

**SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY
RAPORT ML SYSTEM S.A.
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU**



Zaczeranie, 3 września 2018 r.

Spis treści

Strona

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓLROCZE 2018 ROKU ML SYSTEM S.A.....	3
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	3
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	4
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	5
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	6
WSTĘP DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓLROCZE 2018 ROKU ML SYSTEM S.A.	7
Informacje ogólne.....	7
INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ML SYSTEM S.A.....	11
I. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości.....	11
1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	11
2. Oświadczenie Zarządu.....	11
3. Podstawowe zasady księgowe.....	11
4. Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości.....	11
5. Nowe zasady rachunkowości i interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.....	13
II. Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za I półrocze 2018 roku.....	14
Nota 1. Nakłady inwestycyjne.....	14
Nota 2. Wartości niematerialne i prawne.....	15
Nota 3. Rzeczowe aktywa trwale.....	17
Nota 4. Kredyty i pożyczki.....	19
Nota 5. Otrzymane dotacje.....	32
Nota 6. Pozycje pozabilansowe.....	32
Nota 7. Kapitał podstawowy.....	33
Nota 8. Kapitał zapasowy.....	35
Nota 9. Kapitał rezerwowy.....	35
Nota 10. Przychody ze sprzedaży.....	35
Nota 11. Segmenty operacyjne.....	36
Nota 12. Przeciętne zatrudnienie.....	37
Nota 13. Transakcje z jednostkami powiązаныmi.....	38
Nota 14. Pożyczki otrzymane od podmiotów powiązanych.....	39
Nota 15. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego.....	40
Nota 16. Wpływy z emisji akcji.....	40
III. Pozostałe informacje.....	41
1. Informacja o wielkościach szacunkowych dotyczących rezerw, zobowiązań i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów Grupy Kapitałowej ML System S.A.	41
2. Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR.....	43
3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR.....	43
4. Informacja dotycząca sezonowości działalności w okresie śródrocznym.....	44
5. Informacje na temat instrumentów finansowych.....	44
6. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.....	44
7. Istotne informacje dotyczące I półrocza 2018 roku.....	45
8. Zdarzenia po dniu bilansowym.....	45
9. Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	46

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU ML SYSTEM S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień:	
	30.06.2018	31.12.2017
AKTYWA		
Aktywa trwałe	101 265	97 012
Rzeczowe aktywa trwałe	93 842	90 657
Wartości niematerialne	6 615	5 727
Wartość firmy	15	15
Należności długoterminowe	630	613
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	161	0
Aktywa obrotowe	77 443	38 465
Zapasy	7 421	5 320
Należności handlowe oraz pozostałe należności	21 106	20 631
Aktywa z tytułu umów z klientami	20 056	9 792
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 490	2 375
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	363	347
RAZEM AKTYWA	178 708	135 477
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
KAPITAŁ WŁASNY	70 045	35 702
Kapitał podstawowy	5 650	4 368
Kapitał zapasowy	61 533	24 128
-w tym z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	35 982	4 649
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	265	0
Zyski zatrzymane	1 134	1 134
Wynik finansowy netto	1 463	6 072
ZOBOWIĄZANIA	108 663	99 775
Zobowiązania długoterminowe	58 012	58 080
Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	26	20
Pozostałe rezerwy długoterminowe	229	338
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	12 200	19 729
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	231	440
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 475	36 804
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	851	749
Zobowiązania krótkoterminowe	50 651	41 695
Krótkoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2	1
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	136	140
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	26 786	14 474
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	401	396
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	19 353	22 625
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 973	4 059
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	178 708	135 477

Noty zaprezentowane na stronach 13 – 40 stanowią integralną część niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres obrotowy:	
	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	41 281	21 199
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	39 912	18 849
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 369	2 350
Koszt własny sprzedaży	35 727	14 314
Koszt własny sprzedanych produktów i usług	34 520	12 594
Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów	1 207	1 720
Zysk brutto ze sprzedaży	5 554	6 885
Koszty sprzedaży	51	35
Koszty ogólnego zarządu	4 355	5 477
Pozostałe przychody operacyjne netto	4 228	3 613
Pozostałe koszty operacyjne netto	3 148	2 938
Zysk operacyjny	2 228	2 048
Przychody finansowe	140	15
Koszty finansowe	861	533
Zysk przed opodatkowaniem	1 507	1 530
Podatek dochodowy bieżący	46	0
Podatek dochodowy odroczony	-2	0
Zysk netto za okres obrotowy	1 463	1 530
Zestawienie Całkowitych Dochodów		
Zysk netto (w PLN)	1 463	1 530
Inne całkowite dochody	0	0
Całkowite dochody ogółem	1 463	1 530
Zysk netto na jedną akcję		
Podstawowy za okres obrotowy (w PLN)	0,33	3,75
Podstawowy z działalności kontynuowanej za okres obrotowy (w PLN)	0,33	3,75
Rozwodniony za okres obrotowy (w PLN)	0,32	3,75
Rozwodniony z działalności kontynuowanej za okres obrotowy (w PLN)	0,32	3,75

Noty zaprezentowane na stronach 13 – 40 stanowią integralną część niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres obrotowy:	
	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	1 507	1 530
Korekty o pozycje	-12 697	7 183
Amortyzacja	3 677	2 572
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych netto	7	-7
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	772	418
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-11	27
Zmiana stanu rezerw	-106	-3 060
Zmiana stanu zapasów	-2 102	1 645
Zmiana stanu należności netto	-10 717	3 391
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 726	3 182
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 125	2 038
Inne korekty	-818	-3 023
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-11 190	8 713
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	29	54
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych	29	54
Wydatki	-12 760	-12 953
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	-12 753	-12 913
Udzielone pożyczki	-7	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	-40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 731	-12 899
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy	63 850	13 551
Wpływy z tytułu emisji akcji	32 615	3 000
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	17 488	6 722
Inne wpływy finansowe	13 747	3 829
Wydatki	-13 814	-9 893
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-12 775	-9 122
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-198	-350
Zapłacone odsetki	-786	-418
Inne wydatki finansowe	-55	-3
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	50 036	3 658
Przepływy pieniężne netto, razem	26 115	-528
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	2 375	1 586
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, w tym	26 115	-528
- przepływy pieniężne netto	26 115	-528
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	28 490	1 058

Noty zaprezentowane na stronach 13 – 40 stanowią integralną część niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

1.1 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2018 - 30.06.2018 r.

	Kapitał zapasowy				Zyski zatrzymane	Wynik finansowy netto	Razem kapitał własny
	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe			
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	4 368	4 649	19 479	0	1 134	6 072	35 702
Zysk netto za okres	0	0	0	0	0	1 463	1 463
Emisja akcji (nadwyżka emisyjna)	1 282	33 329	0	0	0	0	34 611
Wycena programu motywacyjnego	0	0	0	265	0	0	265
Przeniesienie wyniku	0	0	6 072	0	0	-6 072	0
Koszty emisji akcji	0	-1 996	0	0	0	0	-1 996
Kapitał własny na dzień 30.06.2018 r.	5 650	35 982	25 551	265	1 134	1 463	70 045

1.2 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2017 - 30.06.2017 r.

	Kapitał zapasowy				Zyski zatrzymane	Wynik finansowy netto	Razem kapitał własny
	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe			
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	4 000	0	18 872	-546	2 138	24 464	
Zysk netto za okres	0	0	0	0	1 530	1 530	
Emisja akcji	215	2 784	0	0	0	2 999	
Przeniesienie wyniku	0	0	2 138	0	-2 138	0	
Korekta PSR/MSR	0	0	-631	631	0	0	
Kapitał własny na dzień 30.06.2017 r.	4 215	2 784	20 379	85	1 530	28 993	

Noty zaprezentowane na stronach 13 – 40 stanowią integralną część niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

WSTĘP DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU ML SYSTEM S.A.

Informacje ogólne

1. Forma prawna i przedmiot działalności

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ML System S.A. (zwana dalej „Grupą”) jest ML System Spółka Akcyjna z siedzibą w Zaczerniu 190G (zwana dalej „Jednostką dominującą”), wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Przedsiębiorców Krajowych prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000565236. Spółka posiada numer statystyczny REGON 180206288. Spółka figuruje pod numerem identyfikacji podatkowej 5170204997.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest:

- Produkcja szkła płaskiego (produkcja wyrobów ze szkła – paneli fotowoltaicznych)

Od dnia 28 czerwca 2018 roku akcje ML System S.A. są notowane na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

2. Czas trwania i skład Grupy Kapitałowej

Spółka ML System S.A. oraz jej Spółka zależna ML System Sp. z o.o. zostały utworzone na czas nieoznaczony.

ML System S.A. + Sp. z o.o. (zwana dalej „Spółką zależną”) jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zaczerniu 190G, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Przedsiębiorców Krajowych prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000471680. Spółka posiada numer statystyczny REGON 181004641. Spółka figuruje pod numerem identyfikacji podatkowej 5170363419.

ML System S.A. od 14.09.2016 roku jest jednostką dominującą wobec ML System + Sp. z o.o. Jednostka dominująca ML System S.A. sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmując konsolidacją metodą pełną ML System + Sp. z o.o.

