

Raport kwartalny

JRHOLDING A S I S . A .

Jednostkowy raport okresowy JR HOLDING ASI S.A. z działalności w II kwartale 2021 roku

Raport sporządzony został przez spółkę JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna siedzibą w Krakowie (dalej również: Spółka, JR HOLDING ASI S.A., Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Data publikacji raportu: 16 sierpnia 2021 roku



List Prezesa Zarządu

Szanowni Akcjonariusze, Inwestorzy i Partnerzy,

Miniony kwartał by okresem dynamicznej rozbudowy portfela inwestycyjnego JR HOLDING, w trakcie którego zainwestowaliśmy w spółki takie jak OpenApp działającą na rynku e-commerce, Minte.ai która jest insurtechem rozwijającym innowacyjne oprogramowanie dla branży ubezpieczeniowej, LaserTec pracującym w obszarze technologii laserowych dla przemysłu i magazynów energii, czy Cypher.dog rozwijającym oprogramowanie do bezpiecznej komunikacji w szeroko rozumianej gałęzi cyberbezpieczeństwa. W okresie sprawozdawczym zostały zawarte porozumienia Term-Sheet m.in. z LiveKid - liderem rynku oprogramowania SaaS dla przedszkoli oraz EDU Games - spółką działającą na rynku edukacyjnym i jednocześnie operatorem platformy dyktanda.pl. Kolejnym ważnym wydarzeniem było objęcie akcji spółki SatRevolution, zbiegające się w czasie z ogromnym sukcesem tego przedsięwzięcia, jakim było wysłanie rakiety VirginOrbit dwóch nanosatelitów obserwacyjnych na orbitę okołoziemską. Do istotnych zdarzeń należy również zaliczyć zawarcie umowy dot. banku tkanek i komórek przez spółkę zależną od JR HOLDING, tj. Ongeno, która jest istotnym krokiem w pracach nad sztandarowym projektem spółki dotyczącym terapii leczenia stwardnienia rozsianego. Kolejnymi działaniami spółki po okresie sprawozdawczym było zawarcie umowy inwestycyjnej dotyczącej objęcia udziałów spółki SiDLY działającej na rynku urządzeń telemedycznych oraz zawarcie listu intencyjnego z Femion Technology, dzięki któremu JR HOLDING rozbuduje portfel również o inwestycje fintech w zakresie płatności elektronicznych.

Jednocześnie, zgodnie z założeniami strategii rozwoju Spółka konsekwentnie sprzedaje posiadany portfel nieruchomości uwalniając środki na dalsze inwestycje w innowacyjne i szybko rosnące spółki technologiczne.

Wartość portfela inwestycyjnego JR HOLDING na koniec drugiego kwartału br. wyniosła 728 mln zł. Konsekwentnie dążymy do dalszej dywersyfikacji portfela poprzez kolejno realizowane transakcje. Dążąc do większej dywersyfikacji aktywów wybieramy podmioty, które w opinii Zarządu powinny dać ponadprzeciętną stopę zwrotu w nadchodzących okresach. Biznes cyfrowy, ze szczególnym naciskiem na praktyczne zastosowania sztucznej inteligencji i uczenia maszynowego, to jedna z najszybciej rosnących gałęzi gospodarki, dlatego też od bieżącego roku będzie zajmować istotne miejsce w naszych inwestycjach.

W nadchodzących okresach JR HOLDING będzie w dalszym ciągu prowadzić intensywną działalność inwestycyjną oraz będzie kontynuować prace przygotowawcze do przeniesienia notowań Spółki na rynek główny GPW. Harmonogram działań w tym zakresie zostanie przez Spółkę opublikowany do końca bieżącego kwartału.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego oraz do obserwowania naszych raportów bieżących, a także raportów bieżących spółek wchodzących w skład naszego portfela inwestycyjnego.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
January Ciszewski

AGENDA

I. Podstawowe informacje o Spółce i akcjonariat	3
II. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	7
III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	7
1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe JR HOLDING ASI S.A.....	14
A. Bilans JR HOLDING ASI S.A.	14
B. Rachunek zysków i strat JR HOLDING ASI S.A.	20
C. Rachunek przepływów pieniężnych JR HOLDING ASI S.A.	23
D. Zestawienie zmian w kapitale własnym JR HOLDING ASI S.A.	26
2. Wybrane informacje dotyczące zestawienia lokat Spółki	28
3. Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalności emitenta jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki w danym kwartale	30
4. Istotne zdarzenia w II kwartale 2021 r.....	30
5. Istotne zdarzenia po dniu 30 czerwca 2021 r.	42
IV. Prognozy finansowe.....	45
V. Informacja na temat aktywności Emitenta oraz Grupy Emitenta w zakresie działań zmierzających do zwiększenia innowacyjności	45
VI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	45
VII. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.....	45

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE I AKCJONARIAT

1. Podstawowe dane

Firma Emitenta:	JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	Kraków 31-559, ul. Grzegórzecka 67d lok. 26
Telefon:	+48 12 654 05 19
Faks:	+48 12 654 05 19
Adres poczty elektronicznej:	asi@jrholdingasi.pl
Adres strony internetowej:	www.jrholdingasi.pl
KRS:	0000393811
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	356763788
NIP:	6792781972
Czas trwania	czas nieokreślony
Ticker	JRH
Rynek notowań	Alternatywny system obrotu NewConnect

Źródło: JR HOLDING ASI S.A.

W dniu 27 września 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 wewnętrznie 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).

Realizując uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2019 r. JR HOLDING ASI S.A. zrezygnowała z inwestycji w nieruchomości, koncentrując się jako Alternatywna Spółka Inwestycyjna na działalności inwestycyjnej i zaangażowaniu w spółki z branży:

- nowych mediów,
- energii odnawialnej,
- digital business,
- gier komputerowych,
- biotechnologicznej.

Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał podstawowy Jednostki według stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosił 3 900 000 zł i dzielił się na 39 000 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

Struktura kapitału zakładowego na 30 czerwca 2021 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Akcje	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% udział głosów na WZ
Seria A	20 000 000	51,28	20 000 000	51,28
Seria B	11 496 330	29,48	11 496 330	29,48
Seria C	6 073 670	15,57	6 073 670	15,57
Seria D	1 430 000	3,67	1 430 000	3,67
Razem	39 000 000	100,00	39 000 000	100,00

W dniu 31 sierpnia 2020 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie emisji 3.9000.000 akcji serii E o cenie emisyjnej 10 zł z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Na dzień 30 listopada 2020 r. określono listę uprawnionych do objęcia akcji nowej emisji, w ten sposób, że każde dotychczasowe 10 akcji uprawnia do objęcia jednej akcji serii E za cenę emisyjną równą 10 zł. Realizacja emisji akcji serii E wymaga przygotowania prospektu emisyjnego i jego zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego.

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego JR HOLDING ASI S.A. w ramach kapitału docelowego z kwoty 3.900.000,00 zł do kwoty 4.065.460,80 zł, tj. o kwotę 165.460,80 zł, poprzez emisję 1.654.608 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i łącznej wartości nominalnej 165.460,80 zł. Akcje serii F zostały wyemitowane z pozbawieniem praw poboru. Akcje serii F zostały objęte wyłącznie przez wspólników KBJ S.A., w zamian za wniesienie przez nich wkładów niepieniężnych w postaci akcji KBJ S.A. do Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu akcje serii F nie zostały jeszcze zarejestrowane przez Sąd Rejestrowy w KRS.

Akcjonariusze, posiadający co najmniej 5 % głosów na WZ Spółki JR HOLDING ASI S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% udział głosów na WZ
January Ciszewski *	28 029 430	71,87	28 029 430	71,87
Marek Sobieski	2 744 864	7,04	2 744 864	7,04
JR HOLDING ASI S.A.	236 700	0,61	236 700	0,61
Pozostali	7 989 006	20,48	7 989 006	20,48
Razem	39 000 000	100,00	39 000 000	100,00

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

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

2. Organy Spółki

- Zarząd

W dniu 21 kwietnia 2021 roku na Rada Nadzorcza Spółki powołała na okres obecnej pięcioletniej kadencji do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Pana Artura Jedynak ze skutkiem od momentu powołania. W związku z powyższym, skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Zarząd	Funkcja
January Ciszewski	Prezes Zarządu
Artur Jedynak	Wiceprezes Zarządu

- Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30 czerwca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Rada Nadzorcza	Funkcja
Artur Górski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Sobieski	Członek Rady Nadzorczej
Edward Kóska	Członek Rady Nadzorczej
Roman Pudełko	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Wykurz	Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

3. Wykaz spółek powiązanych i w których Emitent posiada zaangażowanie w kapitale i pozostałe na dzień 30 czerwca 2021 roku

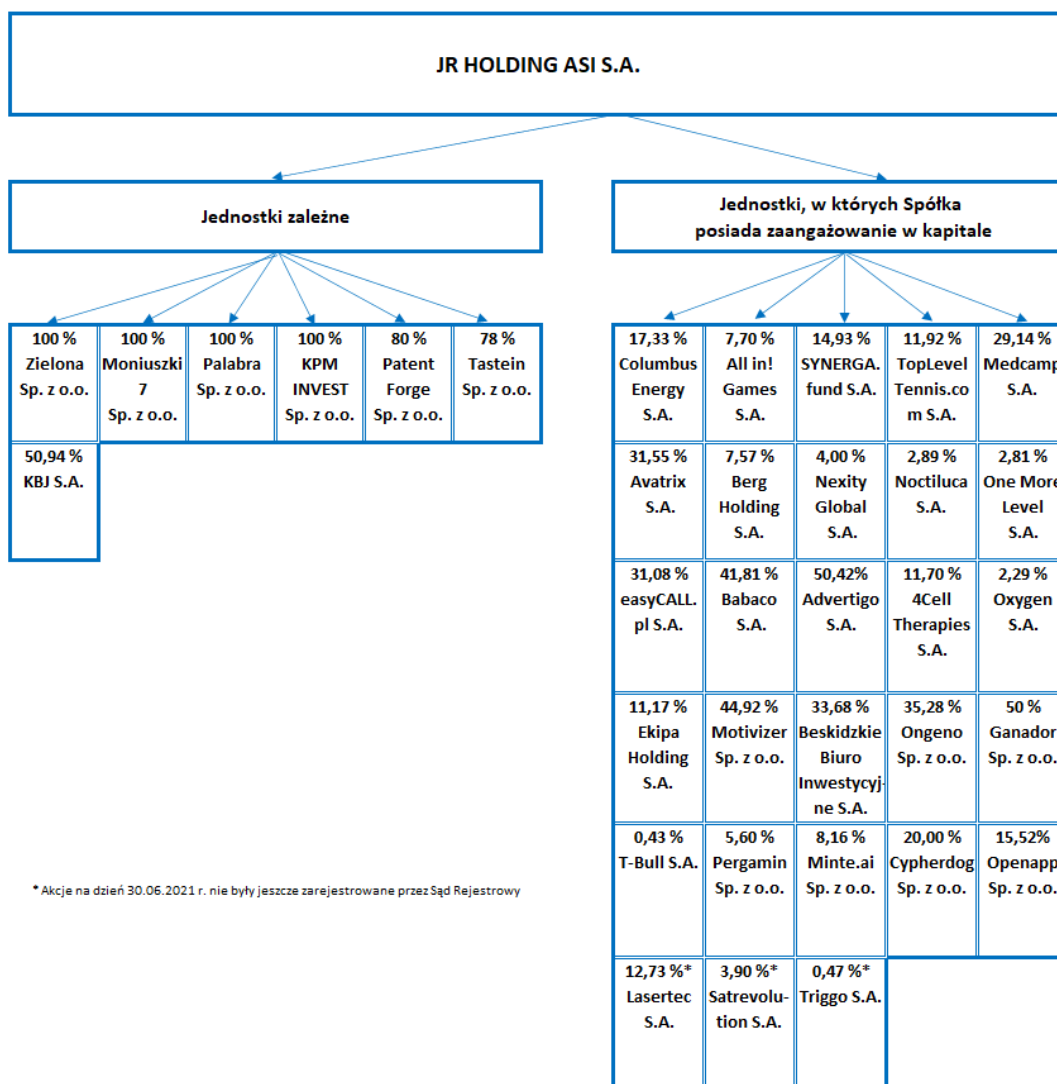
Jednostka JR HOLDING ASI S.A. (39 000 000 szt. akcji każda po 0,10 zł, co daje kapitał w wysokości 3 900 000,00 zł). Spółka posiadała głosy i udziały/akcje w następujących jednostkach:

