ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE **SPRAWOZDANIE FINANSOWE** ML SYSTEM S.A.

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 r.

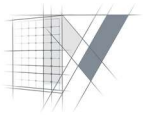
Zaczernie, 24.11.2020 r.

Spis treści

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU ML SYSTEM S.A. 3
Sprawozdanie z sytuacji finansowej 3
Sprawozdanie z całkowitych dochodów 4
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych 5
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym 6
WSTĘP DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU ML SYSTEM S.A. 7
Informacje ogólne 7
INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ML SYSTEM S.A. 11
1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego 11
2. Oświadczenie Zarządu 11
3. Podstawowe zasady księgowe 11
4. Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości 12
6. Badanie przez biegłego rewidenta 13
7. Odniesienie do publikowanych szacunków 13
8. APM - Alternatywny Pomiar Wyników 13
9. Nietypowe zdarzenia w otoczeniu Spółki, które miały miejsce w III kwartałach 2020 r. 14
10. Zmiany szacunków i utraty wartości aktywów w związku z epidemią wirusa COVID-19 14

I. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego sporządzonego za III kwartały 2020 roku 15
Nota 1. Opis pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto oraz przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość i wywierany wpływ 15
Nota 2. Nakłady inwestycyjne 16
Nota 3. Wartości niematerialne 17
Nota 4. Rzeczowe aktywa trwałe 19
Nota 5. Prawo do użytkowania 21
Nota 6. Kredyty i pożyczki 23
Nota 7. Otrzymane dotacje 36
Nota 8. Pozycje pozabilansowe 37
Nota 9. Kapitał podstawowy 37
Nota 10. Kapitał zapasowy 38
Nota 11. Kapitał rezerwowy 38
Nota 12. Dywidendy otrzymane i wypłacone 39
Nota 13. Przychody ze sprzedaży 40
Nota 14. Koszty operacyjne i pozostałe 41
Nota 15. Segmenty operacyjne 42
Nota 16. Przeciętne zatrudnienie 43
Nota 17. Transakcje z jednostkami powiązanymi/istotnymi dostawcami, odbiorcami 44
Nota 18. Pożyczki otrzymane od podmiotów powiązanych 46
Nota 19. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego. 46

II. Pozostałe informacje 47
1. Informacja o wielkościach szacunkowych dotyczących rezerw, zobowiązań i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów Spółki ML System S.A. 47
2. Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR 49
3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR 49
4. Informacja dotycząca sezonowości działalności 50
5. Informacje na temat instrumentów finansowych. 50
6. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych 50
7. Istotne informacje dotyczące III kwartałów 2020 roku 51
8. Zdarzenia po dniu bilansowym 55
9. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego 56

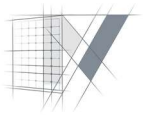


SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU ML SYSTEM S.A.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień:	
	30.09.2020	**31.12.2019**
AKTYWA		
Aktywa trwałe	**169 444**	**146 151**
Rzeczowe aktywa trwałe	155 228	135 204
Prawo do użytkowania	2 741	2 730
Wartości niematerialne	9 738	7 227
Należności długoterminowe	461	171
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	100	100
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 176	719
Aktywa obrotowe	**130 237**	**67 584**
Zapasy	17 646	9 610
Należności handlowe oraz pozostałe należności	22 842	29 551
Kwoty należne od odbiorców z tytułu wyceny usług budowlanych	24 976	15 085
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	64 340	12 846
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	433	492
RAZEM AKTYWA	**299 681**	**213 735**
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
KAPITAŁ WŁASNY	**142 399**	**76 727**
Kapitał podstawowy	6 380	5 650
Kapitał zapasowy	125 261	66 986
-w tym z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	91 239	35 982
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 197	1 073
Wynik finansowy netto	9 561	3 018
ZOBOWIĄZANIA	**157 282**	**137 008**
Zobowiązania długoterminowe	**101 560**	**92 658**
Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	56	56
Pozostałe rezerwy długoterminowe	476	476
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	37 223	30 849
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 923	1 847
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	4 048	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 450	1 418
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 384	58 012
Zobowiązania krótkoterminowe	**55 722**	**44 350**
Krótkoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	3	3
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	73	109
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	29 484	15 079
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	712	537
Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	644	1 315
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	18 833	22 934
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 973	4 373
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	**299 681**	**213 735**

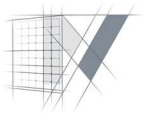
Noty zaprezentowane na stronach 15 - 50 stanowią integralną część niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.



Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres obrotowy:	
	01.01.2020 - 30.09.2020	**01.01.2019 - 30.09.2019**
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	**81 370**	**65 941**
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	72 297	64 026
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	9 073	1 915
Koszt własny sprzedaży	**62 222**	**57 002**
Koszt własny sprzedanych produktów i usług	54 874	55 923
Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów	7 348	1 079
Zysk brutto ze sprzedaży	**19 148**	**8 939**
Koszty sprzedaży	1 226	334
Koszty ogólnego zarządu	11 725	9 886
Pozostałe przychody operacyjne netto	7 391	11 929
Pozostałe koszty operacyjne netto	3 675	5 770
Zysk operacyjny	**9 913**	**4 878**
Przychody finansowe	553	51
Koszty finansowe	905	1 068
Zysk przed opodatkowaniem	**9 561**	**3 861**
Podatek dochodowy bieżący	0	0
Podatek dochodowy odroczony	0	0
Zysk netto za okres obrotowy	**9 561**	**3 861**
Zestawienie Całkowitych Dochodów		
Zysk netto (w PLN)	9 561	3 861
Inne całkowite dochody	0	0
Całkowite dochody ogółem	**9 561**	**3 861**
Zysk netto na jedną akcję		
Podstawowy za okres obrotowy (w PLN)	1,65	0,68
Rozwodniony za okres obrotowy (w PLN)	1,61	0,66

Noty zaprezentowane na stronach 15 - 50 stanowią integralną część niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.



Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres obrotowy:	
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	**9 561**	**3 861**
Korekty o pozycje	**-14 861**	**-31 853**
Amortyzacja	7 740	6 336
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych netto	-52	37
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	839	952
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	1	54
Zmiana stanu rezerw	-35	-46
Zmiana stanu zapasów	-8 036	-6 032
Zmiana stanu należności netto	-7 493	-15 440
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-859	-6 552
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 058	-11 618
Koszty programu motywacyjnego	124	361
Inne korekty	-32	95
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**-5 300**	**-27 992**
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	**4 020**	**7 922**
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych	4 020	7 918
Spłata udzielonych pożyczek i odsetek	0	4
Wydatki	**-35 298**	**-33 705**
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	-35 298	-33 705
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-31 278**	**-25 783**
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy	**114 745**	**84 476**
Wpływy z tytułu emisji akcji	55 987	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	45 463	59 882
Inne wpływy finansowe	13 295	24 594
Wydatki	**-26 673**	**-34 739**
Zapłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	-1 130
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-24 652	-31 864
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-429	-690
Zapłacone odsetki	-845	-967
Inne wydatki finansowe	-747	-88
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	**88 072**	**49 737**
Przepływy pieniężne netto, razem	**51 494**	**-4 038**
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	**12 846**	**14 467**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, w tym	**51 494**	**-4 038**
- przepływy pieniężne netto	51 494	-4 038
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	**64 340**	**10 429**

Noty zaprezentowane na stronach 15 - 50 stanowią integralną część niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

1.1 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2020 – 30.09.2020 r.

		Kapitał zapasowy					
	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy netto	Razem kapitał własny
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	**5 650**	**35 982**	**31 004**	**1 073**	**0**	**3 018**	**76 727**
Zysk netto za okres	0	0	0	0	0	9 561	**9 561**
Emisja akcji	730	0	0	0	0	0	**730**
Emisja akcji (nadwyżka emisyjna)	0	57 670	0	0	0	0	**57 670**
Wycena programu motywacyjnego	0	0	0	124	0	0	**124**
Przeniesienie niepodzielonych wyników lat ubiegłych na pozostałe kapitały	0	0	3 018	0	0	-3 018	**0**
Koszty emisji akcji	0	-2 413	0	0	0	0	**-2 413**
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	**6 380**	**91 239**	**34 022**	**1 197**	**0**	**9 561**	**142 399**

1.2 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2019 - 30.09.2019 r.