Rola Spółki ML System S.A. w Grupie Kapitałowej

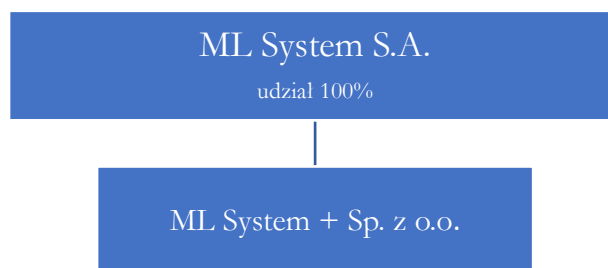
Spółka ML System S.A. pełni w Grupie Kapitałowej rolę jednostki wiodącej, producenta i głównego wykonawcy usług w zakresie wdrażania zintegrowanych systemów opartych na technologiach ogniw fotowoltaicznych zintegrowanych z budynkami, służących do pozyskiwania energii elektrycznej z promieni słonecznych. Spółka zależna wchodząca w skład Grupy Kapitałowej pełni rolę wspomagającą w zakresie dystrybucji produktów i technologii ML System S.A. w Polsce i na rynkach zagranicznych.

Dane finansowe ML System + Sp. z o.o. podlegają konsolidacji metodą pełną.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH (w tys.) - według stanu na dzień 30.06.2018r.

Nazwa	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Kapitał zakładowy	Procent posiadanego kapitału	udział w liczbie ogólnej głosów na walnym zgromadzeniu	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za okres kończący się 30.06.2018
			w tys. zł	w tys. zł.			w tys. zł
ML System Sp. z o.o.	podmiot zależny w 100%	pełna	100	100	100,00%	100,00%	0

Graficzna prezentacja Grupy Kapitalowej na 30.06.2018 r.



3. Prezentowane okresy sprawozdawcze

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane na dzień 30 czerwca 2018 roku oraz za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na 31 grudnia 2017 roku dla skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku dla skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych i skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym w skład **Zarządu** Jednostki dominującej wchodził:

Dawid Cycoń	Prezes Zarządu
Anna Warzybok	W-ce Prezes Zarządu (od 1 września 2017 roku)

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym w skład **Rady Nadzorczej** Jednostki dominującej wchodził:

Edyta Stanek	Przewodnicząca Rady
Piotr Charzewski	Członek Rady (od 16 marca 2017 roku)
Aneta Cwynar	Członek Rady (od 5 stycznia 2018 roku)
Piotr Solorz	Członek Rady (od 5 stycznia 2018 roku)
Wojciech Armuła	Członek Rady (od 5 stycznia 2018 roku)
Marcin Pyzik	Członek Rady (do 5 stycznia 2018 roku)

Dnia 5 stycznia 2018 roku odwołano z funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Marcina Pyzik, natomiast powołano na Członków Rady Nadzorczej Panią Anetę Cwynar, Pana Piotra Solorz oraz Pana Wojciecha Armuła.

5. Firma audytorska

POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o.

ul. Łukasiewicza 1
31-429 Kraków

6. Prawnicy

Kancelaria Radców Prawnych Katarzyna Polańska, Marta Witwicka - Dżugan S.C.

ul. Kopisto 8B/520
35-315 Rzeszów

Kancelaria Adwokacka ResLegal

Aleja Rejtana 23 lok. 1.2. (Capital Park)
35-326 Rzeszów

7. Banki

mBank S.A.

ul. Sokoła 6
35-010 Rzeszów

Alior Bank S.A.

ul. Postępu 18B
02-676 Warszawa

Bank Pekao S.A.

aleja Łukasza Cieplińskiego 1
35-959 Rzeszów

Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. Filia

Zygmuntowska 14
35-025 Rzeszów

Podkarpacki Bank Spółdzielczy - Oddział w Rzeszowie

ul. Podwisłocze 21
35-309 Rzeszów

Bank Spółdzielczy w Niechobrze

Niechobrz 118, 36-047

Bank Spółdzielczy w Lubeni I Oddział w Rzeszowie

Ul. Krzywoustego 4A
35-077 Rzeszów

8. Notowania na rynku regulowanym

8.1. Informacje ogólne

Giełda: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

Symbol na GPW: MLSA

Sektor na GPW: Energia odnawialna

8.2. System depozytowo-rozliczeniowy

Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. (KDPW)
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

8.3. Kontakty z inwestorami

ML System S.A.
Zaczerwie 190 G, 36-062 Zaczerwie
tel: (17) 778 82 66
fax: (17) 853 58 77
e-mail: biuro@mlsystem.pl

Relacje Inwestorskie
tel: +48 574 704 804
e-mail: relacje@mlsystem.pl
www.mlsystem.pl, www.ir.mlsystem.pl

Kontakt dla mediów
Tomasz Danelczyk
TAILORS Group
tel: +48 665 885 390

9. Znaczący akcjonariusze Jednostki dominującej

Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku (według wiedzy Spółki) akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Nazwisko i imię, Firma	Procent posiadanych głosów	Procent posiadanego kapitału
Dawid Cycoń	39,22%	35,40%
Edyta Stanek	39,22%	35,40%
Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna	10,77%	14,58%

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ML SYSTEM S.A.

I. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2018 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej (dalej zwanych „MSSF”) mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”), opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a także z wymogami „Rozporządzenia Ministra Finansów (Dz. U. z 2018 r. poz. 757 z dnia 29 marca 2018 r. z późn. zm.) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim”.

2. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ML System S.A. oświadcza według swojej najlepszej wiedzy, że niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości i metodami obliczeniowymi dla okresu bieżącego i okresów porównywalnych, odzwierciedlając w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy. Sporządzenie skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnego z MSSF wymaga użycia pewnych znaczących szacunków księgowych. Wymaga również od Zarządu stosowania własnego osądu przy wyborze przyjętych przez jednostki zasad rachunkowości.

Półroczne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe ML System S.A. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 3 września 2018 roku.

3. Podstawowe zasady księgowe

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym ML System S.A. sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku.

Walutą funkcjonalną oraz walutą prezentacji jest polski złoty.

4. Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości

Opublikowane Standardy i interpretacje, które zostały wydane i obowiązują za okresy rozpoczynające się od 1 stycznia 2018 roku:

Zmiany do MSSF 9 - MSSF 9 wprowadza nowy model w zakresie ustalania odpisów aktualizujących, tj. model oczekiwanych strat kredytowych. Dotychczasowe zasady tworzenia odpisów aktualizujących wymagały oceny czy wystąpiły obiektywne przesłanki utraty wartości oraz oszacowania odpisu w oparciu o planowane przepływy gotówkowe. Standard wymaga oszacowania oczekiwanej straty, niezależnie od przesłanek utraty wartości. Przewiduje on 3-stopniową klasyfikację aktywów finansowych pod kątem utraty wartości:

Stopień 1 – salda, dla których nie nastąpiło znaczące zwiększenie ryzyka kredytowego od momentu początkowego ujęcia i dla których ustala się oczekiwaną stratę w oparciu o prawdopodobieństwo niewypłacalności w ciągu 12 miesięcy.

Stopień 2 – salda, dla których nastąpiło zwiększenie ryzyka kredytowego od momentu ujęcia początkowego ujęcia i dla których ustala się oczekiwaną stratę w oparciu o prawdopodobieństwo niewypłacalności w ciągu całego okresu kredytowania.

Stopień 3 – salda ze stwierdzoną utratą wartości.

Grupa wdrożyła standard z dniem 1 stycznia 2018 r. Standard MSSF 9 zastępuje MSR 39. Większość wymogów MSR 39 w zakresie klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych zostało przeniesionych do MSSF 9 w niezmienionym kształcie.

MSSF 9 wprowadzają następujące kategorie aktywów finansowych:

- wyceniane według zamortyzowanego kosztu,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,
- wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody.

Klasyfikacja jest dokonywana na moment początkowego ujęcia i jest uzależniona od przyjętego przez jednostkę modelu zarządzania instrumentami finansowymi oraz charakterystyki umownych przepływów pieniężnych z tych instrumentów.

W ramach analizy modelu biznesowego uznano, że w Grupie występuje jeden model zarządzania, tj. że należności są utrzymywane w celu ściągnięcia. Grupa nie posiada ponadto zawartych umów faktoringowych. Grupa podjęła decyzje o zakwalifikowaniu posiadanych aktywów i zobowiązań finansowych do kategorii wycenianych według zamortyzowanego kosztu. W ocenie Grupy jest to zgodne z dotychczasową polityką rachunkowości i nie powoduje zniekształcenia obrazu Grupy przedstawionego w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Grupa dokonała szczegółowej analizy posiadanych należności handlowych pod kątem możliwości wystąpienia strat kredytowych. Ze względu na model biznesowy prowadzonej działalności oraz specyfikę rozliczeń z kontrahentami nie rozpoznano ryzyka wystąpienia istotnych strat kredytowych. Dotychczasowa polityka ustalania odpisów aktualizujących została uznana za odpowiednio dopasowaną do należności handlowych Grupy.