Spółki portfelowe	Ilość posiadanych udziałów/ akcji (szt.)	Wartość nominalna udziałów/ akcji (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (szt.)	Udział w głosach na WZ (%)
KPM INVEST Sp. z o.o.	12 500	1 250 000	100,00	12 500	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

Spółki portfelowe	Ilość posiadanych udziałów/ akcji (szt.)	Wartość nominalna udziałów/ akcji (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (szt.)	Udział w głosach na WZ (%)
PATENT FORGE Sp. z o.o.	80	4 000	80,00	80	80,00
TASTEIN Sp. z o.o.	78	3 900	78,00	78	78,00
COLUMBUS ENERGY S.A.	10 274 286	19 418 401	17,33	10 274 286	17,33
ALL IN! GAMES S.A.	4 620 000	462 000	7,70	4 620 000	7,70
SYNERGA.FUND S.A.	40 777 244	4 077 724	14,93	40 777 244	14,93
AVATRIX S.A.	4 010 000	401 000	31,55	4 010 000	31,55
MEDCAMP S.A.	7 620 000	7 620 000	29,14	2 620 000	29,14
TOPLEVELTENNIS.COM S.A.	2 600 000	260 000	11,92	2 600 000	11,92
NEXITY GLOBAL S.A.	400 000	240 000	4,00	400 000	4,00
ADVERTIGO S.A.	15 000 000	1 500 000	50,42	15 000 000	48,78
NOCTILUCA S.A.	37 613	5 642	2,89	37 613	2,89
KBJ S.A.	912 304	912 304	50,94	912 304	50,94
ONE MORE LEVEL S.A.	1 502 126	150 213	2,81	1 502 126	2,81
BERG HOLDING S.A.	1 742 000	174 200	7,57	174 200	7,57
EASYCALL.PL S.A.	376 500	37 650	31,08	376 500	31,08
BABACO S.A.	225 000	225 000	41,81	225 000	41,81
BESKIDZKIE BIURO INWESTYCYJNE S.A.	1 380 635	138 064	33,68	1 380 635	33,68
T-BULL S.A.	4 950	495	0,43	4 950	0,43
OXYGEN S.A.	1 964 750	196 475	2,29	1 964 750	2,29
4CELL THERAPIES S.A.	2 200 000	220 000	11,70	2 200 000	11,70
EKIPA HOLDING S.A.	12 298 500	122 985	11,17	12 298 500	11,17
ONGENO Sp. z o.o.	700	35 000	35,28	700	35,28
MOTIVIZER Sp. z o.o.	1 707	85 350	44,92	1 707	44,92
GANADOR Sp. z o.o.	50	2 500	50,00	50	50,00
PERGAMIN Sp. z o.o.	19	950	5,60	19	5,60
OPENAPP Sp. z o.o.	45	2 250	15,52	455	15,52
CYPHERDOG Sp. z o.o.	25	1 250	20,00	25	20,00
MINTE.AI Sp. z o.o.	61	3 050	8,16	61	8,16
LASERTEC S.A.*	980	1 960 000	12,73	980	12,73
SATREvolution S.A.*	166 513	16 651	3,90	166 513	3,90
TRIGGO S.A.*	7 300	730	0,47	7 300	0,47

*Akcje na dzień 30 czerwca 2021 r. nie były jeszcze zarejestrowane przez Sąd Rejestrowy w KRS.

Schemat przedstawiający spółki zależne, oraz w których Emitent posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na dzień 30.06.2021 r.:



II. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI.

Zarząd JR HOLDING ASI S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za II kwartał 2021 roku, a także dane porównywalne za analogiczne okresy roku poprzedniego sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport okresowy z działalności JR HOLDING ASI S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.

- Wskazanie przyczyn braku konsolidowania wyników finansowych

JR HOLDING ASI S.A. uzyskała wpis do rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego dnia 27 września 2019 r. W związku z tym jednostka jest Alternatywną Spółką Inwestycyjną w rozumieniu art. 8a ust. 1 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; 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 ASI S.A. dokonał analizy stanu prawnego w kwestii obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata począwszy od 2019 roku.

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. 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.

Jednostka inwestycyjna w myśl MSSF 10 nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeśli podmiotami zależnymi nie są inne jednostki inwestycyjne (MSSF 10 paragraf 32). Niesporządzanie skonsolidowanego sprawozdania wymaga wyceny jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie kapitałowe (także tych zależnych) w wartości godziwej przez wynik finansowy. Spółka wycenia posiadane akcje i udziały w wartości godziwej przez wynik finansowy.

W myśl art. 45 ust. 3b i 3c ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej obejmuje dodatkowo Zestawienie lokat ASI i Zestawienie informacji dodatkowych o ASI.

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

Wybrane informacje finansowe zawierające podstawowe dane liczbowe (w złotych) podsumowujące sytuację finansową spółek, w których JR HOLDING ASI S.A. posiada powyżej 50% udziału za II kwartał 2021 r., tj. w okresie od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. zostały zaprezentowane w niniejszym raporcie kwartalnym.

- **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 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 roku 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 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 niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału 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.

Zgodnie z art. 17 pkt 58a ustawy o CIT, Alternatywna Spółka Inwestycyjna jest zwolniona z podatku od zbycia udziałów i akcji pod warunkiem posiadania, nieprzerwanie przez okres dwóch lat, przed dniem zbycia, nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, której udziały (akcje) są zbywane. Zwolnienia nie stosuje się do dochodów (przychodów) uzyskanych ze zbycia udziałów (akcji) w spółce, jeżeli co najmniej 50% wartości aktywów takiej spółki, bezpośrednio lub pośrednio, stanowią nieruchomości położone na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub prawa do takich nieruchomości.

Spółka, stosując ostrożnościowe podejście, nalicza zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu wzrostu wartości lokat.

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.

1. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

A. Bilans JR HOLDING ASI S.A. (w zł)

AKTYWA	30.06.2021	30.06.2020
A. Aktywa trwałe	3 729 276,16	263 194,24
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	375,89	1 613,97
1. Środki trwałe	375,89	1 613,97
a. bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. łąd. i wodn.	-	-
- grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	-	-
b. urządzenia techniczne i maszyny	375,89	1 613,97
c. środki transportu	-	-
d. inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	86 013,27	92 013,27
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	-	-
3. Od pozostałych jednostek	86 013,27	92 013,27
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a. w jednostkach powiązanych:	-	-
- udziały lub akcje	-	-

AKTYWA	30.06.2021	30.06.2020
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b. w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- 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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 642 887,00	169 567,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 642 887,00	169 567,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	744 858 990,67	745 448 348,90
I. Zapasy	-	2 040,00
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	2 040,00
II. Należności krótkoterminowe	8 693 454,92	3 604 037,48
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-

AKTYWA	30.06.2021	30.06.2020
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	-	-
2. Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	8 693 454,92	3 604 037,48
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	61 540,00	34 031,65
- do 12 miesięcy	61 540,00	34 031,65
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. z tyt. pod., dot., ceł, ubezpie. in. tyt. publ.-praw	1 973 605,00	195 128,00
c. inne	6 658 309,92	3 374 877,83
d. dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	736 132 035,82	741 828 578,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	736 132 035,82	741 828 578,19
a. w jednostkach powiązanych	97 262 359,03	105 985 518,81
- udziały lub akcje	95 671 587,03	103 568 071,81
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 590 772,00	2 417 447,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b. w pozostałych jednostkach	634 469 613,24	634 866 195,85
- udziały lub akcje	632 871 605,24	634 858 608,85
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 598 008,00	7 587,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-

AKTYWA	30.06.2021	30.06.2020
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 400 063,55	976 863,53
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 400 063,55	975 467,01
- inne środki pieniężne	-	1 396,52
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 499,93	13 693,23
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	1 612 040,44	616 271,13
Aktywa razem	750 200 307,27	746 327 814,27

PASYWA	30.06.2021	30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	564 921 579,20	588 835 886,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 900 000,00	3 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	632 171 693,70	31 844 930,13
1. Kapitał (fundusz) zapasowy	632 171 693,70	31 844 930,13
2. nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	10 505 325,00	10 505 325,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
2. z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	44 819 120,00	-
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	44 819 120,00	-
a. tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
b. na udziały (akcje) własne	20 000 000,00	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	133 499 010,89
VI. Zysk (strata) netto	- 115 969 234,50	419 591 945,68
VII. Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 278 728,07	157 491 927,57

PASYWA	30.06.2021	30.06.2020
I. Rezerwy na zobowiązania	121 088 555,00	133 178 105,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	121 088 555,00	133 178 105,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
a. długoterminowa	-	-
b. krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
a. długoterminowe	-	-
b. krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	-	-
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	64 111 170,80	24 228 820,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	76 448,00	210 045,40
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	76 448,00	210 045,40
2. Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-

PASYWA	30.06.2021	30.06.2020
b. inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	64 034 722,80	24 018 774,90
a. kredyty i pożyczki	-	3 003 247,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c. inne zobowiązania finansowe	-	19 974 279,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 024 886,19	12 828,02
- do 12 miesięcy	62 024 886,19	12 828,02
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-
g. z tyt. pod., ceł, ubezpie. innych tyt. publ.-praw.	9 836,61	27 289,58
h. z tytułu wynagrodzeń	-	1 131,30
i. inne	2 000 000,00	1 000 000,00
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	79 002,27	85 002,27
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	79 002,27	85 002,27
a. długoterminowe	-	-
b. krótkoterminowe	79 002,27	85 002,27
Pasywa razem	750 200 307,27	746 327 814,27

B. Rachunek zysków i strat [wariant porównawczy] JR HOLDING ASI S.A. (w zł)

wyszczególnienie	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	16 500,00	46 500,00	43 000,00	46 500,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 500,00	46 500,00	43 000,00	46 500,00
II. Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
V. w tym od jednostek powiązanych	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	529 951,78	211 598,52	1 027 326,82	388 807,38
I. Amortyzacja	187,94	396,36	445,35	792,72
II. Zużycie materiałów i energii	987,41	2 376,33	4 389,11	5 158,51
III. Usługi obce	385 072,97	123 395,35	751 131,64	218 431,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	63 600,80	27 333,69	130 629,91	38 640,47
a. Podatki i opłaty	63 600,80	27 333,69	130 629,91	38 640,47
b. podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	62 850,66	47 076,00	109 841,65	101 041,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 243,53	9 819,81	18 755,28	19 912,20
a. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 243,53	9 819,81	18 755,28	19 912,20
b. emerytalne	5 032,52	4 594,62	9 088,91	9 582,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 008,47	1 200,98	12 133,88	4 830,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-513 451,78	-165 098,52	-984 326,82	-342 307,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,13	-	5 416,13	1,70
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	-	-	-	-

wyszczególnienie	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	0,13	-	5 416,13	1,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	163,50	1,31	163,50	1,31
I. Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	163,50	1,31	163,50	1,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-513 615,15	-165 099,83	-979 074,19	-342 306,99
G. Przychody finansowe	8 492 365,19	498 620 890,87	14 216 073,09	518 463 941,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
a. Dywidendy i udziały w zyskach	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
b. od jednostek powiązanych, w tym:	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
c. od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek pozostałych	-	-	-	-
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	37 609,00	49 649,00	69 541,22	82 196,00
- od jednostek powiązanych	7 391,78	49 649,00	26 000,00	82 196,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 453 256,19	-	11 143 531,87	-
a. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	5 453 256,19	-	11 143 531,87	-
b. w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	498 569 741,87	-	518 378 745,17

wyszczególnienie	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
V. Inne	1 500,00	1 500,00	3 000,00	3 000,00
H. Koszty finansowe	74 996 644,09	16 663,50	157 985 856,40	23 940,50
I. Odsetki, w tym:	1 696,00	16 663,50	3 069,00	23 940,50
a. Odsetki	1 696,00	16 663,50	3 069,00	23 940,50
b. dla jednostek powiązanych	700,00	1 172,00	1 400,00	7 257,00
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
b. w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	74 975 492,55	-	157 917 975,95	-
IV. Inne	19 455,54	-	64 811,45	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-67 017 894,05	498 439 127,54	-144 748 857,50	518 097 693,68
J. Podatek dochodowy	-14 156 351,00	94 733 801,00	-28 779 623,00	98 505 748,00
K. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk. straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-52 861 543,05	403 705 326,54	-115 969 234,50	419 591 945,68

C. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) JR HOLDING ASI S.A. (w zł)

wyszczególnienie	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-52 861 543,05	403 705 326,54	-115 969 234,50	419 591 945,68
II. Korekty razem	51 187 942,39	-404 032 039,63	112 906 795,53	-419 518 556,97
1. Amortyzacja	187,94	396,36	445,35	792,72
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 036 909,00	-22 823,00	-3 068 141,22	-48 093,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	69 522 236,36	-498 569 741,87	146 774 444,08	-518 378 745,17
5. Zmiana stanu rezerw	-11 996 405,00	94 718 335,00	-27 140 930,00	98 487 258,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	-2 040,00	-	-2 040,00
7. Zmiana stanu należności	-1 010 862,22	-138 643,63	-1 874 019,15	371 104,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 114 968,37	-31 070,25	-109 660,82	-34 908,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 175 337,32	6 272,76	-1 675 342,71	78 799,04
10. Inne korekty	-	7 275,00	-	7 275,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 673 600,66	-326 713,09	-3 062 438,97	73 388,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	8 698 606,89	446 491,00	17 143 367,49	773 491,00
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:	8 698 606,89	446 491,00	17 143 367,49	446 491,00
a. w jednostkach powiązanych	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
b. w pozostałych jednostkach	5 698 606,89	446 491,00	14 143 367,49	446 491,00

wyszczególnienie	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
- zbycie aktywów finansowych	5 698 606,89	-	13 509 997,27	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	446 491,00	575 000,00	446 491,00
- odsetki	-	-	58 370,22	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	327 000,00
II. Wydatki	5 882 649,60	5 423 543,00	12 104 678,20	5 973 543,00
1. Nabycie wart. niem. i praw. oraz rzeczowych aktyw. trw.	-	400 000,00	-	400 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 882 649,60	5 023 543,00	10 804 556,20	5 053 543,00
a. w jednostkach powiązanych	-677 800,00	-	-	30 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-677 800,00	-	-	30 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b. w pozostałych jednostkach	6 560 449,60	5 023 543,00	10 804 556,20	5 023 543,00
- nabycie aktywów finansowych	6 560 449,60	5 023 543,00	10 804 556,20	5 023 543,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	1 300 122,00	520 000,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 815 957,29	-4 977 052,00	5 038 689,29	-5 200 052,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I Wpływy	-	8 200 000,00	1 000 000,00	8 500 000,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	3 200 000,00	1 000 000,00	3 200 000,00
2 Kredyty i pożyczki	-	5 000 000,00	-	5 300 000,00

wyszczególnienie	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4 Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II Wydatki	579 613,56	2 399 100,00	1 162 452,31	2 699 100,00
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	579 613,56	-	1 162 452,31	-
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	-	2 399 100,00	-	2 699 100,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8 Odsetki	-	-	-	-
9 Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-579 613,56	5 800 900,00	-162 452,31	5 800 900,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	562 743,07	497 134,91	1 813 798,01	674 236,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	562 743,07	497 134,91	1 813 798,01	674 236,71
I. zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 837 320,48	479 728,62	2 586 265,54	302 626,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 400 063,55	976 863,53	4 400 063,55	976 863,53
I. o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

D. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym JR HOLDING ASI S.A. (w zł)

wyszczególnienie	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okr. (BO)	592 909 733,95	183 193 560,16	656 017 425,40	167 306 941,02
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.Kap. (fundusz) wł. na pocz. okr. (BO), po kor.	592 909 733,95	183 193 560,16	656 017 425,40	167 306 941,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00
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	3 900 000,00	3 900 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	149 801 858,12	29 907 930,13	149 801 858,12	29 907 930,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	482 369 835,58	1 937 000,00	482 369 835,58	1 937 000,00
a. zwiększenie (z tytułu)	482 369 835,58	1 937 000,00	482 369 835,58	1 937 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min.wart.)	482 315 567,28	-	482 315 567,28	-
- sprzedaży akcji własnych	54 268,30	1 937 000,00	54 268,30	1 937 000,00
b. zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okr.	632 171 693,70	31 844 930,13	632 171 693,70	31 844 930,13
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na pocz. okr.	-	-	-	-

3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a. zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b. zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualiz. wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw. na pocz.okr	20 000 000,00	-	20 000 000,00	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów(funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
a. zwiększenie (z tytułu)	24 819 120,00	-	24 819 120,00	-
- emisja serii F (brak rejestracji w KRS)	24 819 120,00	-	24 819 120,00	-
b. zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
4.2. Pozost. kap. (fundusze) rezerw. na koniec okr.	44 819 120,00	-	44 819 120,00	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	419 207 875,83	149 385 630,03	482 315 567,28	133 499 010,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	482 315 567,28	149 777 034,23	482 315 567,28	133 890 415,09
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	482 315 567,28	149 777 034,23	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	-	482 315 567,28	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	149 777 034,23	-	133 890 415,09
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	63 107 691,45	391 404,20	-	391 404,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
5.5. Strata z lat ubieg. na pocz. okr., po korektach	63 107 691,45	391 404,20	-	391 404,20
a. zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b). zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	63 107 691,45	391 404,20	-	391 404,20
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 107 691,45	149 385 630,03	-	133 499 010,89
6. Wynik netto	-52 861 543,05	403 705 326,54	-115 969 234,50	419 591 945,68
a. zysk netto	-	403 705 326,54	-	419 591 945,68
b. strata netto	52 861 543,05	-	115 969 234,50	-
c. odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	564 921 579,20	588 835 886,70	564 921 579,20	588 835 886,70
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzgl. prop. podz. zysku	564 921 579,20	588 835 886,70	564 351 579,20	588 835 886,70

2. Wybrane informacje dotyczące zestawienia lokat – stan na 30 czerwca 2021 r.

Na wycenę udziałów spółki KPM INVEST Sp. z o.o. wpływa pakiet 1 657 143 akcji spółki COLUMBUS ENERGY S.A., natomiast na wycenę udziałów spółki ZIELONA Sp. z o.o. wpływa pakiet 1 440 000 akcji spółki ONE MORE LEVEL S.A.

Pozycja	Rodzaj instrumentu	Liczba posiadanych akcji/udziałów (szt.)	Udział w kapitale (%)	Sposób wyceny	Wartość godziwa (zł)
COLUMBUS ENERGY S.A.	Akcje	10 274 286	17,33%	notowanie rynkowe	444 876 583,80
ALL IN! GAMES S.A.	Akcje	4 620 000	7,70%	notowanie rynkowe	45 276 000,00
SYNERGA.FUND S.A.	Akcje	40 777 244	14,93%	notowanie rynkowe	8 379 723,64
MEDCAMP S.A.	Akcje	7 620 000	29,14%	notowanie rynkowe	19 050 000,00
OXYGEN S.A.	Akcje	1 964 750	2,29%	notowanie rynkowe	1 532 406,00
TOPLEVELTENNIS.COM S.A.	Akcje	2 600 000	11,92%	notowanie rynkowe	2 171 000,00
BERG HOLDING S.A.	Akcje	1 742 000	7,57%	notowanie rynkowe	3 936 920,00
AVATRIX S.A.	Akcje	4 010 000	31,55%	notowanie rynkowe	4 795 960,00
NEXITY GLOBAL S.A.	Akcje	400 000	4,00%	notowanie rynkowe	4 000 000,00
ONE MORE LEVEL S.A.	Akcje	1 502 126	2,81%	notowanie rynkowe	8 321 778,04

BESKIDZKIE BIURO INWESTYCYJNE S.A.	Akcje	1 380 635	33,68%	notowanie rynkowe	17 257 937,50
T-BULL S.A.	Akcje	4 950	0,43%	notowanie rynkowe	111 870,00
EASYCALL.PL S.A.	Akcje	376 500	31,08%	notowanie rynkowe	11 295 000,00
KBJ S.A.	Akcje	912 304	50,94%	notowanie rynkowe	18 428 540,80
ADVERTIGO S.A.	Akcje	15 000 000	50,42%	notowanie rynkowe	11 160 000,00
4CELL THERAPIES S.A.	Akcje	2 200 000	11,70%	Wartość uwzględnia odpis	402 206,18
EKIPA HOLDING S.A.	Akcje	12 298 500	11,17%	Ostatnia runda	17 217 900,00
BABACO S.A.	Akcje	225 000	41,81%	Cena zakupu	50 000,00
NOCTILUCA S.A.	Akcje	37 613	2,89%	Cena zakupu	526 582,00
KPM INVEST Sp. z o.o.	Udziały	12 500	100,00%	skorygowane aktywa netto	71 460 258,81
MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	Udziały	4 500	100,00%	skorygowane aktywa netto	11 809 000,51
ZIELONA Sp. z o.o.	Udziały	2 572	100,00%	skorygowane aktywa netto	8 475 456,09
GANADOR Sp. z o.o.	Udziały	50	50,00%	skorygowane aktywa netto	77 463,95
PALABRA Sp. z o.o.	Udziały	48 000	100,00%	skorygowane aktywa netto	3 926 871,62
PATENT FORGE Sp. z o.o.	Udziały	80	80,00%	Wartość nabycia	4 000,00
TASTEIN Sp. z o.o.	Udziały	78	78,00%	Wartość nabycia	3 900,00
ONGENO Sp. z o.o.	Udziały	700	35,28%	Wartość uwzględnia odpis	5 833 333,33
MOTIVIZER Sp. z o.o.	Udziały	1 707	44,92%	Wartość nabycia	4 000 000,00
PERGAMIN Sp. z o.o.	Udziały	19	5,60%	Wartość nabycia	500 000,00
OPENAPP Sp. z o.o.	Udziały	45	15,52%	Wartość nabycia	1 500 000,00
MINTE.AI Sp. z o.o.	Udziały	61	8,16%	Wartość nabycia	1 162 500,00
CYPHERDOG Sp. z o.o.	Udziały	25	20,00%	Wartość nabycia	1 000 000,00
PALABRA Sp. z o.o.	Wierzytelności	nie dotyczy	nie dotyczy	nominał plus narosłe odsetki	1 590 772,00
TASTEIN Sp. z o.o.	Wierzytelności	nie dotyczy	nie dotyczy	nominał plus narosłe odsetki	522 979,00
LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	Wierzytelności	nie dotyczy	nie dotyczy	nominał plus narosłe odsetki	50 000,00
ONE2TRIBE Sp. z o.o.	Wierzytelności	nie dotyczy	nie dotyczy	nominał plus narosłe odsetki	1 025 029,00
				Wartość lokat:	731 731 972,27

3. Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki w danym kwartale.

Strata brutto JR HOLDING ASI S.A. w drugim kwartale 2021 roku wyniosła 67 017 894,05 zł, a strata netto w tym okresie wyniosła 52 861 543,05 zł. Kluczową pozycją wpływającą na wyniki finansowe Spółki była przecena akcji Columbus Energy S.A. Obniżenie notowań dla tych akcji nie tylko powoduje spadek wartości posiadanego bezpośrednio pakietu akcji, ale jest również przyczynkiem do przeszacowania wartości spółki KPM Invest Sp. z o.o., dla której akcje Columbus Energy S.A. są głównym aktywem.

4. Istotne zdarzenia w II kwartale 2021 r.

• Skup akcji własnych

W drugim kwartale 2021 r. Zarząd Spółki zgodnie z przyjętym Regulaminem skupu akcji własnych dokonał zakupu akcji własnych w łącznej ilości 39 797 sztuk po średniej cenie 12,43 zł za 1 akcję. Na dzień 30 czerwca 2021 roku Emitent posiadał łącznie 231 797 akcji własnych, co stanowiło 0,59 % w kapitale zakładowym Spółki oraz 0,59 % w ogólnej liczbie głosów na WZ Emitenta, średnia cena zakupu wyniosła 6,61 zł.

• Zawarcie listu intencyjnego z Orphnic Scientific oraz Advertigo

W dniu 7 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podpisał list intencyjny z Orphnic Scientific sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (ul. Wspólna 70, KRS 0000804598, NIP 5213877066; dalej: "Orphnic") oraz ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie (ul. Cedrowa 34, KRS 0000358773, nr NIP 9522090656; dalej: "Advertigo").

