. 31. Dalej w myśl ust. 33 przytoczonego standardu zwolnienie z konsolidacji przysługuje „jednostce inwestycyjnej”, która: pozyskuje fundusze od jednego lub kilku inwestorów w celu świadczenia profesjonalnych usług zarządzania inwestycjami, zobowiązuje się wobec inwestora (inwestorów), iż jej celem biznesu jest gospodarowanie funduszami wyłącznie w celu generowania zysków z przyrostu wartości kapitału, z dochodów inwestycyjnych lub z obu tych źródeł łącznie, ocenia wyniki znaczącej większości inwestycji na bazie ich wartości godziwych. Zakres działalności wykonywanej przez JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna wypełnia definicję „jednostki inwestycyjnej” w rozumieniu MSSF 10. Na tej podstawie Zarząd jednostki podjął decyzję o sporządzeniu wyłącznie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2019 rok. Jednocześnie przed uzyskaniem wpisu do rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego dnia 27.09.2019 r. jednostka prowadziła działalność inwestycyjną i sprawowała kontrolę, współkontrolę lub miała znaczący wpływ na swoje spółki portfelowe. Jednostka od dnia uzyskania wpisu do rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego podlega pod przepisy rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych (Dz.U.2016.2051 z dnia 2016.12.16). Rozporządzenie to w paragrafie 2 wskazuje na zastosowanie do sprawozdań finansowych ASI. Jednocześnie ustawodawca w zakresie zastosowania niniejszego rozporządzenia nie przytacza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**Nota nr 47**

**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.**

Spółka JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie, przy ul Grzegórzeckiej 67D/26, 31-559 Kraków, nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, pomimo iż jest spółką dominującą dla grupy jednostek zależnych, co zostało wyjaśnione w notcie nr 46. Sprawozdanie jednostkowe będzie dostępne po jego złożeniu we właściwym dla jednostki Sądzie Rejestrowym oraz na stronie internetowej [www.jrholding.pl](http://www.jrholding.pl), a także [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl)

**Nota nr 48**

**Informacje dotyczące kontraktów długoterminowych realizowanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 (KSR 3)**

Nie dotyczy.

**Nota nr 49**

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

**Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 - JR HOLDING ASI S.A.**  
**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)**

**Nota nr 50**

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.

**Nota nr 51**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 52**

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 2019 r. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy.

**Nota nr 53**

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

Przepisy prawa podatkowego w kwestii opodatkowania podatkiem dochodowym działalności spółek o statusie Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej stanowią o zwolnieniu dochodów tych spółek z opodatkowania podatkiem dochodowym przy spełnieniu pewnych warunków ustawowych. Zarząd Spółki zastosował jednak podejście ostrożnościowe w kwestii opodatkowania podatkiem dochodowym ewentualnych ruchów na posiadanych inwestycjach, polegające na objęciu rezerwą na odroczonego podatku dochodowego wyceny bilansowej posiadanych inwestycji ze względu na wątpliwości interpretacyjne w tej kwestii.

Wszystkie inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały opisane w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

.....  
**Bogusław Cora**

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
**January Ciszewski**

Prezes Zarządu