MSSF 15 Przychody z umów z klientami - Nowy ujednoczony standard został opublikowany w dniu 28 maja 2014 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później i dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie. Standard ustanawia jednolite ramy ujmowania przychodów i zawiera zasady, które zastąpią większość szczegółowych wytycznych w zakresie ujmowania przychodów istniejących obecnie w MSSF, w szczególności, w MSR 18 Przychody, MSR 11 Umowy o usługę budowlaną oraz związanych z nimi interpretacjach.

Grupa stosuje zasady MSSF 15 z uwzględnieniem założeń przyjętych w tym modelu. Model ten zakłada, że przychody ujmowane są wówczas, gdy (lub w stopniu, w jakim) jednostka przekazuje klientowi kontrolę nad towarami lub usługami, oraz w kwocie, do jakiej jednostka oczekuje być uprawniona. Zależnie od spełnienia określonych kryteriów, przychody są:

- rozkładane w czasie, w sposób obrazujący wykonanie umowy przez jednostkę na podstawie wyceny stopnia jej zaawansowania lub jakiej jednostka oczekuje być uprawniona.
 - ujmowane jednorazowo, w momencie, gdy kontrola nad towarami lub usługami jest przeniesiona na klienta.
- Dokonana przez Grupę analiza nie wykazała wpływu zastosowania MSSF 15 na sprawozdania finansowe sporządzone w latach poprzednich.

5. Nowe zasady rachunkowości i interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym ML System S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku. Poniżej Grupa zaprezentowała jedynie zmiany standardów i interpretacje, które pojawiły się w okresie pierwszego półrocza 2018 roku. Nowe standardy, zmiany i interpretacje, które pozostają aktualne na dzień 30 czerwca 2018 roku zostały zaprezentowane w sprawozdaniu rocznym za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku.

Standardy, które nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE:

- Zmiany do MSR 19 Zmiany, ograniczenia oraz rozliczenia programów świadczeń pracowniczych - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 r.,
- Zmiany do MSR 28 Długoterminowe inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 r.,
- Poprawki do MSSF (2015-2017) Zmiany w ramach procedury wprowadzania corocznych poprawek do MSSF - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 r.,
- KIMSF 23 Niepewność w zakresie sposobów ujmowania podatku dochodowego - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 r.,
- Zmiany w odwołaniach do Założeń Konceptyjnych MSSF – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 r.,
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 r.

Grupa jest w trakcie analizy szacunków, jak istotny wpływ będą miały wymienione wyżej zmiany na sprawozdawczość Grupy.

Standardy opublikowane i zatwierdzone przez Unię Europejską, jeszcze nieobowiązujące: MSSF 16 – Leasing

Grupa dokonała identyfikacji obecnie występujących umów leasingu finansowego i leasingu operacyjnego, a także umów nieujmowanych do tej pory jako leasing, co do których istnieje przypuszczenie, że spełniają definicję leasingu zgodnie z MSSF 16. Obecnie Grupa dokonuje oszacowania potencjalnego wpływu zastosowania MSSF 16 na sprawozdania finansowe przyszłych okresów.

II. Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za I półrocze 2018 roku

Nota 1. Nakłady inwestycyjne

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży wartości niematerialnych, rzeczowych aktywów trwałych oraz nieruchomości inwestycyjnych za okres 01.01.2018-30.06.2018 oraz istotnym zobowiązaniu z tego tytułu.

	Zakupy	Sprzedaż
Wartości niematerialne	13	
Koszty prac rozwojowych	985	
Grunty		
Budynki i budowle	7	
Urządzenia techniczne i maszyny	8 910	
Środki transportu	0	42
Inne środki trwale	13	
Środki trwale w budowie	72	
Nieruchomości inwestycyjne		
Razem	10 000	42

Nakłady na rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne w I półroczu 2018 r. wyniosły 10 000 tys. zł i dotyczą:

- przygotowanie podsypu na składowisko odpadów – 38 tys. zł
- nakłady na zwiększenie parku maszynowego na produkcji o szlifierkę CNC, laser do cięcia i wiercenia otworów, podnośnik nożycowy wraz z systemem podawczo-odbiorczym i coolerami – 8 910 tys. zł
- nakłady na prace rozwojowe – 985 tys. zł,
- nakłady na program antywirusowy, program typu Office – 13 tys. zł,
- pozostałe, głównie meble i wyposażenie oraz sprzęt komputerowy – 54 tys. zł.

Nakłady finansowane są ze środków własnych Grupy Kapitałowej ML SYSTEM S.A. Na dzień 30.06.2018r. Grupa nie posiadała niespłaconych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nota 2. Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2018 - 30.06.2018	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty licencje i podobne wartości niematerialne	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 625	15	0	2 131	6 771
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	1 029	1 029
Wartość netto na początek okresu	4 625	15	0	1 102	5 742
Wartość brutto na początek okresu	4 625	15	0	2 131	6 771
a) Zwiększenia	985	0	0	13	998
- zwiększenia wynikające z prac rozwojowych prowadzonych we własnym zakresie	985	0	0	0	985
- nabycie	0	0	0	13	13
b) Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 610	15	0	2 144	7 769
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	0	1 029	1 029
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	0	110	110
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	0	1 139	1 139
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	1 139	1 139
Bilans zamknięcia (wartość netto)	5 610	15	0	1 005	6 630

WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2017 - 31.12.2017	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty licencje i podobne wartości niematerialne	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 301	15	0	2 123	6 439
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	818	818
Wartość netto na początek okresu	4 301	15	0	1 305	5 621
Wartość brutto na początek okresu	4 301	15	0	2 123	6 439
a) Zwiększenia	324	0	0	9	333
- zwiększenia wynikające z prac rozwojowych prowadzonych we własnym zakresie	324	0	0	0	324
- nabycie	0	0	0	9	9
b) Zmniejszenia	0	0	0	-1	-1
- sprzedaż	0	0	0	-1	-1
Wartość brutto na koniec okresu	4 625	15	0	2 131	6 771
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	0	818	818
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	0	212	212
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	0	-1	-1
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	0	1 029	1 029
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	1 029	1 029
Bilans zamknięcia (wartość netto)	4 625	15	0	1 102	5 742

Nota 3. Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2018 - 30.06.2018	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	3 924	20 419	67 691	1 415	7 538	100 987
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	577	10 891	587	4 747	16 802
Wartość bilansowa netto na początek okresu	3 924	19 842	56 800	828	2 791	84 185
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	3 924	20 419	67 691	1 415	7 538	100 987
a) Zwiększenia	0	7	8 910	0	13	8 930
- nabycia	0	7	8 910	0	13	8 930
b) Zmniejszenia	0	0	0	-42	0	-42
- sprzedaż	0	0	0	-42	0	-42
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	3 924	20 426	76 601	1 373	7 551	109 875
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	577	10 891	587	4 747	16 802
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	211	2 629	100	847	3 787
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	0	-25	0	-25
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	788	13 520	662	5 594	20 564
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	788	13 520	662	5 594	20 564
Bilans zamknięcia (wartość netto)	3 924	19 638	63 081	711	1 957	89 311

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2017 - 31.12.2017	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 206	13 354	47 566	1 621	7 462	72 209
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	252	6 997	811	2 922	10 982
Wartość bilansowa netto na początek okresu	2 206	13 102	40 569	810	4 540	61 227
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	2 206	13 354	47 566	1 621	7 462	72 209
a) Zwiększenia	1 718	7 065	20 232	506	76	29 597
- nabycia	1 718	7 065	20 232	0	76	29 091
- przyjęte w leasing	0	0	0	506	0	506
b) Zmniejszenia	0	0	-107	-712	0	-819
- sprzedaż	0	0	-10	-712	0	-722
- likwidacja	0	0	-97	0	0	-97
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	3 924	20 419	67 691	1 415	7 538	100 987
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	252	6 997	811	2 922	10 982
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	325	3 956	353	1 825	6 459
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	-9	-577	0	-586
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	0	-53	0	0	-53
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	0	0	0	0	0	0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	577	10 891	587	4 747	16 802
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	577	10 891	587	4 747	16 802
Bilans zamknięcia (wartość netto)	3 924	19 842	56 800	828	2 791	84 185

Nota 4. Kredyty i pożyczki

Kredyty według stanu na dzień 30.06.2018 r.

Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania (kredytu)	Wartość kredytu wg umowy	Wartość kredytu na dzień bilansowy	Kredyty krótkoterminowe	Kredyty długoterminowe	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Polska Kasa Opieki SA	kredyt inwestycyjny	2 137	712	712	0	WIBOR 1M + 1,4 p.p. (marża podwyższona na 1,9 p.p.)	30.06.2019	- hipoteka umowna do kwoty 3 206 160,00 zł (docelowo na miejscu nie gorszym niż IV) na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy zlokalizowanej w Zacerniu (KW RZ1Z/00193279/1) wraz z roszczeniem o przeniesienie wpisu na zwolnione wcześniejsze miejsce i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej budynków, - zastaw rejestrowy na nabywanych środkach trwałych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych, - weksel własny in blanco z wystawienia kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, - pełnomocnictwo do rachunku bankowego
Polska Kasa Opieki SA	kredyt inwestycyjny	10 832	8 245	1 065	7 180	WIBOR 1M + 1,6 p.p. (marża podwyższona na 2,1 p.p.)	31.03.2026	- hipoteka umowna do kwoty 16 247 740,00 zł (docelowo na miejscu I) na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy zlokalizowanej w Zacerniu (KW RZ1Z/00193279/1) wraz z roszczeniem o przeniesienie wpisu na zwolnione wcześniejsze miejsce i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej budynków, - zastaw rejestrowy na środkach trwałych: suszarka tunelowa o wartości bilansowej 1 551 200 zł na dzień 31.03.2016 r. oraz laser o wartości bilansowej 4 112 500 zł na dzień 31.03.2016 (docelowo na I miejscu) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji świadczenia pieniężnego w trybie art. 777 kpc - pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy w Banku Pekao S.A.
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt inwestycyjny	1 000	933	108	825	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	13.09.2027	- weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego Banku BPS SA Oddział w Rzeszowie, - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, - hipoteka umowna do kwoty 1.700.000,00 zł ustanowiona na niezabudowanej działce gruntowej nr 1/34,

								zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie, gmina Trzebowniko, powiat rzeszowski, województwo podkarpackie, która zostanie wyodrębniona do nowej Księgi Wieczystej z Księgi Wieczystej nr R212/00004617/2 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie VII Ksiąg Wieczystych.
								- weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslowa; - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w Banku BPS S.A. Oddział w Rzeszowie, - gwarancja spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis (PLD) przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 41,86% kwoty udzielonego kredytu, tj. maksymalnie do kwoty 3.499.496,00 zł; okres obowiązywania gwarancji: wydłużony o 3 miesiące od upływu okresu kredytowania, tj. do 31.03.2019 r., - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, - zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj.: a) piec do spiekania, typ PK-VS 790-250Px2, nr seryjny 108/1/2015, rok produkcji 2015, b) piec do Fusingu, typ PK-VS 790-250P×2, nr seryjny 108/2/2015, rok produkcji 2015, c) napelniarka wraz z robotem, typ ASF-1800, nr seryjny 01/15, rok produkcji 2015, d) napelniarka wraz z robotem, typ ASF-1800, nr seryjny 02/15, rok produkcji 2015, e) tester ogniw PV, nr seryjny 20140804, rok produkcji 2014, f) linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych składająca się z: -Stringer Tr1800, typ F15ST3018, nr seryjny A00110388, rok produkcji 2016 -urządzenie do lutowania, nr seryjny 001, rok produkcji 2015, - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych opisanych powyżej przez cały okres obowiązywania zabezpieczenia (wyłącznie na rzecz Banku BPS S.A.);
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	8 360	8 313	8 313	0	WIBOR 3M + 2,2 p.p.	31.12.2018	
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	pożyczka pieniężna na działalność gospodarczą	3 717	2 655	1 062	1 593	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	31.12.2020	1) cesja wierzytelności z polisy ubezpieczenia zastawionego mienia ruchomego od wszystkich ryzyk 2) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.. 777 KPC 3) pełnomocnictwo do rachunku RB prowadzonego w PBS Bank 4) weksel własny in blanco z wystawienia pożyczkodawcy

								5) zastaw rejestrowy na rzeczy ruchomej docelowo ustanowiony na I miejscu na linii obróbki szkła 4,6 o nr inwentarzowym 22/11/2015/SE/4.6, wartość odtworzeniowa 10 620 000 zł wg polisy ubezpieczeniowej
								1) Przelew wierzytelności z umowy zawartej z Gminą Miasta Rzeszowa nr ZTM.232.3.61.2017 z dnia 11-08-2017r., przedmiotem której jest zaprojektowanie i wybudowanie zadania pn.: „Budowa Dworca Lokalnego” (miejsce wykonywania zamówienia - jednostka budżetowa: Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie) polegającego na przebudowie placu manewrowego z budową pawilonu dla obsługi podróżnych na Dworcu Lokalnym w Rzeszowie, do wysokości wierzytelności należnych ML System S.A. z tytułu realizacji przedmiotu umowy. Wysokość cesji do wartości netto kwoty należnego wynagrodzenia ML System S.A. 2) Cesja z polisy ubezpieczenia mienia ruchomego objętego zastawem od wszystkich ryzyk. Suma ubezpieczenia środków trwałych wg wartości odtworzeniowej 10 620 000 zł. 3) Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC, ustanowione w imieniu Kredytobiorcy do wysokości 200% wartości kredytu, przy czym PBS Bank będzie mógł nadać klauzulę wykonalności w terminie do 3 lat od ustalonej w umowie daty spłaty kredytu. 4) Pełnomocnictwo do rachunku spółki ML System SA przeznaczonego do wpływów środków pieniężnych z wynagrodzenia kredytowanego kontraktu, na prawach na których zostanie ustanowiony zastaw finansowy. 5) Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w PBS Bank. 6) Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową. 7) Zastaw finansowy na prawach do środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku spółki ML System S.A. w PBS Bank, na który następować będą wpływy z tytułu kredytowanego kontraktu objętego cesją wierzytelności do umowy nr ZTM.232.3.61.2017 z dnia 11-08-2017r. 8) Zastaw rejestrowy ustanowiony na 1-wszym miejscu na linii do obróbki szkła 4.6 o nr inwentarzowym 22/11/2015r/SSE/4.6. Aktualna wartość linii wg polisy ubezpieczeniowej wynosi 10 620 000,00 zł. Zabezpiecza także pożyczkę pieniężną na działalność gospodarczą udzieloną umową przez PBS Bank nr UK/00572/0012/KPP/2017 z dnia 18-07-2017 r.
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	kredyt inwestycyjny	7 300	2 841	2 841	0	WIBOR 3M + 2,5 p-p.	15.01.2019	

Alior Bank SA	kredyt w rachunku bieżącym	2 500	2 493	2 493	0	WIBOR 3M + 2,5 p.p. (marża podwyższona na 3,75 p.p.)	10.05.2019	<ul style="list-style-type: none"> - Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych w banku; - poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Edyotę Stanek i Dawida Cycoń - gwarancja spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis - gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego; - zastaw rejestrowy na rzecz Banku na następujących maszynach: sitodrukarka precyzyjna, sitodrukarka precyzyjna, automatyczny system odprowadzania zużytego powietrza - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w środków trwałych na łączną sumę ubezpieczenia nie niższą niż 3 396 030 zł w zakresie ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych
Alior Bank SA	kredyt inwestycyjny	4 566	4 566	4 566	0	WIBOR 3M + 3,2 p.p.	31.08.2018	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych w Banku. 2. Gwarancja spłaty Kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis - gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego 3. Zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz Banku na nabywanych środkach trwałych (przedmiocie kontraktu) w ramach finansowanego kontraktu. Przedmiot kontraktu: <ul style="list-style-type: none"> i. panele fotowoltaiczne - 7 920 szt., 1 ii. skrzynki przyłączeniowe - 12 szt iii. kable, iv. złącza fotowoltaiczne, v. elementy zabezpieczenia kabli, vi. inteligentny system zarządzania i monitoringu pracy, vii. falowniki (inwertery) - 66 szt. viii. kontenerowe magazyny energii o mocy docelowej 1MW - 2 szt. ix. rozdzielnia przyłączeniowe magazynu energii wraz z infrastrukturą separacji i zabezpieczeń - 1 szt. 4. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. przedmiotu kontraktu. Zakres ubezpieczenia do akceptacji Banku. 5. Zastaw rejestrowy ustanowiony na środkach trwałych, w tym: linia technologiczna 4.3 do produkcji modułów fotowoltaicznych krzemowych NO Frost o łącznej docelowej wartości min. 5.000.000,00 PLN 6. Cesja prawa z polisy ubezpieczeniowej ww. środków trwałych (linii technologicznej), o łącznej wartości nie niższej niż 5.000.000,00 PLN