W Liście Intencyjnym Orphnic, Advertigo oraz JRH wskazały, że:

- rozpoczęły negocjacje dotyczące transakcji połączenia Advertigo oraz Orphnic, objęcia udziałów Orphnic przez JRH oraz wejścia spółki Orphnic na rynek New Connect w wyniku połączenia ze spółką Advertigo;
- w ramach prowadzonych negocjacji Strony zamierzają udostępniać sobie nawzajem informacje stanowiące wewnętrzne informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstw;
- dalsze rozmowy prowadzone będą w dobrej wierze, na zasadzie wyłączności i w sposób zapewniający zachowanie poufności takich informacji;
- celem Stron jest ustalenie wszystkich elementów niezbędnych do zawarcia przez Strony Term-Sheet do dnia 30 kwietnia 2021 r. i w konsekwencji w późniejszym terminie Umowy Inwestycyjnej oraz umowy objęcia udziałów w Orphnic;
- Term-Sheet oraz Umowa Inwestycyjna określą zakres i warunki współpracy Stron a także warunki objęcia udziałów w Orphnic przez JRH;

Postanowienia Listu Intencyjnego obowiązywały przez okres 30 dni od dnia jego podpisania albo do dnia podpisania Term-Sheet i Umowy Inwestycyjnej, jeżeli nastąpi to wcześniej. List Intencyjny stanowił wyłącznie wyraz intencji Stron i nie zobowiązywał ich do zawarcia finalnych umów.

Naruszenie przez którąkolwiek Stronę postanowień dotyczących poufności lub wyłączności upoważnia drugą Stronę do żądania zapłaty kary umownej w wysokości 100.000 zł za każdy przypadek naruszenia. Zapłata kary umownej, nie wyłącza możliwości dochodzenia dodatkowego odszkodowania, do pełnej wysokości poniesionej szkody.

Orphinic to firma biotechnologiczna o międzynarodowym zasięgu zajmująca się rozwijaniem innowacyjnych terapii, w szczególności w obszarze chorób rzadkich.

Orphinic poszukuje projektów globalnie i inwestuje w te znajdujące się w późnej fazie przedklinicznej przeprowadzając je przez badania kliniczne. Badania wykonuje w CEEi komercjalizuje we współpracy z globalnymi firmami pharma/biotech. Oprócz projektów terapeutycznych, Orphinic jest zainteresowany wysokiej jakości projektami z dziedziny urządzeń medycznych, diagnostyki oraz e-health.

Filarem Orphinic są ludzie o międzynarodowym doświadczeniu biznesowym i medycznym. Zespół tworzą polscy specjaliści – lekarze i przedsiębiorcy o światowej renomie, którzy mogą liczyć na wsparcie młodego pokolenia świetnie wykształconych naukowców. Różnorodność kompetencji medycznych i biznesowych, daje firmie Orphinic przewagę konkurencyjną i zwiększa szanse na sukces prac nad rozwojem leków na niektóre z 7 tysięcy chorób rzadkich, i opracowanie technologii lekowych.

Kluczowy zespół Orphinic składa się z następujących osób:

- CEO: Adam Kruszewski, MD, MBA (Warszawa, Polska) – Prezes Zarządu, ponad 20-letnie międzynarodowe doświadczenie w sektorze farmacji, ochrony zdrowia oraz funduszach PE/VC; Wieloletnie doświadczenie na najwyższych stanowiskach menedżerskich (Enterprise Investors, Luxmed, Medicover, KCR); zbudował i z sukcesem sprzedał międzynarodową firmę typu Contract Research Organization - KCR S.A.; jeden z założycieli wpływowego think tanku opieki zdrowotnej (CEE HPN), doradca i inwestor w wielu start-upach, w tym unicornie Doc-Planner. Z wykształcenia lekarz, ekonomista.
- CMO: Dr n. med Artur Płonowski (Cupertino, Kalifornia, USA) – Dyrektor ds. Medycznych z ponad 20 letnim doświadczeniem w odkrywaniu i rozwoju leków w biotechnologii i przemyśle farmaceutycznym (Exelixis, Takeda, Akarna, Allergan), współzałożyciel firm działających w USA (Seal Rock Therapeutics i Vasa Therapeutics).
- CSO: Dr n. med. Jarosław Leszczyszyn, MBA (Dublin, Irlandia) – Dyrektor Naukowy, konsultant gastroenterologii, chirurgii i proktologii w Dublinie; współzałożyciel/były wiceprezes EMC Instytut Medyczny S.A., były profesor gastroenterologii w Narodowym Instytucie Reumatologii i Rehabilitacji w Warszawie, posiada 25 lat doświadczenia, uczestniczył i koordynował ponad 50 badań klinicznych (choroby autoimmunologiczne, gastroenterologia, medycyna bólu, onkologia, choroby zakaźne), jako jeden z niewielu lekarzy w Polsce posiada europejską specjalizację z proktologii.
- Senior Advisor, Leszek Lisowski, MBA, PhD (Sydney, Australia) – założyciel LogicBio (LOGC – NASDAQ), profesor nadzwyczajny University of Sydney, Children's Medical Research Institute (CMRI) w Australii, ekspert w wirusowej terapii genowej, wektorologii i genotoksyczności (opracował nowe wektory lentiwirusowe i AAV), utworzył ośrodek inżynierii wektorów i genomów w CMRI.

- **Podpisanie umowy inwestycyjnej oraz podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze emisji akcji serii F**

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł z ze współnikami (dalej: Wspólnicy) spółki KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: KBJ) umowę inwestycyjną (dalej: Umowa).

Celem zawarcia Umowy było określenie warunków na jakich Wspólnicy obejmą 1.654.608 akcji JRH (dalej: Akcje JRH) oraz wniosą do JRH w drodze pokrycia Akcji JRH aport w postaci łącznie 827.304 akcji stanowiących 48,93% w kapitale zakładowym KBJ (dalej: Aport lub Akcje KBJ) oraz zasad współpracy pomiędzy Stronami.

W okresie sześciu miesięcy od dnia zawarcia umów objęcia Akcji JRH, lecz nie wcześniej niż 3 miesiące od wprowadzenia Akcji JRH do obrotu na rynku NewConnect, JRH zobowiązuje się nie sprzedawać akcji będących przedmiotem Aportu. Umowa wygasa bez konieczności składania jakichkolwiek oświadczeń przez Strony,

- w przypadkach określonych w Umowie,
- w sytuacji, gdy którakolwiek ze Stron Umowy zbędzie wszystkie swoje akcje w KBJ niezgodnie z postanowieniami niniejszej Umowy,
- wykreślenia KBJ z rejestru przedsiębiorców w wyniku zakończenia postępowania likwidacyjnego.

Wygaśnięcie Umowy nie ma wpływu na odpowiedzialność Stron wynikającą ze zdarzeń przed wygaśnięciem lub odstąpieniem od Umowy.

W konsekwencji zapisów Umowy, w dniu 13 kwietnia 2021 r. Zarząd Spółki podjął w formie aktu notarialnego uchwałę, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego JRH w ramach kapitału docelowego z kwoty 3.900.000,00 zł do kwoty 4.065.460,80 zł, tj. o kwotę 165.460,80 zł, poprzez emisję 1.654.608 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i łącznej wartości nominalnej 165.460,80 zł. Cena emisyjna akcji serii F ustalona została na 15,00 zł. Akcje serii F zostały wyemitowane z pozbawieniem praw poboru. Akcjom serii F nie będą przyznane szczególne uprawnienia. Akcje serii F zostały zaoferowane w trybie subskrypcji prywatnej wyłącznie Wspólnikom KBJ, w zamian za wniesienie przez nich wkładów niepieniężnych w postaci Akcji KBJ (tj. 827.304 akcji KBJ). Akcje KBJ wnoszone na pokrycie aportu są w cenie 30,00 zł za akcję, która to cena została ustalona w oparciu o wycenę wartości godziwej Akcji KBJ. Akcje serii F będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynek NewConnect.

- **Zawarcie umowy inwestycyjnej dot. objęcia udziałów spółki OpenApp**

W dniu 14 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł umowę inwestycyjną, na mocy której JRH obejmie 37,97% udziałów w spółce Open Routing Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, wpisaną Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.s.t Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000759347, posiadającą nr REGON: 381878569 oraz NIP: 521384756 (dalej: "Spółka" lub "OpenApp").

OpenApp to innowacyjna platforma fintech, która skraca czas składania zamówienia w sklepach online do 10 sekund, nawet przy pierwszym zamówieniu klienta. Rozwiązuje w ten sposób jedną z największych

bolączek e-commerce związaną z koniecznością ciągłego wprowadzania danych przez klientów. Złożenie zamówienia wraz z płatnością odbywa się bez wprowadzania jakichkolwiek danych lub logowania się. OpenApp jest obecna również na rynku e-grocery, z którego wywodzi się prezes spółki Witold Ferenc, twórca frisco.pl. Zbudowała platformę do kompleksowego zarządzania "ostatnią milą", która dzięki zaawansowanym mechanizmom machine-learning pozwala na osiągnięcie efektywności logistyki znacznie wyższych niż u europejskich liderów rynku, np. brytyjskiego Ocado. OpenApp Grocery jest wykorzystywana przez wiodących graczy na polskim rynku e-grocery i logistyki, m.in. Frisco.pl (www.open-routing.com).

Objęcie udziałów Spółki odbyło się w zamian za 5.000.000 (pięć milionów) zł.

Strony ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w OpenApp, brzmienie Umowy Spółki, w tym uprawnienia osobiste JRH.

Dzięki zawartej umowie, dotychczasowa działalność Spółki będzie kontynuowana i rozwijana ze wsparciem kapitałowym, technologicznym oraz know-how JRH.

- **Podpisanie Term Sheet z Saule S.A. i Blumerang Investors S.A.**

W dniu 19 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł z Saule S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Saule) i Blumerang Investors S.A. z siedzibą w Poznaniu (dalej: Blumerang) Term Sheet. W Term Sheet Strony uzgodniły założenia transakcji, związanej z nabyciem akcji Saule przez Blumerang (dalej: Transakcja). Realizacja Transakcji została uzależniona od wyniku badania due diligence Blumerang, które winno zostać zrealizowane do 18 czerwca 2021 r.

Term Sheet jest konsekwencją zawartej umowy z dn. 3 września 2020 r. pomiędzy JRH oraz p. Arturem Kupczunas, p. Olgą Malinkiewicz, Knowledge is Knowledge sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, p. Dariuszem Chrzastowskim (będący większościami akcjonariuszami Saule) oraz Saule (dalej: Umowa Wsparcia Inwestycyjnego), w której JRH zobowiązał się doprowadzić do transakcji nabycia akcji Saule przez spółkę, której akcje notowane są na dowolnym rynku prowadzonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: Spółka Giełdowa) oraz w wykonaniu tej umowy, w wyniku wskazania przez JRH jako Spółki Giełdowej na Blumerang, na co Blumerang wyraził zainteresowanie.

Strony będą dążyły, aby w ramach Transakcji, Blumerang nabył Akcje stanowiące 100% kapitału zakładowego Saule. Strony zakładają, że Transakcja zostanie przeprowadzona poprzez dokonanie aportu akcji Saule do Blumerang. Parytet stanowiący podstawę obliczenia ilości akcji Blumerang, które przysługiwać będą akcjonariuszom Saule w zamian za akcje aportowane przez nich w ramach Transakcji, zostanie ustalony na warunkach rynkowych. W ramach Transakcji Strony uzgodnią zasady ładu korporacyjnego dotyczącego Blumerang w sposób zgodny z praktyką rynkową i przy uwzględnieniu postanowień zawartej Umowy Wsparcia Inwestycyjnego.

- **Zawarcie listu intencyjnego z AON POLSKA sp. z o.o.**

W dniu 19 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł listu intencyjny z AON POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Al. Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000177321, (dalej: "AON").

Przedmiotem Listu Intencyjnego jest rozpoczęcie współpracy w zakresie szeroko rozumianej strategii cyfrowej "Digital Business", na bazie produktów AON, ze wsparciem know-how i zasobów JRH.

Ramowy zakres potencjalnej współpracy określony został następująco:

- a) obszar projektów cyfrowych AON w zakresie nowych technologii, automatyzacji i robotyzacji, procesów biznesowych oraz innych technologii informatycznych.
- b) możliwość realizacji przez AON inwestycji w obszarze określonym w punkcie (a).
- c) wsparcie przez JRH AON poprzez zapewnienie dostępu do specjalistycznej wiedzy, narzędzi i zasobów w zakresie rozwiązań cyfrowych. Wsparcie obejmie także proces selekcji oraz realizacji pilotażowych i komercyjnych projektów.

List Intencyjny nie rodzi zobowiązań dla żadnej ze Stron, z wyłączeniem obowiązku ochrony informacji poufnych. W celu uniknięcia wątpliwości Strony potwierdzają, że na podstawie Listu Intencyjnego żadnej ze Stron nie przysługuje roszczenie o zawarcie jakiegokolwiek umowy, a niniejszy List Intencyjny nie jest umową przedwstępną.

- **Zawarcie Term-sheet dotyczącego objęcia udziałów spółki Minte.ai**

W dniu 20 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł Term-sheet na mocy którego, po zawarciu umowy inwestycyjnej, która będzie określała zasady współpracy Stron na etapie realizacji inwestycji (dalej: "Umowa Inwestycyjna"), JRH obejmie 18,99 % udziałów (dalej: "Inwestycja") w spółce Minte.ai Sp. z o.o. ul. Opolska 110, 31-323 Kraków, KRS: 0000822641 (dalej: "Minte").

Zawarcie Umowy inwestycyjnej planowane jest do dnia 31.05.2021 r. z okresem jej obowiązywania do 30.06.2023 r. Inwestycja będzie dokonywana w transzach, na podstawie wypełnionych zobowiązań związanych z rozwojem prowadzonej działalności (dalej: Kamienie Milowe). JRH będzie przysługiwać prawo odstąpienia od Umowy Inwestycyjnej w przypadku braku realizacji Kamieni Milowych. Łączna wartość inwestycji JRH została określona na poziomie ok. 4,5 mln zł.

Strony w Term Sheet ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w Minte (lock-up z terminem 24 miesięcy od dnia podpisania Umowy Inwestycyjnej dla dotychczasowych wspólników) oraz uprawnienia JRH (uprawnienie do przyłączenia się do zbycia udziałów przez któregokolwiek z dotychczasowych wspólników oraz prawo pierwokupu udziałów od dotychczasowych wspólników). Podpisanie Term Sheet nie stanowi zobowiązania do podpisania Umowy Inwestycyjnej ani nie determinuje dokładnego brzmienia postanowień Umowy Inwestycyjnej. Term Sheet nie będzie również stanowił załącznika do Umowy Inwestycyjnej. Umowa Inwestycyjna będzie jedynym i wiążącym strony dokumentem w zakresie Inwestycji.

Dzięki planowanej Umowie Inwestycyjnej, dotychczasowa działalność Minte będzie kontynuowana i rozwijana ze wsparciem kapitałowym, technologicznym oraz know-how JRH.

Minte dostarcza platformę automatyzującą proces oceny szkody ubezpieczeniowej na podstawie dokumentacji medycznej, poprzez analizę z wykorzystaniem NLP (Natural Language Processing), algorytmów z zakresu sztucznej inteligencji oraz modeli eksperckich. Platforma zbudowana przez praktyków z wieloletnim doświadczeniem na rynku, w sektorze ubezpieczeniowym. Rozwiązanie

przeszło fazę PoC (proof-of-concept) w jednym z największych Towarzystw Ubezpieczeniowych na rynku, z wynikiem pozytywnym. Analogiczny projekt PoC w kolejnym Towarzystwie jest w trakcie realizacji. Produkt może być skalowany i sprzedawany na rynkach zagranicznych. Rozwiązanie będzie oferowane w modelu subskrypcyjnym (płatna okresowo subskrypcja zakładająca z góry określony wolumen transakcji).

- **Powołanie Wiceprezesa Zarządu Spółki**

W dniu 22 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki powziął wiadomość od Rady Nadzorczej JRH, o powołaniu w dniu 21 kwietnia 2021 roku na okres obecnej pięcioletniej kadencji do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Pana Artura Jedynak ze skutkiem od momentu powołania.

- **Objęcie akcji spółki LaserTec S.A.**

W dniu 22 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podpisał z LaserTec S.A. z siedzibą w Tychach (dalej: LaserTec) umowę (dalej: Umowa), na podstawie której objął w podwyższonym kapitale zakładowym 980 akcji imiennych zwykłych serii D o wartości nominalnej 2.000,00 zł każda akcja, za łączną cenę blisko 3 mln zł. Akcje zostaną pokryte wkładem pieniężnym. Objęcie tych akcji jest konsekwencją zawartej w dniu 18 marca 2021 r. umowy przedwstępnej objęcia tych akcji, o czym JRH informował w trybie raportu ESPI nr 16/2021.

LaserTec to jedna z wiodących firm na rynku europejskim w obszarze technologii laserowych dla przemysłu. LaserTec specjalizuje się w doborze parametrów procesowych, opracowywaniu technologii, projektowaniu oraz wykonywaniu zrobotyzowanych systemów laserowych. LaserTec oferuje usługi laserowego: hartowania, napawania, spawania, cięcia 3D oraz spawania hybrydowego. W swojej ofercie posiada własne rozwiązania magazynów energii dla gospodarstw domowych, przemysłu oraz farm fotowoltaicznych. Ponadto LaserTec opracowuje i produkuje baterie trakcyjne w technologii litowo-jonowej do pojazdów elektrycznych oraz urządzeń przemysłowych.

- **Sprzedaż 100% udziałów spółki Laguna Capital sp. z o.o.**

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podpisał z trzema osobami fizycznymi umowę (przysiężoną) sprzedaży (dalej: Umowa) wszystkich posiadanych przez JRH, tj. 27.556 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy w Laguna Capital (dalej: Udziały). Udziały te stanowią 100% w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników Laguna Capital. Cena sprzedaży udziałów została określona na ok. 2 mln zł. Z chwilą zawarcia Umowy, Udziały przeszły na kupujących. Laguna Capital jest właścicielem nieruchomości (kamienica) położonej w Bielsku-Białej. Umowa jest wynikiem realizacji strategii rozwoju Spółki na lata 2020-2022 i przyjętego kierunku sprzedaży posiadanych nieruchomości.

- **Podpisanie Term-Sheet w sprawie połączenia ORPHINIC Scientific sp. z o.o. z Advertigo S.A.**

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki zawarł z ORPHINIC Scientific sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: ORPHINIC) oraz ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: ADVERTIGO) porozumienie (dalej: Term-Sheet), w którym Strony zgodnie oświadczyły, że ich zamiarem jest

przeprowadzenie procesu połączenia ORPHINIC z ADVERTIGO w trybie określonym w art. 492 § 1 ust. 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku ORPHINIC (jako spółki przejmowanej) na ADVERTIGO (jako spółkę przejmującą) za akcje, które ADVERTIGO wyda wspólnikom ORPHINIC (łączenie się przez przejęcie; dalej: Połączenie). Podmiot powstały w wyniku Połączenia będzie działał pod firmą ORPHINIC Scientific S.A.

W wyniku Połączenia spółek, ADVERTIGO zgodnie z treścią art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki ORPHINIC. Stosownie do treści art. 494 § 4 k.s.h. z dniem połączenia akcjonariusze ORPHINIC staną się Akcjonariuszami ADVERTIGO. Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia tj. podwyższenia kapitału zakładowego ADVERTIGO do rejestru przedsiębiorców właściwego dla siedziby ADVERTIGO. Wpis ten – zgodnie z treścią art. 493 § 2 k.s.h. wywołuje skutek wykreślenia ORPHINIC z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Zamiarem jest wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji ADVERTIGO wyemitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego. Wartości spółek określone przez niezależnego biegłego rewidenta, wybranego zgodnie przez Strony Transakcji, zostaną ustalone w Planie Połączenia. W obu przypadkach uzyskane wyceny mogą zostać skorygowane o pozycję rynkową Stron Transakcji. W przypadku korekty określającej niższe parytety dla ORPHINIC niż przewidziane w akapicie poniżej ORPHINIC ma prawo wycofania się z Połączenia bez ponoszenia żadnych negatywnych konsekwencji. Celem realizacji Transakcji ADVERTIGO wyemituje akcje zwykłe na okaziciela nowych serii w ilości ustalonej w Planie Połączenia i o wartości nominalnej aktualnej na dzień sporządzania Planu Połączenia, który zostanie podpisany w terminie najpóźniej do dnia 31 marca 2022 r.

Strony zakładają realizację wspólnej inwestycji w kwocie 5.075 mln zł w zamian za 29 nowych udziałów w kapitale zakładowym ORPHINIC (dalej: Inwestycja) stanowiących 8,92% w kapitale ORPHINIC przed Połączeniem.

Umowa Inwestycyjna (na podstawie, której realizowana będzie Inwestycja) wejdzie w życie po przekazaniu kwoty Inwestycji ORPHINIC i zostanie zawarta na czas określony do dnia 30 czerwca 2022 r. Plan Połączenia zostanie zatwierdzony przez Strony w terminie 6 miesięcy od dnia zawarcia Umowy Inwestycyjnej. W żadnym przypadku żadne z uprawnień nie będzie obowiązywać dłużej niż do 30 czerwca 2022 r.

Szczegółowy parytet wymiany udziałów ORPHINIC na akcje ADVERTIGO zostanie ustalony w Planie Połączenia, po uwzględnieniu finansowania pozyskanego przez ORPHINIC w czasie od zawarcia Umowy Inwestycyjnej do zatwierdzenia Planu Połączenia.

Term Sheet zawiera również postanowienia w zakresie prawa przyłączenia JRH do zbycia udziałów przez wszystkich dotychczasowych wspólników ORPHINIC oraz zobowiązania do niezbywania udziałów ORPHINIC (Lock-up). Term Sheet zawiera również ustalenia w zakresie ładu korporacyjnego. Podpisanie Term Sheet nie stanowi zobowiązania do podpisania Umowy Inwestycyjnej ani nie determinuje dokładnego brzmienia postanowień Umowy Inwestycyjnej. Term Sheet nie będzie również stanowił załącznika do Umowy Inwestycyjnej. Umowa Inwestycyjna będzie jedynym i wiążącym strony dokumentem w zakresie Inwestycji.

- **Podpisanie umowy najmu pomieszczeń Banku Tkanek i Komórek przez ONGENO**

W dniu 19 maja 2021 r. Zarząd Spółki w nawiązaniu podpisanego dnia 12 lutego 2020 r. Term Sheet (z późn. zmianami) w sprawie realizacji wdrożenia terapii stwardnienia rozsianego w komercyjnym leczeniu klinicznym w oparciu o wykorzystanie autologicznego transferu komórek macierzystych szpiku kostnego (dalej: "Terapia"), powziął informację o podpisaniu w dniu 19 maja 2021 r. przez ONGENO sp. z o.o. (dawniej Adelante sp. z o.o.) - spółkę portfelową Emitenta (dalej: "ONGENO") z Krakowskim Szpitalem Specjalistycznym im. Jana Pawła II (dalej: "Szpital") umowy najmu od Szpitala pomieszczeń Banku Tkanek i Komórek.

Niniejsza umowa finalizuje proces, który rozpoczął się po podpisaniu listu intencyjnego w dniu 28 grudnia 2020 r., a którego celem było zawarcie umowy dotyczącej długoterminowego wynajęcia przez ONGENO pomieszczeń Banku Tkanek i Komórek i reaktywowanie działalności Banku Tkanek i Komórek. ONGENO wzięła udział w procedurze wyboru najemcy, składając ofertę w ramach opublikowanego przez Szpital zapytania ofertowego na najem pięciu pomieszczeń Banku Tkanek i Komórek.

Najem pomieszczeń Banku Tkanek i Komórek stanowi kluczowy element dla wdrożenia komercyjnego Terapii na skalę światową, niezależniący działania ONGENO od współpracy partnerskiej (zlecenia prac zewnętrznych). Zabezpiecza on know-how, pozwala rozpocząć inwestycje w zaplecze badawcze, komercyjne i zgromadzić środki trwałe. ONGENO będzie posiadała zaplecze pozwalające samodzielnie separować komórki do zastosowań terapeutycznych - badawczych i komercyjnych. Umowa zawarta została na czas oznaczony, tj. do dnia 31 maja 2026 r.