									<p>Zakres ubezpieczenia do akceptacji Banku.</p> <p>7. Weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową.</p> <p>8. Zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz Banku na środkach trwałych w tym:</p> <p>a) Drukarka Int Jet (1 szt.)</p> <p>b) Piec do suszenia i odprowadzania lepiszcza (1 szt.)</p> <p>c) Autonomiczny system odprowadzania zużytego powietrza i ciepła z urządzeń produkcyjnych (1 szt.), o łącznej wartości 9.000.000,00 PLN</p> <p>9. Cesja prawa z polisy ubezpieczeniowej ww. środków trwałych, o łącznej wartości nie niższej niż 9.000.000,00 PLN</p> <p>10. Potwierdzona cesja należności z Umowy nr 1/10/2017 zawartej w dniu 24 października 2017 roku z Energialine Sp. z o.o. z Bierutowa, ul. Marii Konopnickiej 10 (KRS - 481266; NIP- 911-200-78-68; Regon:022274482)</p> <p>- Wartość netto kontraktu 10.622.900,00 PLN</p> <p>- Wartość brutto kontraktu 13.066.167,00 PLN</p> <p>- Wartość dedykowana na spłatę kredytu - ca. 34,94%</p> <p>- Nadwyżka środków z kontraktu alokowana jako zabezpieczenie ca. 1 8.500.670,00 PLN</p>
Alior Bank SA	kredyt inwestycyjny	1 500	1 292	500	792	WIBOR 3M + 3,2 p.p.	05.01.2021	<p>1. Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych w Banku.</p> <p>2. Gwarancja spłaty Kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis - gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego</p> <p>3. Zastaw rejestrowy ustanowiony na środkach trwałych, w tym: linia technologiczna 4.3 do produkcji modułów fotowoltaicznych krzemowych NO Frost o łącznej docelowej wartości min. 5.000.000,00 PLN</p> <p>4. Cesja prawa z polisy ubezpieczeniowej ww. środków trwałych (linii technologicznej), o łącznej wartości nie niższej niż 5.000.000,00 PLN. Zakres ubezpieczenia do akceptacji Banku.</p> <p>5. Weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową.</p> <p>6. Zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz Banku na środkach trwałych w tym:</p> <p>a) Drukarka Int Jet (1 szt.)</p> <p>b) Piec do suszenia i odprowadzania lepiszcza (1 szt.)</p> <p>c) Autonomiczny system odprowadzania zużytego</p>	

									powietrza i ciepła z urządzeń produkcyjnych (1 szt.), o łącznej wartości 9.000.000,00 PLN 7. Cesja prawa z polisy ubezpieczeniowej ww. środków trwałych, o łącznej wartości nie niższej niż 9.000.000,00 PLN. Zakres ubezpieczenia do akceptacji Banku. W/w zabezpieczenie obowiązuje do czasu całkowitej spłaty kredytu nieodnawialnego udzielonego Kredytobiorcy przez Bank na mocy Umowy Kredytowej nr U0003259816726 o Kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z dnia 05 stycznia 2018 roku.
Bank Spółdzielczy w Niechobrzu	kredyt inwestycyjny	4 300	4 300	4 300	0	Stopa redyskonta weksli + 1,90 p.p.	31.01.2019		zastaw rejestrowy na laserze do cięcia i wiercenia otworów nabywanym częściowo ze środków z kredytu na rzecz Banku Spółdzielczego w Niechobrzu, Banku Spółdzielczego w Kamieniu, Banku Spółdzielczego w Wielopolu Skrzyńskim, cesja z praw z polisy z ww. maszyny cesja wierzytelności z umowy nr ZP.272.41.2018 z Gminą Miasto Rzeszów Weksle in blanco oświadczenie o poddanie się egzekucji w trybie art. 777 kpc w formie aktu notarialnego Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych w Banku.
Dawid Cycoń	pożyczka	350	386	0	386	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Dawid Cycoń	pożyczka	250	275	0	275	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Dawid Cycoń	pożyczka	100	110	0	110	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	600	661	0	661	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	50	55	0	55	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	100	110	0	110	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	45	50	0	50	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	90	99	0	99	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	100	110	0	110	WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak	
Edyta Stanek	pożyczka	750	826	826	0	WIBOR 3M + 4 p.p.	30.06.2018	brak	

*Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe ML System S.A. za I półrocze 2018 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN, o ile nie podano inaczej)*

Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta	-46	0	-46
Razem	38 986	26 786	12 200

Kredyty według stanu na dzień 31.12.2017 r.

Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania (kredytu)	Wartość kredytu wg umowy	Wartość kredytu na dzień bilansowy	Kredyty krótkoterminowe	Kredyty długoterminowe	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Polska Kasa Opieki SA	kredyt inwestycyjny	2 137	1 251	895	356	WIBOR 1M + 1,4 p.p. (marża podwyższona 1,9 p.p.)	30.06.2019	- hipoteka umowna do kwoty 3 206 160,00 zł (docelowo na miejscu nie gorszym niż IV) na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy zlokalizowanej w Zaczerniu (KW RZ1Z/00193279/1) wraz z roszczeniem o przeniesienie wpisu na zwolnione wcześniejsze miejsce i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej budynków, - zastaw rejestrowy na nabywanych środkach trwałych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych, - weksel własny in blanco z wystawienia kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, - pełnomocnictwo do rachunku bankowego
Polska Kasa Opieki SA	kredyt inwestycyjny	10 832	9 072	1 359	7 713	WIBOR 1M + 1,6 p.p. (marża podwyższona 2,1 p.p.)	31.03.2026	- hipoteka umowna do kwoty 16 247 740,00 zł (docelowo na miejscu I) na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy zlokalizowanej w Zaczerniu (KW RZ1Z/00193279/1) wraz z roszczeniem o przeniesienie wpisu na zwolnione wcześniejsze miejsce i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej budynków, - zastaw rejestrowy na środkach trwałych: suszarka tunelowa o wartości bilansowej 1 551 200 zł na dzień 31.03.2016 r. oraz laser o wartości bilansowej 4 112 500 zł na dzień 31.03.2016 (docelowo na I miejscu)) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji świadczenia pieniężnego w trybie art. 777 kpc - pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy w Banku Pekao S.A.
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt inwestycyjny	1 000	983	108	875	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	13.09.2027	- weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego

								<p>prowadzonego Banku BPS SA Oddział w Rzeszowie,</p> <ul style="list-style-type: none"> - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, - hipoteka umowna do kwoty 1.700.000,00 zł ustanowiona na niezabudowanej działce gruntowej nr 1/34, zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie, gmina Trzebownisko, powiat rzeszowski, województwo podkarpackie, która zostanie wyodrębniona do nowej Księgi Wieczystej z Księgi Wieczystej nr R212/00004617/2 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie VII Ksiąg Wieczystych.
								<ul style="list-style-type: none"> - weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslowa; - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w Banku BPS S.A. Oddział w Rzeszowie, - gwarancja spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis (PLD) przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 41,86% kwoty udzielonego kredytu, tj. maksymalnie do kwoty 3.499.496,00 zł; okres obowiązywania gwarancji: wydłużony o 3 miesiące od upływu okresu kredytowania, tj. do 31.03.2019 r., - oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, - zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj.: <ul style="list-style-type: none"> a) piec do piekania, typ PK-VS 790-250Px2, nr seryjny 108/1/2015, rok produkcji 2015, b) piec do Fusingu, typ PK-VS 790-250Px2, nr seryjny 108/2/2015, rok produkcji 2015, c) napelniarka wraz z robotem, typ ASF-1800, nr seryjny 01/15, rok produkcji 2015, d) napelniarka wraz z robotem, typ ASF-1800, nr seryjny 02/15, rok produkcji 2015, e) tester ogniwi PV, nr seryjny 20140804, rok produkcji 2014, f) linia do łączenia ogniwi w łańcuchy stringów fotowoltaicznych składająca się z: <ul style="list-style-type: none"> -Stringer Tr1800, typ F15ST3018, nr seryjny A00110388, rok produkcji 2016 -urządzenie do lutowania, nr seryjny 001, rok produkcji 2015, - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej środków
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	8 360	6 373	6 373	0	WIBOR 3M + 2,2 p.p.	31.12.2018	

								trwałych opisanych powyżej przez cały okres obowiązywania zabezpieczenia (wyłącznie na rzecz Banku BPS S.A.);
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	pożyczka pieniężna na działalność gospodarczą	3 717	3 186	1 062	2 124	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	31.12.2020	1) cesja wierzytelności z polisy ubezpieczenia zastawionego mienia ruchomego od wszystkich ryzyk 2) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC 3) pełnomocnictwo do rachunku RB prowadzonego w PBS Bank 4) weksel własny in blanco z wystawienia pożyczkodawcy 5) zastaw rejestrowy na rzeczy ruchomej docelowo ustanowiony na I miejscu na linii obróbki szkła 4,6 o nr inwentarzowym 22/11/2015/SE/4.6, wartość odtworzeniowa 10 620 000 zł wg polisy ubezpieczeniowej
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	kredyt inwestycyjny	7 300	6 900	0	6 900	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	15.01.2019	1) Przelew wierzytelności z umowy zawartej z Gminą Miasta Rzeszowa nr ZTM.232.3.61.2017 z dnia 11-08-2017r., przedmiotem której jest zaprojektowanie i wybudowanie zadania pn.: „Budowa Dworca Lokalnego” (miejsce wykonywania zamówienia - jednostka budżetowa: Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie) polegającego na przebudowie placu manewrowego z budową pawilonu dla obsługi podróżnych na Dworcu Lokalnym w Rzeszowie, do wysokości wierzytelności należnych ML System S.A. z tytułu realizacji przedmiotu umowy. Wysokość cesji do wartości netto kwoty należnego wynagrodzenia ML System S.A. 2) Cesja z polisy ubezpieczenia mienia ruchomego objętego zastawem od wszystkich ryzyk. Suma ubezpieczenia środków trwałych wg wartości odtworzeniowej 10 620 000 zł. 3) Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 KPC, ustanowione w imieniu Kredytobiorcy do wysokości 200% wartości kredytu, przy czym PBS Bank będzie mógł nadać klauzulę wykonalności w terminie do 3 lat od ustalonej w umowie daty spłaty kredytu. 4) Pełnomocnictwo do rachunku spółki ML System SA przeznaczonego do wpływów środków pieniężnych z wynagrodzenia kredytowanego kontraktu, na prawach na których zostanie