- **Zawarcie umowy inwestycyjnej dot. objęcia udziałów spółki Cypher.dog**

W dniu 27 maja 2021 roku Zarząd Spółki zawarł umowę inwestycyjną oraz umowę zakupu udziałów (dalej: "Umowa") z:

- dwoma osobami fizycznymi, współnikami spółki CYPHERDOG sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: "Wspólnicy"),
 - Akcelerator Technologiczny Gliwice Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach (dalej: "ATG"),
 - oraz CYPHERDOG Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: "Spółka" lub "CD PL"),
- na mocy której JRH obejmie łącznie 30,07% udziałów w Spółce oraz prawa do 30% udziałów w Cypherdog Security Inc., z siedzibą w USA (dalej: "CD US"). Cypher.dog jest producentem zaawansowanego oprogramowania szyfrującego w modelu subskrypcyjnym (Software-as-a-Service) służącym do bezpiecznej komunikacji i transferu danych bez wykorzystania tzw. "strony trzeciej" w procesie uwierzytelniania. Oprogramowanie Cypher.dog wykorzystuje otwarte standardy rynkowe, takie jak infrastruktura klucza publicznego, szyfrowanie end-to-end oraz technologię blockchain. Rozwiązanie Cypher.dog podlega ochronie przez wnioski patentowe w USA.

Objęcie udziałów Spółki odbyło się w drodze odkupu przez Emitenta udziałów od ATG oraz w wyniku inwestycji w CYPHERDOG Sp. z o.o. poprzez podniesienie kapitału zakładowego (dalej: "Inwestycja") w zamian łącznie za ok. 3.000.000 zł. Inwestycja zaplanowana jest łącznie na okres ok. 9 miesięcy od dnia zawarcia Umowy i zakłada realizację przez CYPHERDOG Sp. z o.o. następujących po sobie celów

dotyczących osiągniętych przychodów ze sprzedaży, stałych powtarzalnych przychodów oraz liczby aktywnych użytkowników korzystających z oprogramowania CYPHERDOG Sp. z o.o..

Strony w zawartej Umowie określiły również warunki i zasady dotyczące konwersji i objęcia udziałów w CD US jako docelowym podmiocie prowadzącym działalność operacyjną CYPHERDOG Sp. z o.o.

Strony ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w CD PL i CD US, brzmienie Umowy CYPHERDOG Sp. z o.o., w tym uprawnienia osobiste JRH.

Dzięki zawartej umowie, dotychczasowa działalność Spółki będzie kontynuowana i rozwijana ze wsparciem kapitałowym, technologicznym oraz know-how JRH.

- **Zawarcie umowy inwestycyjnej dot. objęcia udziałów spółki Minte.ai**

W dniu 27 maja 2021 roku Zarząd Spółki zawarł umowę inwestycyjną (dalej: "Umowa") z:

- pięcioma osobami fizycznymi, współnikami spółki Minte.ai Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej: "Wspólnicy"),
 - INNOVENTURE ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej: "INNO"),
 - oraz Minte.ai Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej: "Minte" lub "Spółka"),
- na mocy której JRH obejmie łącznie 18,99% udziałów w Spółce.

Minte.ai sp. z o.o. dostarcza platformę automatyzującą proces oceny szkody ubezpieczeniowej na podstawie dokumentacji medycznej, poprzez analizę z wykorzystaniem NLP (Natural Language Processing), algorytmów z zakresu sztucznej inteligencji oraz modeli eksperckich. Platforma została zbudowana przez praktyków z wieloletnim doświadczeniem na rynku, w sektorze ubezpieczeniowym. Rozwiązanie przeszło fazę PoC (proof-of-concept) w jednym z największych Towarzystw Ubezpieczeniowych na rynku, z wynikiem pozytywnym. Analogiczny projekt PoC w kolejnym Towarzystwie jest w trakcie realizacji. Większość potencjalnych klientów wyraża zainteresowanie funkcjonalnością dostarczaną przez platformę Minte.ai. Produkt może być skalowany i sprzedawany na rynkach zagranicznych. Rozwiązanie będzie oferowane w modelu subskrypcyjnym (płatna okresowo subskrypcja zakładająca z góry określony wolumen transakcji).

Objęcie udziałów Minte.ai Sp. z o.o. odbędzie się w drodze inwestycji w Minte.ai Sp. z o.o. poprzez podniesienie kapitału zakładowego (dalej: "Inwestycja") w zamian łącznie za 4.650.000 zł (cztery miliony sześćset pięćdziesiąt tysięcy). Inwestycja zaplanowana jest łącznie na okres ok. 12 miesięcy od dnia zawarcia Umowy i zakłada realizację przez Minte.ai Sp. z o.o. następujących po sobie celów.

Strony ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w Minte.ai sp. z o.o., brzmienie Umowy Minte.ai Sp. z o.o., w tym uprawnienia osobiste JRH.

Dzięki zawartej umowie, dotychczasowa działalność Spółki będzie kontynuowana i rozwijana ze wsparciem kapitałowym, technologicznym oraz know-how JRH.

- **Sprzedaż nieruchomości przez KPM INVEST sp. z o.o., spółkę zależną od JR HOLDING ASI S.A.**

W dniu 31 maja 2021 roku spółka zależna JRH, tj. KPM INVEST sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej: KPM INVEST) zawarła w formie Aktu Notarialnego umowę (dalej: Umowa), na podstawie której sprzedała prawo użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Krakowie utworzonej z działki z prawem własności posadowionych na niej budynków i urządzeń, za kwotę 8 mln zł netto oraz nieruchomość gruntową położoną w Krakowie za cenę 0,5 mln zł netto, tj. za łączną cenę 8,5 mln zł netto czyli za łączną kwotę 10,5 mln zł brutto (uregulowanej w całości w dniu zawarcia Umowy). Z dniem zawarcia Umowy przechodzą na nabywcę wszelkie związane z nią korzyści i ciężary, w szczególności wszelkie należne opłaty i podatki.

- **Zawarcie aneksu do Term Sheet w sprawie połączenia ORPHINIC Scientific sp. z o.o. z Advertigo S.A.**

W dniu 10 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki zawarł ORPHINIC Scientific sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: ORPHINIC) oraz ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: ADVERTIGO) aneks do Term Sheet (dalej: Aneks).

Na podstawie Aneksu, Strony zgodnie postanowiły, że terminy czynności dotyczących przeprowadzenia Inwestycji (zgodnie z definicją zawartą w raporcie ESPI nr 31/2021 z dn. 30 kwietnia 2021 r., a polegającej na dokonaniu inwestycji w kwocie 5.075 mln zł w zamian za 29 nowych udziałów, stanowiących 8,92% w kapitale zakładowym ORPHINIC) Strony zamierzają przeprowadzić do dnia 31 grudnia 2021 r. Ponadto, Strony postanowiły zastąpić planowane połączenie ADVERTIGO z ORPHINIC (które miało pierwotnie zostać zrealizowane w trybie określonym w art. 492 § 1 ust. 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku ORPHINIC na ADVERTIGO za akcje, które ADVERTIGO miało wydać wspólnikom ORPHINIC - łączenie się przez przejęcie) na dokonanie transakcji, polegającej na nabyciu 100% udziałów ORPHINIC od dotychczasowych udziałowców tej spółki w zamian za akcje nowej emisji ADVERTIGO. Parametry emisji akcji ADVERTIGO emitowanych dla dotychczasowych udziałowców ORPHINIC w zamian za udziały tej spółki zostaną ustalone po przeprowadzeniu wyceny wartości godziwej ORPHINIC. Pozostałe parametry Term Sheet nie uległy zmianie.

- **Zawarcie Term Sheet z Nunatak Capital sp. z o.o. ASI SKA oraz LIVEKID OPERATIONS sp. z o.o.**

W dniu 14 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki podpisał z Nunatak Capital sp. z o.o. ASI SKA z siedzibą w Warszawie (dalej: Nunatak) oraz LIVEKID OPERATIONS sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej: LIVEKID) porozumienie (dalej: Term Sheet), dotyczące realizacji inwestycji polegającej na nabyciu przez JRH oraz Nunatak łącznie do 78 udziałów w docelowym kapitale zakładowym LIVEKID, stanowiących 22,61% udziałów w docelowej strukturze właścicielskiej (dalej: Inwestycja) za kwotę 9 mln zł, przy czym JRH nabędzie łącznie 17,68% udziałów. Inwestycja zostanie dokonana m.in. pod warunkiem nabycia przez LIVEKID 100% udziałów w LiveKid Software sp. z o.o. Inwestycja realizowana będzie na podstawie zawartej w konsekwencji niniejszego Term Sheet umowy inwestycyjnej (dalej: Umowa Inwestycyjna).

Inwestycja będzie dokonywana w transzach na podstawie wypełnionych warunków związanych z rozwojem prowadzonej działalności (dalej: Kamienie Milowe). Wartość inwestycji JRH została określona na poziomie ok. 7 mln zł.

Strony w Term Sheet ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w LIVEKID (w tym m.in. lock-up z terminem 24 miesięcy od dnia podpisania Umowy Inwestycyjnej dla dotychczasowych wspólników) oraz uprawnienia JRH (m.in. uprawnienie do przyłączenia się do zbycia udziałów przez któregośkolwiek z dotychczasowych wspólników oraz prawo żądania sprzedaży wszystkich posiadanych udziałów przez pozostałych wspólników na rzecz podmiotu trzeciego). Podpisanie Term Sheet nie stanowi zobowiązania do podpisania Umowy Inwestycyjnej ani nie determinuje dokładnego brzmienia postanowień Umowy Inwestycyjnej. Term Sheet nie będzie również stanowił załącznika do Umowy Inwestycyjnej. Umowa Inwestycyjna będzie jedynym i wiążącym strony dokumentem w zakresie Inwestycji.

LIVEKID zajmuje się tworzeniem i dystrybuowaniem oprogramowania w branży edukacyjnej. Obecnie głównym produktem jest aplikacja do zarządzania żłobkami i przedszkolami, natomiast w myśl realizacji długofalowej strategii, LIVEKID rozwija komplementarne projekty i rozszerza ofertę produktów cyfrowych dla branży dziecięcej 0-7.

- **Zawarcie Term Sheet z EDU Games S.A.**

W dniu 15 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki podpisał z EDU Games S.A. z siedzibą w Czeladzi (dalej: EDU Games) porozumienie (dalej: Term Sheet), dotyczące realizacji inwestycji polegającej na objęciu przez JRH łącznie do 273.368 akcji w podwyższonym kapitale zakładowym EDU Games, stanowiących do 20% udziału w docelowej strukturze właścicielskiej (dalej: Inwestycja). Inwestycja realizowana będzie na podstawie zawartej w konsekwencji niniejszego Term Sheet umowy inwestycyjnej (dalej: Umowa Inwestycyjna).

Inwestycja będzie dokonywana w transzach, na podstawie wypełnionych warunków, związanych z rozwojem prowadzonej działalności (dalej: Kamienie Milowe). JRH będzie przysługiwać prawo odstąpienia od Umowy Inwestycyjnej w przypadku braku realizacji Kamieni Milowych. Wartość Inwestycji JRH została określona do kwoty 1,3 mln zł. Inwestycja ma zostać zrealizowana do 31 grudnia 2021 r.

Strony w Term Sheet ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem akcji w EDU Games (w tym m.in. lock-up z terminem 24 miesięcy od dnia podpisania Umowy Inwestycyjnej dla dotychczasowych wspólników) oraz uprawnienia JRH (m.in. uprawnienie do przyłączenia się do zbycia udziałów przez któregośkolwiek z dotychczasowych wspólników oraz prawo objęcia dodatkowych nowych akcji pozwalających zachować udział w kapitale zakładowym po cenie równej objęciu akcji przez nowego inwestora). Podpisanie Term Sheet nie stanowi zobowiązania do podpisania Umowy Inwestycyjnej ani nie determinuje dokładnego brzmienia postanowień Umowy Inwestycyjnej. Term Sheet nie będzie również stanowił załącznika do Umowy Inwestycyjnej. Umowa Inwestycyjna będzie jedynym i wiążącym strony dokumentem w zakresie Inwestycji.

EDU Games jest zarówno wyłącznym właścicielem, jak i operatorem serwisu internetowego dyktanda.pl. Na koniec marca 2021 roku zarejestrowanych było około 50 tys. użytkowników oraz zanotowano około 400 tys. Unikalnych Użytkowników (według GA). EDU Games planuje dalszy rozwój w zakresie stworzenia i zaimplementowania:

- modułu korepetycji online (sprzyja temu obecna sytuacja pandemii),
- dyktand ze słuchu,
- modułu analizy i powtórek błędów ortograficznych,
- modułu Q&A,
- modułu dziecko/rodzic,
- gry "Bitwa Ortograficzna",
- platformy "Matematyka" jako serwisu matematycznego o równie rozbudowanych możliwościach dla użytkowników.