							ustanowiony zastaw finansowy. 5) Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w PBS Bank. 6) Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową. 7) Zastaw finansowy na prawach do środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku spółki ML System S.A. w PBS Bank, na który następować będą wpływy z tytułu kredytowanego kontraktu objętego cesją wierzytelności do umowy nr ZTM.232.3.61.2017 z dnia 11-08-2017r. 8) Zastaw rejestrowy ustanowiony na 1-wszym miejscu na linii do obróbki szkła 4.6 o nr inwentarzowym 22/11/2015r/SSE/4.6. Aktualna wartość linii wg polisy ubezpieczeniowej wynosi 10 620 000,00 zł. Zabezpiecza także pożyczkę pieniężną na działalność gospodarczą udzieloną umową przez PBS Bank nr UK/00572/0012/KPP/2017 z dnia 18-07-2017 r.	
Alior Bank SA	kredyt w rachunku bieżącym	2 500	1 818	1 818	0	WIBOR 3M + 2,5 p.p. (marża podwyższona 3,75 p.p.)	12.04.2018	- Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych w banku; - poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Edytę Stanek i Dawida Cycoń - gwarancja spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis - gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego; - zastaw rejestrowy na rzecz Banku na następujących maszynach: sitodrukarka precyzyjna, sitodrukarka precyzyjna, automatyczny system odprowadzania zużytego powietrza - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w środków trwałych na łączną sumę ubezpieczenia nie niższą niż 3 553 479,00 zł w zakresie ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych
Bank Spółdzielczy w Lubeni	kredyt inwestycyjny	3 107	2 054	2 054	0	WIBOR 3M + 2,5 p.p.	30.06.2018	1) weksel własny in blanco z klauzulą „na zlecenie” wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową 2) zastaw rejestrowy na zautomatyzowanej linii lutowniczej z robotem podawczym, marka Stringer T11800, rok produkcji 2015, numer seryjny A00108387, typ F14ST3062 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej odnawialnej w całym okresie kredytowania, 3) cesja z wpływów z umowy o dofinansowanie

								projektu w ramach Osi Priorytetowej nr 1 „Konkurencyjna i innowacyjna gospodarka” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020 projekt: „Multibusbarowy, semielastyczny moduł fotowoltaiczny (PVBB+)” Umowa o dofinansowanie nr RPPK.01.04.01-18-0911/16-00, 4) zastaw rejestrowy na zakupywanym urządzeniu, tj. coldroom wraz z ploterem wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej odnawialnej w całym okresie kredytowania, 5) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym prowadzonym na rzecz Kredytobiorcy przez BS w Lubeni I Oddział w Rzeszowie.
Dawid Cycoń	pożyczka	350	376	0	376	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Dawid Cycoń	pożyczka	250	268	0	268	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Dawid Cycoń	pożyczka	100	107	0	107	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	Brak
Edyta Stanek	pożyczka	600	644	0	644	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	50	54	0	54	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	100	107	0	107	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	45	48	0	48	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4 p.p.	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	90	97	0	97	9%, zmienione aneksem na	31.12.2020	brak

*Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe ML System S.A. za I półrocze 2018 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN, o ile nie podano inaczej)*

						WIBOR 3M + 4		
						p-p.		
Edyta Stanek	pożyczka	100	107	0	107	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4	31.12.2020	brak
						p-p.		
Edyta Stanek	pożyczka	750	805	805	0	9%, zmienione aneksem na WIBOR 3M + 4	30.06.2018	brak
						p-p.		
Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta			-47	0	-47			
Razem			34 203	14 474	19 729			

Nota 5. Otrzymane dotacje

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE I DOTACJE	30.06.2018	31.12.2017
1. DOTACJE - finansowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Stan na koniec okresu	46 689	39 049
- długoterminowe	43 255	35 999
- krótkoterminowe	3 434	3 050
2. DOTACJE - WN		
Stan na koniec okresu	638	678
- długoterminowe	525	531
- krótkoterminowe	113	147
3. DOTACJE - B+R		
Stan na koniec okresu	1 026	1 041
- długoterminowe	695	274
- krótkoterminowe	331	767
4. Przychody przyszłych okresów		
Stan na koniec okresu	95	95
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	95	95
Razem rozliczenia międzyokresowe i dotacje	48 448	40 863
- długoterminowe	44 475	36 804
- krótkoterminowe	3 973	4 059
Ujęte w rachunku zysków i strat	4 117	7 625
- z rozliczenia proporcjonalnego do amortyzacji	1 767	2 612
- nakłady finansowane dotacją	2 350	5 013

Nota 6. Pozycje pozabilansowe

	30.06.2018	31.12.2017
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE		
Stan na koniec okresu	651	632
Pozostałe podmioty	651	632
z tytułu otrzymanych gwarancji i poręczeń	651	632
POZYCJE POZABILANSOWE	30.06.2018	31.12.2017
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Stan na koniec okresu	219 224	177 062
Pozostałe podmioty	219 224	177 062
z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	16 190	9 149
inne (wekslowe)	203 034	167 913

Nota 7. Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY	w sztukach	
	30.06.2018	31.12.2017
Akcje zwykłe o wartości 10,00 PLN za sztukę	0	0
Akcje zwykłe o wartości 1,00 PLN za sztukę	5 650 000	4 368 132

AKCJE ZWYKŁE WYEMITOWANE I W PEŁNI OPŁACONE	w sztukach	
	30.06.2018	31.12.2017
Na dzień 1 stycznia	4 368 132	400 000
wyemitowane w ciągu roku	1 281 868	21 500
split akcji	0	0
Na dzień 30 czerwca	5 650 000	421 500

Zysk przypadający na jedną akcję

PODSTAWOWY	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Zysk/strata netto	1 463	1 530
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	4 475	408
Podstawowy zysk/strata na jedną akcję	0,33	3,75

ROZWODNIONY	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Zysk/strata netto	1 463	1 530
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	4 475	408
Korekty z tytułu:		
- warranty subskrypcyjne	163	0
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb zysku na jedną akcję (w tys.)	4 638	408
Rozwodniony zysk/strata na akcję (w PLN na jedną akcję)	0,32	3,75

KAPITAŁ PODSTAWOWY - akcjonariusze

Stan na: 30.06.2018

Nazwa akcjonariusza	Seria akcji					Ilość głosów	Ilość akcji	Procent posiadanych głosów	Procent posiadanego kapitału
	A	A1	B	B1/B2	C				
Edyta Stanek	1 000 000	1 000 000				3 000 000	2 000 000	39,22%	35,40%
Dawid Cycoń	1 000 000	1 000 000				3 000 000	2 000 000	39,22%	35,40%
Altus TFI					824 000	824 000	824 000	10,77%	14,58%
Pozostali			215 000	153 132	457 868	826 000	826 000	10,80%	14,62%
Razem	2 000 000	2 000 000	215 000	153 132	1 281 868	7 650 000	5 650 000	100,00%	100,00%

Stan na: 31.12.2017

Nazwa akcjonariusza	Seria akcji				Ilość głosów	Ilość akcji	Procent posiadanych głosów	Procent posiadanego kapitału
	A	A1	B	B1/B2				
Edyta Stanek	1 000 000	1 000 000			3 000 000	2 000 000	47,11%	45,79%
Dawid Cycoń	1 000 000	1 000 000			3 000 000	2 000 000	47,11%	45,79%
Newberg ML SPV Sp. z o.o.			215 000		215 000	215 000	3,38%	4,92%
Pozostali				153 132	153 132	153 132	2,40%	3,51%
Razem	2 000 000	2 000 000	215 000	153 132	6 368 132	4 368 132	100,00%	100,00%

Nota 8. Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	30.06.2018	31.12.2017
1. Utworzony ustawowo	0	0
2. Utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (nominalna) wartość	0	0
3. Ze zbycia zaktualizowanych środków trwałych	0	0
4. Z podziału zysku – zyski zatrzymane	25 551	19 479
5. Kapitał z emisji akcji	35 982	4 649
Kapitał zapasowy, razem	61 533	24 128

Nota 9. Kapitał rezerwowy

KAPITAŁ REZERWOWY	30.06.2018	31.12.2017
Opcje na akcje (wycena programu motywacyjnego)	265	0
Kapitał rezerwowy, razem	265	0

Nota 10. Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2018 - 30.06.2018		01.01.2017 - 30.06.2017	
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług	39 912	96,7%	18 849	88,9%
- od jednostek powiązanych	0	0,0%	0	0,0%
- krajowe	0	0,0%	0	0,0%
-zagraniczne	0	0,0%	0	0,0%
- od pozostałych jednostek	39 912	96,7%	18 849	88,9%
- krajowe	39 902	96,7%	18 742	88,4%
-zagraniczne	10	0,0%	107	0,5%
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 369	3,3%	2 350	11,1%
- od jednostek powiązanych	0	0,0%	0	0,0%
- krajowe	0	0,0%	0	0,0%
-zagraniczne	0	0,0%	0	0,0%
- od pozostałych jednostek	1 369	3,3%	2 350	11,1%
- krajowe	761	1,8%	2 339	11,0%
-zagraniczne	608	1,5%	11	0,1%
Przychody ze sprzedaży, razem	41 281	100,0%	21 199	100,0%
- od jednostek powiązanych	0	0,0%	0	0,0%
- od pozostałych jednostek	41 281	100,0%	21 199	100,0%

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2018 - 30.06.2018		01.01.2017 - 30.06.2017	
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa)	39 912	96,7%	18 849	88,9%
- sprzedaż produkcji przemysłowej **	4 524	11,0%	5 794	27,3%
- sprzedaż półfabrykatów **	0	0,0%	0	0,0%
- sprzedaż usług kontraktów *	34 522	83,6%	12 722	60,0%
- sprzedaż usług pozostałych **	681	1,7%	29	0,1%
- sprzedaż usług badawczych **	185	0,5%	304	1,4%
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa) **	1 369	3,3%	2 350	11,1%
Przychody ze sprzedaży, razem	41 281	100,0%	21 199	100,0%

Zgodnie z MSSF 15 przychody ze sprzedaży Grupa kwalifikuje je do dwóch grup:

* rozkładanych w czasie, w sposób obrazujący wykonanie umowy przez jednostkę na podstawie wyceny stopnia jej zaawansowania lub jakiej jednostka oczekuje być uprawniona,

** ujmowanych jednorazowo, w momencie, gdy kontrola nad towarami lub usługami jest przeniesiona na klienta.

Nota 11. Segmenty operacyjne

PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Okres zakończony 30.06.2018				
	Kontrakty	Fotowoltaika	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
Przychody segmentu, w tym:	5 568	37 259	2 430	392	45 649
Przychody ze sprzedaży na rzecz zewnętrznych klientów	5 568	35 512	133	298	41 511
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	21	21
Przychody z dotacji	0	1 747	2 297	73	4 117
Koszty segmentu, w tym:	4 825	34 475	3 365	1 478	44 143
Koszty z tytułu odsetek	0	171	0	686	857
Amortyzacja	0	0	801	274	1 075
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	3	3
Wynik segmentu	743	2 784	-935	-1 086	1 506
Podatek dochodowy	0	44	0	0	44
Wynik finansowy netto	743	2 740	-935	-1 086	1 462
Środki trwale	0	82 991	1 387	4 934	89 312
Aktywa obrotowe segmentu	284	41 303	0	35 856	77 443
Aktywa ogółem	284	128 824	1 387	48 212	178 707
Rozliczenia międzyokresowe	0	45 760	1 670	1 018	48 448
Kredyty i pożyczki	0	7 797	0	31 188	38 985
Zobowiązania ogółem	0	72 859	1 670	34 135	108 664
Nakłady na aktywa trwale	0	8 910	985	105	10 000

PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Okres zakończony 30.06.2017				
	Kontrakty	Fotowoltaika	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
Przychody segmentu, w tym:	2 635	19 201	2 883	108	24 827
Przychody ze sprzedaży na rzecz zewnętrznych klientów	2 635	18 261	304	51	21 251
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	7	7
Przychody z dotacji	0	940	2 579	50	3 569
Koszty segmentu, w tym:	2 267	18 016	2 318	696	23 297
Koszty z tytułu odsetek	0	107	0	426	533
Amortyzacja	0	1 761	0	75	1 836
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	2	2
Wynik segmentu	368	1 185	565	-588	1 530
Wynik finansowy netto	368	1 185	565	-588	1 530
Środki trwale	63	55 983	2 724	5 060	63 830
Aktywa obrotowe segmentu	211	5 211	170	13 556	19 148
Aktywa ogółem	274	61 194	2 894	29 573	93 935
Rozliczenia międzyokresowe	0	20 304	4 856	1 634	26 794
Inne zobowiązania segmentu	0	0	0	12 901	12 901
Kredyty i pożyczki	0	22 873	0	2 373	25 246
Zobowiązania ogółem	0	30 239	724	33 979	64 942
Nakłady na aktywa trwale	0	5 017	0	542	5 559

Nota 12. Przeciętne zatrudnienie

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Kobiety	25,82	23,17
Mężczyźni	87,38	78,17
Ogółem etaty	113,20	101,34

Nota 13. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
a) sprzedaż netto do:	4 176	8 552
j. zależnej	9	2
kluczowego personelu kierowniczego	10	10
istotnych odbiorców	4 157	8 540
b) należności od:	2 955	2 488
j. zależnej	2	2
kluczowego personelu kierowniczego	8	74
istotnych odbiorców	2 945	2 412
c) odpisy na należności od:	0	0
d) zakupy netto od:	3 928	3 714
j. zależnej	299	0
pozostałych podmiotów powiązanych	876	0
istotnych dostawców	2 753	3 714
e) zobowiązania do:	1 602	237
j. zależnej	13	0
pozostałych podmiotów powiązanych	1 078	0
istotnych dostawców	511	237

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta **na dzień przekazania niniejszego raportu:**

Nazwa jednostki/strony	Strona powiązana	Ogólna liczba akcji	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu (ich udział %)
Dawid Cycoń	Prezes Zarządu ML System S.A.	2 000 000	39,22%
Anna Warzybok	W-ce Prezes RN ML System S.A	0	0,00%
Edyta Stanek	Prezes RN ML System S.A	2 000 000	39,22%
Piotr Solorz	Członek RN ML System S.A	565	0,01%
Wojciech Armula	Członek RN ML System S.A	282	0,00%
Piotr Charzewski	Członek RN ML System S.A	0	0,00%
Aneta Cwynar	Członek RN ML System S.A	0	0,00%

Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień publikacji prospektu emisyjnego tj. 18 maja 2018:

Nazwa jednostki/strony	Strona powiązana	Ogólna liczba akcji	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu (ich udział %)
Dawid Cycoń	Prezes Zarządu ML System S.A.	2 000 000	47,11%
Anna Warzybok	W-ce Prezes RN ML System S.A	0	0,00%
Edyta Stanek	Prezes RN ML System S.A	2 000 000	47,11%
Piotr Solorz	Członek RN ML System S.A	0	0,00%
Wojciech Armuła	Członek RN ML System S.A	0	0,00%
Piotr Charzewski	Członek RN ML System S.A	0	0,00%
Aneta Cwynar	Członek RN ML System S.A	0	0,00%

Nota 14. Pożyczki otrzymane od podmiotów powiązanych

Stan na 30.06.2018

Podmiot udzielający	Podmiot otrzymujący	Rodzaj zobowiązania	Kwota pożyczki według umowy	Waluta	Kwota pożyczki do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
akcjonariusze	ML System	pożyczka	1 685	PLN	1 856	WIBOR 3M + 4 p.p.	do 31.12.2020	brak
akcjonariusze	ML System	pożyczka	750	PLN	826	WIBOR 3M + 4 p.p.	30.06.2018*	brak

* pożyczka została spłacona 3 lipca 2018 roku

Na podstawie aneksów do umów pożyczek zawartych w dniu 28 listopada 2017 roku ustalono ostateczne terminy spłaty pożyczek.

Na mocy aneksów do umów pożyczek zawartych w dniu 27.06.2017 roku zmieniono oprocentowanie na WIBOR 3M + 4 p.p. marży.

Stan na 31.12.2017

Podmiot udzielający	Podmiot otrzymujący	Rodzaj zobowiązania	Kwota pożyczki według umowy	Waluta	Kwota pożyczki do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
akcjonariusze	ML System	pożyczka	1 685	PLN	1 808	WIBOR 3M + 4 p.p.	do 31.12.2020	brak
akcjonariusze	ML System	pożyczka	750	PLN	805	WIBOR 3M + 4 p.p.	30.06.2018	brak

Nota 15. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PERSONELU KIEROWNICZEGO	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze, w tym:	494	647
- wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji	275	186
- wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	219	461
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	45	0
Razem	539	647

Nota 16. Wpływy z emisji akcji

Wpływy z tytułu emisji akcji	01.01.2018 - 30.06.2018
Akcje w wartości nominalnej (1zł/szt)	1 282
Nadwyżka nad wartością nominalną (26 zł/szt)	33 329
Koszty emisji	-1 996
Razem	32 615

III. Pozostałe informacje

1. Informacja o wielkościach szacunkowych dotyczących rezerw, zobowiązań i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów Grupy Kapitałowej ML System S.A.