- **Uchwały podjęte przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie**

W dniu 25 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki opublikował treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 25 czerwca 2021 roku. Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad. Nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej uchwały. Nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad.

- **Objęcie akcji SatRevolution S.A.**

W dniu 30 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z SatRevolution S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: SatRevolution), umowę objęcia akcji SatRevolution.

Zgodnie z przedmiotową umową, JR HOLDING objął 166 513 (sto sześćdziesiąt sześć tysięcy pięćset trzysta trzy) akcji SatRevolution o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 16 651,30 (szesnaście tysięcy sześćset pięćdziesiąt jeden złotych 30/100). Cena emisyjna za 1 (jedną) akcję wyniosła 31,53 zł (trzydzieści jeden złotych 53/100), tj. łącznie 5 250 154,89 (pięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy sto pięćdziesiąt cztery złote 89/100) za wszystkie objęte akcje. Płatność za objęte akcje SatRevolution nastąpi transzami do dnia 29 sierpnia 2021 roku. Objęte akcje stanowią około 4% kapitału zakładowego SatRevolution.

Objęcie przez JR HOLDING akcji SatRevolution jest wynikiem współpracy rozpoczętej między spółkami na podstawie listu intencyjnego z dnia 21 stycznia 2021 roku, o czym JR HOLDING informował raportem bieżącym nr 3/2021 z dnia 21 stycznia 2021 roku. Strony listu intencyjnego uzgodniły wówczas, że będą dążyć do wsparcia SatRevolution przez JR HOLDING w rozwoju, m.in. przez udzielenie przez JR HOLDING finansowania działalności SatRevolution.

SatRevolution jest spółką, która działa w branży kosmicznej i zajmuje się kompleksowo projektowaniem, produkcją i umieszczaniem na orbitach okołozemskich nanosatelitów obserwacyjnych zbierających dane optyczne. SatRevolution zamierza rozwijać swoje technologie oraz usługi w zakresie dostarczania danych optycznych wysokiej rozdzielczości, a także zamierza rozwinąć swoją działalność na rynkach zagranicznych.

W ocenie Zarządu JR HOLDING, SatRevolution charakteryzuje się bardzo dużym potencjałem rozwoju i w ciągu kilku lat może osiągnąć pozycję jednego z liderów w perspektywnym rynku kosmicznym, co potwierdza wysłanie w dniu 30 czerwca 2021 roku kolejnych dwóch satelitów na orbitę okołozemską oraz zawarcie w dniu 29 czerwca 2021 roku ze spółką Virgin Orbit, operatorem lotów kosmicznych,

porozumienia (Memorandum of Understanding), na mocy którego uzgodniono intencje rozszerzenia współpracy do strategicznego partnerstwa w zakresie wynoszenia satelitów na orbity okołozemskie i stworzenia przez SatRevolution własnej konstelacji satelitów liczącej około 1500 egzemplarzy, umożliwiającej świadczenie szeregu usług, w szczególności związanych z dostarczaniem danych optycznych.

5. Istotne zdarzenia po dniu 30 czerwca 2021 r.

- **Zawarcie Aneksu do umowy wsparcia inwestycyjnego z Saule S.A.**

W dniu 1 lipca 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał informację o podpisaniu przez ostatnią Stronę, a tym samym zawarciu aneksu (dalej: Aneks) do umowy wsparcia inwestycyjnego zawartej pomiędzy JR HOLDING, p. Arturem Kupczunas, p. Olgą Malinkiewicz, Knowledge is Knowledge sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie (dalej: KIK), p. Dariuszem Chrzęstowskim oraz Saule S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Saule), o zawarciu której JR HOLDING informował w drodze raportu ESPI nr 39/2020 z dnia 3 września 2020 r.

Na podstawie Aneksu, Strony postanowiły o zmianie terminu doprowadzenia do wejścia Saule do zorganizowanego obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z pierwotnie wskazanego terminu do 30 czerwca 2021 roku, na nie późniejszy niż 30 września 2021 r. Ponadto przedłużeniu o 6 miesięcy uległy daty określające zobowiązania Stron związane ze:

- zobowiązaniem JR HOLDING do sprzedaży akcji Spółki Giełdowej (zgodnie z definicją wskazaną w ESPI nr 39/2020 z dn. 3 września 2020 r.) p. Arturowi Kupczunas, p. Oldze Malinkiewicz, KIK oraz p. Dariuszowi Chrzęstowskiemu, w wyniku nie osiągnięcia przez Spółkę Giełdową kapitalizacji na poziomie na poziomie stanowiącym równowartość co najmniej 100 000 000 EUR (sto milionów euro) oraz dalsze daty będące konsekwencją tego zobowiązania;
- zobowiązania p. Artura Kupczunas, p. Olgi Malinkiewicz, KIK, p. Dariusza Chrzęstowskiego do zapewnienia otrzymania przez JR HOLDING oraz Columbus Energy S.A. akcji Saule zapewniających im łączny udział w kapitale zakładowym Saule wynoszący 28%, dający 28% głosów na Walnym Zgromadzeniu Saule.

Pozostałe zapisy umowy wsparcia inwestycyjnego nie uległy zmianie.

- **Podpisanie umowy inwestycyjnej z EDU Games S.A.**

W dniu 15 lipca 2021 roku Zarząd Spółki, zawarł z EDU Games oraz z dotychczasowymi akcjonariuszami EDU Games umowę inwestycyjną (dalej: Umowa Inwestycyjna), określającej warunki na jakich JRH dokona Inwestycji, tj. zainwestuje w EDU Games kwotę w maksymalnej wysokości 1,3 mln zł w zamian za akcje stanowiące 20% w EDU Games.

Inwestycja będzie dokonywana w transzach, na podstawie wypełnionych warunków, związanych z rozwojem prowadzonej działalności (dalej: Kamienie Milowe). JRH będzie przysługiwać prawo odstąpienia od Umowy Inwestycyjnej w przypadku braku realizacji Kamieni Milowych. Inwestycja ma zostać zrealizowana do 31 grudnia 2021 r.

Umowa została zawarta pod warunkami zawieszającymi, związanymi z przygotowaniem korporacyjnym EDU Games do Inwestycji. Jeśli w terminie 3 dni roboczych od dnia podpisania Umowy Inwestycyjnej, nie ziszczą się wszystkie warunki zawieszające, wówczas wygasa z upływem 4 dnia od dnia jej podpisania. JRH jest uprawniony do odstąpienia od kolejnej transzy finansowania, w przypadku niewykonania Kamieni Milowych przez EDU Games.

Strony w Umowie Inwestycyjnej ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem akcji w EDU Games (w tym m.in. lock-up z terminem 24 miesięcy od dnia podpisania Umowy Inwestycyjnej dla dotychczasowych współników) oraz uprawnienia JRH (m.in. uprawnienie do nabycia akcji od dotychczasowych akcjonariuszy na warunkach określonych w Umowie Inwestycyjnej, prawo pierwszeństwa nabycia akcji od dotychczasowych akcjonariuszy, uprawnienie do przyłączenia się do zbycia akcji przez któregokolwiek z dotychczasowych akcjonariuszy oraz prawo objęcia dodatkowych nowych akcji pozwalających zachować udział w kapitale zakładowym po cenie równej objęciu akcji przez nowego inwestora). Strony w Umowie Inwestycyjnej ustaliły również kary umowne.

- **Podpisanie umowy inwestycyjnej z SiDLY Sp. z o.o.**

W dniu 15 lipca 2021 roku Zarząd Spółki zawarł z SiDLY sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: SiDLY), Funduszem AIP Seed, Panem Pawłem Ossowskim, Panią Edytą Kocyk, oraz Panem Michałem Pizonem umowę inwestycyjną (dalej: Umowa Inwestycyjna), określającą między innymi warunki na jakich JRH uzyska status współnika w SiDLY.

JRH zobowiązała się do nabycia 57 udziałów w kapitale zakładowym SiDLY. Udziały te nie będą udziałami uprzywilejowanymi oraz uprawniać będą do wykonywania 57 głosów na Zgromadzeniu Wspólników i do ok. 11% udziału w zysku netto SiDLY przeznaczonym do podziału pomiędzy współników SiDLY.

Strony w Umowie Inwestycyjnej ustaliły również zasady ładu korporacyjnego, w tym procedury i ograniczenia związane ze zbyciem udziałów w SiDLY, zakaz konkurencji, zakaz wypłaty dywidendy przez okres 24 miesięcy od zawarcia Umowy Inwestycyjnej, uprawnienia osobiste w zakresie powoływania członków organów oraz uprawnienia do uczestnictwa w kolejnych rundach finansowania SiDLY.

Uzgodniono także szereg możliwości wyjścia z inwestycji, w szczególności poprzez wspólną albo oddzielną ofertę publiczną, sprzedaż całości lub części udziałów na rzecz inwestora branżowego lub finansowego (w tym m.in. w ramach wykonania praw drag along lub tag along), sprzedaż przedsiębiorstwa SiDLY lub praw do opaski telemedycznej (kluczowy produkt SiDLY) inwestorowi finansowemu lub branżowemu lub udzielenie takiemu inwestorowi licencji na wykorzystanie opaski telemedycznej, a następnie umorzenie udziałów za wynagrodzeniem, a także sprzedaż udziałów założycielom Pani Edycie Kocyk i Panu Michałowi Pizon za ich zgodą lub SiDLY, w celu umorzenia za wynagrodzeniem. Strony w Umowie Inwestycyjnej ustaliły również kary umowne.

SiDLY prowadzi działalność polegającą na świadczeniu usług na rynku usług telemedycznych oraz prowadzi działalność w zakresie projektowania, badania, konstruowania i sprzedaży urządzeń, w tym urządzeń mobilnych (wearable electronics), urządzeń przeznaczenia medycznego i telemedycznego.

- **Podpisanie Listu Intencyjnego z FEMION Technology S.A.**

W dniu 19 lipca 2021 roku Zarząd Spółki zawarł z FEMION Technology S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: FEMION), list intencyjny, rozpoczynający negocjacje w zakresie ustalenia warunków na jakich zostanie zawarta umowa inwestycyjna, w tym w szczególności ilość akcji FEMION jakie JRH obejmie w ramach subskrypcji prywatnej, a także cenę emisyjną tych akcji (dalej: List Intencyjny).

Strony zgodnie ustaliły, iż celem JRH jest uzyskanie udziału w kapitale zakładowym FEMION przekraczającego 10%, przez co JRH uprawniona będzie do uczestniczenia w nowych emisjach FEMION, w celu osiągnięcia tego progu.

Wstępne warunki objęcia za wkład pieniężny akcji FEMION przez JRH ustalono na 1.000.000 akcji, po cenie 1,50 zł za jedną akcję.

List Intencyjny zawarto do dnia 30 września 2021 r. Jednocześnie ustalono, iż List Intencyjny nie stanowi zobowiązania żadnej ze stron do zawarcia jakiegokolwiek umowy, w szczególności do zawarcia umowy inwestycyjnej.

- **Zawarcie umowy inwestycyjnej i umowy wspólników dotyczących LIVEKID OPERATIONS sp. z o.o.**

W dniu 28 lipca 2021 roku Zarząd Spółki w nawiązaniu do raportu ESPI nr 43/2021 z dn. 14 czerwca 2021 r. w którym poinformował o podpisaniu Term Sheet z poinformował, iż w tym samym dniu zawarł z IMPERIO ASI SA (dalej: IMPERIO), Nunatak Capital sp. z o.o. ASI SKA (dalej: NUNATAK), LIVEKID OPERATIONS sp. z o.o. (dalej: LIVEKID) oraz założycielami LIVEKID umowę inwestycyjną oraz umowę wspólników (dalej: Umowa), dotyczącą realizacji inwestycji polegającej na nabyciu przez JRH, NUNATAK i IMPERIO łącznie do 78 udziałów w docelowym kapitale zakładowym LIVEKID, stanowiących 22,61% udziałów w docelowej strukturze właścicielskiej (dalej: Inwestycja) za kwotę 9 mln zł, przy czym JRH nabędzie łącznie 13,91% udziałów. Wartość inwestycji JRH została określona na poziomie ok. 5,5 mln zł. Udziały będą częściowo nabywane od Założycieli LIVEKID oraz wspólników LIVEKID oraz częściowo obejmowane w ramach podwyższenia kapitału zakładowego LIVEKID.