Informacje o utworzeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Stan na początek okresu	499	3 408
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	19
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	337	203
Pozostałe rezerwy	140	3 186
a) Zwiększenia	15	304
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	6	3
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	7	161
Pozostałe rezerwy	0	140
b) Zmniejszenia	119	3 213
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	116	27
w tym wykorzystanie	0	0
Pozostałe rezerwy	3	3 186
w tym wykorzystanie	3	3 186
Stan na koniec okresu	395	499
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	28	22
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	228	337
Pozostałe rezerwy	137	140

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
a) wartości niematerialne	0	0
b) rzeczowe aktywa trwale	0	0
c) nieruchomości inwestycyjne	0	0
d) pozostałe aktywa finansowe	0	0
e) należności z tytułu dostaw i usług	0	0
f) należności pozostałe	0	0
g) udzielone pożyczki	0	0
h) zapasy	77	77
Odpisy aktualizujące wartość aktywów razem	77	77

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2018 - 30.06.2018	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Nieruchomości inwestycyjne	Pozostałe aktywa finansowe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na początek okresu 01.01.2018	0	0	0	0	0	0	0	77	77
Zwiększenia w tym z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia w tym z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość odpisu na 30.06.2018	0	0	0	0	0	0	0	77	77

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2017 - 31.12.2017	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Nieruchomości inwestycyjne	Pozostałe aktywa finansowe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na początek okresu 01.01.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia w tym z tytułu:	0	0	0	0	67	0	0	77	144
- wątpliwa ściagalność	0	0	0	0	67	0	0	0	67
- zalegania i małej rotacji	0	0	0	0	0	0	0	77	77
Zmniejszenia w tym z tytułu:	0	0	0	0	67	0	0	0	67
- zapłata	0	0	0	0	67	0	0	0	67
Wartość odpisu na 30.06.2017	0	0	0	0	0	0	0	77	77

2. Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównawczym notowania średnich kursów wymiany PLN w stosunku do EUR, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

EUR	01.01 - 30.06.2018		01.01 - 30.06.2017		01.01 - 31.12.2017	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni	4,2395		4,2474		4,2447	
kurs z dnia bilansowego	4,3616	30.06.2018	4,2265	30.06.2017	4,1709	31.12.2017
kurs najniższy	4,1423	29.01.2018	4,1737	31.05.2017	4,1709	29.12.2017
kurs najwyższy	4,3616	29.06.2018	4,4157	02.01.2017	4,4157	02.01.2017

3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

WYBRANE DANE FINANSOWE	Okres obrotowy:			
	6 mies. 2018	6 mies. 2017	6 mies. 2018	6 mies. 2017
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	41 281	21 199	9 737	4 994
Zysk brutto ze sprzedaży	5 554	6 885	1 310	1 622
Zysk operacyjny	2 228	2 048	526	482
Zysk/strata przed opodatkowaniem	1 507	1 530	355	360
Zysk/strata netto	1 463	1 530	345	360
Całkowite dochody ogółem	1 463	1 530	345	360
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-11 190	8 713	-2 639	2 053
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 731	-12 899	-3 003	-3 039
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	50 036	3 658	11 802	862
Zmiana bilansowa stanu środków pieniężnych	26 115	-528	6 160	-124
Liczba akcji (w tys. szt.)	5 650	421,5	5 650	421,5
Średnia ważona liczba akcji (w tys.szt.)	4 475	408	4 475	408
Podstawowy zysk/strata na 1 akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,33	3,75	0,08	0,88
Rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,32	3,75	0,08	0,88
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

	Stan na dzień:			
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	178 708	135 477	40 973	32 481
Zobowiązania długoterminowe	58 012	58 080	13 301	13 925
Zobowiązania krótkoterminowe	50 651	41 695	11 613	9 996
Kapitał własny	70 045	35 702	16 059	8 560
Kapitał zakładowy	5 650	4 368	1 295	1 047
Liczba akcji (w tys. szt.)	5 650	4 368	5 650	4 368
Średnia ważona liczba akcji (w tys.szt.)	4 475	4 143	4 475	4 143
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	12,40	8,17	2,84	1,96
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	15,10	8,17	3,46	1,96

Wybrane dane finansowe prezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dla skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień bilansowy:
 - w dniu 30 czerwca 2018 roku 1 EUR = 4,3616
 - w dniu 31 grudnia 2017 roku 1 EUR = 4,1709
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone są według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym:
 - w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku 1 EUR = 4,2395
 - w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku 1 EUR = 4,2474

4. Informacja dotycząca sezonowości działalności w okresie śródrocznym

Rodzaj działalności prowadzonej przez Grupę nie należy do działalności sezonowych, jednakże wielkość przychodów podlega wahaniom sezonowym charakterystycznym dla budownictwa.

5. Informacje na temat instrumentów finansowych.

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem półrocznym nie nastąpiły zmiany w sposobie ustalania wyceny instrumentów finansowych. Nie nastąpiły też zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych. Wartość bilansowa instrumentów finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości godziwej.

W otoczeniu biznesowym nie nastąpiły istotne zmiany warunków prowadzenia działalności, które miałyby wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

6. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. nie nastąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych. Za istotne rozliczenia Grupa uznaje takie sprawy, w których kwota sporna przekracza 10% kapitałów własnych.

7. Istotne informacje dotyczące I półrocza 2018 roku

W dniu 20 czerwca 2018 r. w raporcie bieżącym nr 4/2018 Zarząd Jednostki dominującej poinformował o powzięciu informacji, iż Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej decyzją z dnia 12 czerwca 2018r. udzielił Jednostce dominującej patentu na wynalazek zatytułowany „System osłon przeciwsłonecznych z żaluzjami stałymi i ruchomymi”, zgłoszony pod numerem P.405630 w dniu 14 października 2013 r.

W dniu 27 czerwca 2018 r. w raporcie bieżącym nr 11/2018 Zarząd Jednostki dominującej poinformował, iż Jednostka dominująca zawarła z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój umowę o dofinansowanie projektu pt. „Zastosowanie struktur niskowymiarowych dla poszerzenia spektrum absorpcji i zwiększenia wydajności krzemowych ogniw w architekturze IBC lub BIFACIAL”. Zgodnie z umową wartość projektu określono na kwotę 34.590.625 złotych, wartość kosztów kwalifikowalnych na kwotę 34.590.625 złotych, a wartość dofinansowania pozyskanego na podstawie umowy na nie więcej niż kwotę 25.767.685 złotych. Okres kwalifikowalności kosztów trwa od dnia 1 października 2018 r. do dnia 31 stycznia 2022 r. Dofinansowanie zostanie przekazane w formie zaliczki i refundacji. Celem projektu jest opracowanie nowego ogniwa PV z zastosowaniem struktur niskowymiarowych – kropek kwantowych. Przewidywany termin zakończenia projektu to 01/2022.

W dniu 29 czerwca 2018 r. w raporcie bieżącym nr 12/2018 Zarząd Jednostki dominującej poinformował, iż Jednostka dominująca powzięła informację dotyczącą przekroczenia 5% i 10% w ogólnej liczbie głosów w Jednostce dominującej przez Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. Po zmianie fundusze inwestycyjne zarządzane przez Altus TFI S.A. posiadają łącznie 824 000 akcji Jednostki dominującej, stanowiących 14,58% kapitału zakładowego Jednostki dominującej, uprawniających do wykonania 824 000 głosów, co stanowi 10,77% w ogólnej liczbie głosów.

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 9 sierpnia 2018 r. w raporcie bieżącym nr 14/2018 Zarząd Jednostki dominującej przekazał do wiadomości publicznej informację o zawarciu z Panem Waldemarem Drozdowskim prowadzącym działalność pod firmą SERVITECH, dwóch umów:

1. umowę na dostawę materiałów laboratoryjnych – dostawy będą realizowane w okresie od dnia zawarcia umowy do 31 października 2019 r., łączna wartość zamówień to 6 418.685 złotych netto, umowa została zawarta w związku z realizacją przez Jednostkę dominującą projektu „Badania innowacyjnych technologii dla rozwiązań Smart City” na podstawie umowy o dofinansowanie nr RPPK.01.02.00-18-0027/17-00 zawartej z Województwem Podkarpackim w dniu 12 grudnia 2017 r.;
2. umowę, na podstawie której dostawca zobowiązał się do dostawy, rozładunku, montażu i uruchomienia sprzętu w zamian za wynagrodzenie w kwocie 498 500,00 złotych netto, umowa została zawarta w ramach realizacji przez Jednostkę dominującą projektu finansowanego przez Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach I konkursu strategicznego programu badań naukowych i prac rozwojowych „Nowoczesne technologie materiałowe” TECHMATSTRATEG pod nazwą „Wydajne i lekkie układy zasilające złożone z ogniwa słonecznego i baterii litowo-jonowej oraz ogniwa słonecznego i superkondensatora przeznaczone dla zastosowań specjalnych”.

Umowy zostały zawarte dla potrzeb utworzonego przez Jednostkę dominującą Fotowoltaicznego Centrum Badawczo-Rozwojowego. Łączna wartość umów wynosi 6 917 185 złotych netto.

9. Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej (dalej zwanych „MSSF”) mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, (MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”), opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2018 roku zawiera: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Według naszej najlepszej wiedzy, śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2018 roku i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej ML System S.A. oraz jej wynik finansowy.

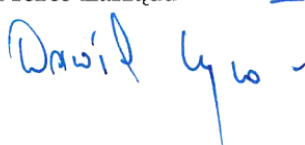
Firma audytorska dokonująca przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami prawa, a podmiot ten i biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu spełniają warunki do wydania bezstronnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2018 roku zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd ML System S.A. w dniu 3 września 2018 roku.

W imieniu Zarządu ML System S.A.:

Dawid Cycoń -

Prezes Zarządu



Anna Warzybok -

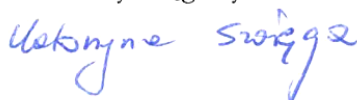
W-ce Prezes Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Katarzyna Szalega -

Główny księgowy



Zaczernie, dnia 3 września 2018 roku