Inwestycja będzie dokonywana w dwóch transzach, przy czym realizacja drugiej transzy uzależniona jest od wypełnienia warunków związanych z rozwojem prowadzonej działalności. Strony w Umowie uzgodniły również między innymi prawa i obowiązki wspólników, zasady ładu korporacyjnego oraz warunki zbywania udziałów w LIVEKID.

Umowa obowiązuje przez okres 10 lat i wygasa z chwilą, w której:

- wszyscy wspólnicy przestaną posiadać udziały w LIVEKID albo
- wszyscy Założyciele LIVEKID przestaną posiadać udziały w LIVEKID albo
- wszyscy Inwestorzy tj. JRH, NUNATAK oraz IMPERIO przestaną posiadać udziały w LIVEKID albo
- w odniesieniu do danego wspólnika, jeżeli przestanie posiadać udziały w LIVEKID.

LIVEKID zajmuje się tworzeniem i dystrybuowaniem oprogramowania w branży edukacyjnej. Obecnie głównym produktem jest aplikacja do zarządzania żłobkami i przedszkolami, natomiast w myśl realizacji długofalowej strategii, LIVEKID rozwija komplementarne projekty i rozszerza ofertę produktów cyfrowych dla branży dziecięcej 0-7.

- **Zawarcie przedwstępnych warunkowych umów sprzedaży papierów wartościowych o istotnej wartości**

W dniu 13 sierpnia 2021 r. JRH zawarła z Panem Januarym Ciszewskim oraz ze spółką Kuźnica Centrum sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (podmiot zależny od Pana Januarygo Ciszewskiego) przedwstępne warunkowe umowy sprzedaży (dalej: Umowy) odpowiednio 150.000 sztuk oraz 250.000 sztuk posiadanych przez JRH akcji Columbus Energy S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: Columbus), tj. w łącznej liczbie 400.000 akcji, 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 January Ciszewski oraz JRH;
- wyrażenia w formie uchwały zgody na realizację Umów przez Radę Nadzorczą JRH.

Zapłata za akcje nastąpi w drodze przelewów środków pieniężnych na rachunek bankowy JRH, gdzie do 16 sierpnia 2021 r. w postaci zaliczki w łącznej wysokości 8,5 mln zł, do 30 września 2021 r. 8 mln zł oraz pozostałe 1,5 mln zł w terminie 3 dni od daty podpisania umów przyrzeczonych.

IV. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.

V. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY EMITENTA W ZAKRESIE DZIAŁAŃ ZMIERZAJĄCYCH DO ZWIĘKSZENIA INNOWACYJNOŚCI.

Emitent angażuje się w liczne innowacyjne przedsięwzięcia z zakresu medycyny, ekologii czy nowych technologii. Zdaniem Emitenta inwestycje w perspektywiczne branże gospodarki przyczynia się do rozwoju społecznego jak również buduje trwałe podwaliny wzrostu dla akcjonariuszy.

VI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Pracownicy	JR HOLDING ASI S.A.
Zarząd	1
Pozostali	4
Razem	5

VII. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Poniżej zaprezentowano dane finansowe spółek zależnych. W przypadku braku możliwości pozyskania pełnych i wiarygodnych danych, głównie z powodu rozwoju sytuacji dotyczącej zagrożenia związanego

z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę Covid-19 w Polsce w tym pracą zdalną 'home office' personelu, zaprezentowano dane z ostatniego dostępnego sprawozdania finansowego.

PALABRA Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	PALABRA Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Grzegorzeczka 67d/26, 31-559 Kraków
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	48 000
Udział w kapitale zakładowym (%)	100%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	48 000
Udział w głosach na WZ (%)	100%
Wartość nominalna udziałów (zł)	2 400 000
Przedmiot działalności	PKD 68.20.Z. - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla PALABRA Sp. z o.o.

	30.06.2021	31.12.2020
	(w PLN)	(w PLN)
Przychody ze sprzedaży	466 382	1 036 630
Zysk (strata) ze sprzedaży	299 355	577 080
Zysk (strata) z dział. operac.	308 354	166 693
Zysk (strata) brutto	233 516	17 524
Zysk (strata) netto	219 603	-4 175
Przepływy pien. netto, razem	b.d.	115 504
	30.06.2021	31.12.2020
	(w PLN)	(w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	9 153 200	9 037 683
Aktywa trwałe	8 727 387	8 727 387
Aktywa obrotowe	425 813	310 296
Środki pien. i inne akt. pien.	353 031	264 767
Należności krótkoterminowe	72 782	43 777
Należności długoterminowe	-	-
Zobowiązania długotermin.	2 809 344	2 983 380
Zobowiązania krótkotermin.	2 029 107	1 959 157
Kapitał własny	4 146 474	3 926 872
Kapitał podstawowy	2 400 000	2 400 000

KPM INVEST Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	KPM INVEST Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Grzegórzecka 67d/26, 31-559 Kraków
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	12 500
Udział w kapitale zakładowym (%)	100%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	12 500
Udział w głosach na WZ (%)	100%
Wartość nominalna udziałów (zł)	1 250 000
Przedmiot działalności	PKD 68.20.Z. - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla KPM INVEST Sp. z o.o.

	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	389 815	954 292
Zysk (strata) ze sprzedaży	-728 808	184 172
Zysk (strata) z dział. operac.	-4 333 173	-258 805
Zysk (strata) brutto	-4 281 251	-593 445
Zysk (strata) netto	-3 401 849	-736 931
	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	7 380 242	15 403 131
Aktywa trwałe	3 051 409	15 155 409
Aktywa obrotowe	4 328 833	247 722
Środki pien. i inne akt. pien.	4 183 437	190 125
Należności krótkoterminowe	145 396	46 410
Należności długoterminowe	-	-
Zobowiązania długotermin.	-	2 980 466
Zobowiązania krótkotermin.	4 327 346	674 397
Kapitał własny	2 809 896	9 209 967
Kapitał podstawowy	1 250 000	1 250 000

MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Moniuszki 7, 40-005 Katowice
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	4 500
Udział w kapitale zakładowym (%)	100%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	4 500
Udział w głosach na WZ (%)	100%
Wartość nominalna udziałów (zł)	450 000
Przedmiot działalności	PKD 68.20.Z. - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.

	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	472 882	964 849
Zysk (strata) ze sprzedaży	-226 112	-25 211
Zysk (strata) z dział. operac.	-224 244	1 995 859
Zysk (strata) brutto	-222 844	1 998 614
Zysk (strata) netto	-222 844	1 589 475
	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	14 095 364	14 239 099
Aktywa trwałe	13 902 100	13 902 100
Aktywa obrotowe	193 264	336 999
Środki pien. i inne akt. pien.	58 188	228 519
Należności krótkoterminowe	49 025	28 471
Należności długoterminowe	-	-
Zobowiązania długotermin.	87 480	38 980
Zobowiązania krótkotermin.	157 153	128 071
Kapitał własny	11 586 157	11 809 001
Kapitał podstawowy	450 000	450 000

ZIELONA Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	ZIELONA Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Grzegórzecka 67d/26, 31-559 Kraków
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	2 572
Udział w kapitale zakładowym (%)	100%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	2 572
Udział w głosach na WZ (%)	100%
Wartość nominalna udziałów (zł)	128 600
Przedmiot działalności	PKD 68.20.Z. - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla ZIELONA Sp. z o.o.

	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	121 302	311 505
Zysk (strata) ze sprzedaży	60 750	170 122
Zysk (strata) z dział. operac.	60 752	-132 114
Zysk (strata) brutto	60 752	-217 500
Zysk (strata) netto	60 752	-197 573
	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	794 160	729 956
Aktywa trwałe	352 812	352 812
Aktywa obrotowe	441 348	376 887
Środki pien. i inne akt. pien.	438 886	369 261
Należności krótkoterminowe	2 463	7 626
Należności długoterminowe	5 000	213 100
Zobowiązania długotermin.	1 743	1 743
Zobowiązania krótkotermin.	20 709	17 000
Kapitał własny	771 708	710 956
Kapitał podstawowy	128 600	128 600

TASTEIN Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	TASTEIN Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Grzegórzecka 67d/26, 31-559 Kraków
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	78
Udział w kapitale zakładowym (%)	78%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	78
Udział w głosach na WZ (%)	78%
Wartość nominalna udziałów (zł)	3 900
Przedmiot działalności	PKD 32.50.Z. – produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla TASTEIN Sp. z o.o. *

	30.06.2021 (w PLN)	23.07.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	4 277,80	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	-121 530	-
Zysk (strata) z dział. operac.	-121 530	-
Zysk (strata) brutto	-157 009	-
Zysk (strata) netto	-157 009	-
	30.06.2021 (w PLN)	23.07.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	383 470	-
Aktywa trwałe	-	-
Aktywa obrotowe	378 470	-
Środki pien. i inne akt. pien.	323 094	-
Należności krótkoterminowe	45 556	-
Należności długoterminowe	-	-
Zobowiązania długotermin.	-	-
Zobowiązania krótkotermin.	535 479	-
Kapitał własny	-152 009	5 000
Kapitał podstawowy	5 000	5 000

*Spółka obecnie nie prowadzi działalności operacyjnej. Przedłużony rok obrotowy do 31.12.2021 r. Koniec poprzedniego roku obrotowego: 23.07.2020 r.

PATENT FORGE Sp. z o.o.

Nazwa (firma)	PATENT FORGE Sp. z o.o.
Adres siedziby:	ul. Grzegórzecka 67d/26, 31-559 Kraków
Ilość posiadanych udziałów (szt.)	80
Udział w kapitale zakładowym (%)	80%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	80
Udział w głosach na WZ (%)	80%
Wartość nominalna udziałów (zł)	4 000
Przedmiot działalności	PKD 62.01.Z. – badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla PATENT FORGE Sp. z o.o. *

	30.06.2021 (w PLN)	29.07.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	-	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	-830	-
Zysk (strata) z działal. operac.	-829	-
Zysk (strata) brutto	-829	-
Zysk (strata) netto	-829	-
	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	4 195	-
Aktywa trwałe	-	-
Aktywa obrotowe	4 195	-
Środki pien. i inne akt. pien.	4 004	-
Należności krótkoterminowe	191	-
Należności długoterminowe	-	-
Zobowiązania długotermin.	-	-
Zobowiązania krótkotermin.	24	-
Kapitał własny	4 171	5 000
Kapitał podstawowy	5 000	5 000

* Spółka obecnie nie prowadzi działalności operacyjnej. Przedłużony rok obrotowy do 31.12.2021 r.
Koniec poprzedniego roku obrotowego: 29.07.2020 r.

KBJ S.A.

Nazwa (firma)	KBJ S.A.
Adres siedziby:	ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa
Ilość posiadanych akcji (szt.)	912 304
Udział w kapitale zakładowym (%)	50,94%
Ilość posiadanych głosów (szt.)	912 304
Udział w głosach na WZ (%)	50,94%
Wartość nominalna akcji(zł)	912 304
Przedmiot działalności	PKD 62.01.Z. – działalność związana z oprogramowaniem

Wybrane jednostkowe dane finansowe dla KBJ S.A.

	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)	30.06.2020 (w PLN)
Przychody ze sprzedaży	31 561 033	68 984 062	30 808 281
Zysk (strata) ze sprzedaży	616 539	1 175 758	-498 098
Zysk (strata) z dział. operac.	460 482	3 751 699	-579 981
Zysk (strata) brutto	445 619	3 807 556	-594 531
Zysk (strata) netto	523 083	3 554 586	-722 363
Przepływy pien. netto, razem	-74 560	3 068 601	1 477 909
	30.06.2021 (w PLN)	31.12.2020 (w PLN)	30.06.2020 (w PLN)
Aktywa/Pasywa razem	30 955 355	31 750 259	23 728 222
Aktywa trwałe	11 332 143	11 811 671	3 717 745
Aktywa obrotowe	19 623 212	19 938 588	20 010 477
Środki pien. i inne akt. pien.	4 183 947	4 258 507	2 667 815
Należności krótkoterminowe	11 117 188	13 471 237	13 720 718
Należności długoterminowe	64 878	64 878	168 378
Zobowiązania długotermin.	2 395 754	2 395 754	2 943 470
Zobowiązania krótkotermin.	13 191 662	13 890 518	12 169 653
Kapitał własny	14 436 062	13 912 979	8 136 030
Kapitał podstawowy	1 690 792	1 690 792	1 690 792

Kraków, dnia 16 sierpnia 2021 r.

Prezes Zarządu
January Ciszewski

Wiceprezes Zarządu
Artur Jedynak