		Kapitał zapasowy					
	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy netto	Razem kapitał własny
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	**5 650**	**35 982**	**25 512**	**869**	**1 119**	**5 503**	**74 635**
Zysk netto za okres	0	0	0	0	0	3 861	**3 861**
Wycena programu motywacyjnego	0	0	0	361	0	0	**361**
Dywidenda z wyniku roku poprzedniego	0	0	0	0	0	-1 130	**-1 130**
Przeniesienie wyniku	0	0	4 373	0	0	-4 373	**0**
Przeniesienie niepodzielonych wyników lat ubiegłych na pozostałe kapitały	0	0	1 119	0	-1 119	0	**0**
Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.	**5 650**	**35 982**	**31 004**	**1 230**	**0**	**3 861**	**77 727**

Noty zaprezentowane na stronach 15 - 50 stanowią integralną część niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

WSTĘP DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU ML SYSTEM S.A.

Informacje ogólne

1. Forma prawna i przedmiot działalności

ML System S.A. (zwana dalej „Spółką") jest spółką akcyjną z siedzibą w Zaczerniu 190G, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego Przedsiębiorców Krajowych prowadzonego 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 Spółki jest:

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

Od dnia 28 czerwca 2018 roku akcje ML System S.A. są notowane na Giełdzie 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 + Sp. z o.o. (zwana dalej „Spółką zależną") jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zaczerniu 190G, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego Przedsiębiorców Krajowych prowadzonego 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 30.09.2020 r.

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
			w tys. zł	w tys. zł.			30.09.2020 w tys. zł
ML System + Sp. z o.o.	podmiot zależny w 100%	pełna	100	100	100,00%	100,00%	0

Graficzna prezentacja Grupy Kapitałowej na 30.09.2020 r.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej.

3. Prezentowane okresy sprawozdawcze

Skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane na dzień 30 września 2020 roku oraz za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na 31 grudnia 2019 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej oraz za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych i sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym w skład **Zarządu** Spółki wchodzili:

Dawid Cycoń	Prezes Zarządu
Anna Warzybok	W-ce Prezes Zarządu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym w skład **Rady Nadzorczej** Spółki wchodzili:

Edyta Stanek	Przewodnicząca Rady
Piotr Charzewski	Członek Rady
Aneta Cwynar	Członek Rady
Piotr Solorz	Członek Rady
Wojciech Armuła	Członek Rady
Marcin Madera	Członek Rady

W okresie objętym raportem nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej ML System S.A. Dnia 22 października 2019r. Pan Marcin Madera został powołany na członka Rady Nadzorczej Spółki.

5. Firma audytorska

POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o.
ul. Łukasiewicza 1
31-429 Kraków

6. Notowania na rynku regulowanym

6.1. Informacje ogólne

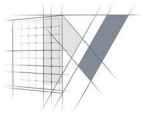
Giełda:	**Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.** ul. Książęca 4 00-498 Warszawa
Symbol na GPW:	**MLS**
Sektor na GPW:	**Energia odnawialna**

6.2. System depozytowo-rozliczeniowy

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

6.3. Kontakty z inwestorami

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



Relacje Inwestorskie
Tel.: +48 17 778 82 66, wew. 331
e-mail: relacje@mlsystem.pl
www.mlsystem.pl, www.ir.mlsystem.pl

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

7. Znaczący akcjonariusze Spółki

Według stanu na dzień 30 września 2020 roku (według wiedzy Spółki) akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Nazwisko i imię, Firma	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w kapitale zakładowym
Dawid Cycoń	35,80%	31,35%
Edyta Stanek	35,80%	31,35%

Dnia 6 lipca 2020 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od Rockbridge TFI Spółka Akcyjna o zmniejszeniu udziału w ogólnej liczbie głosów poniżej progu 5%.

Na przełomie lipca i sierpnia Spółka przeprowadziła emisję 729 999 szt. akcji serii E. W wyniku emisji udział głównych akcjonariuszy w ogólnej liczbie głosów oraz udział w kapitale zakładowym zmienił się. W zawiadomieniu, które wpłynęło 14 sierpnia główni akcjonariusze tj. Pani Edyta Stanek oraz Pan Dawid Cycoń poinformowali, że:

1. Pani Edyta Stanek posiada 2.000.000 akcji stanowiących 31,35% udziału w kapitale zakładowym Spółki, które uprawniają do 3.000.000 głosów, co stanowi 35,80% z ogólnej liczby głosów,
2. Pan Dawid Cycoń posiada 2.000.000 akcji stanowiących 31,35% udziału w kapitale zakładowym Spółki, które uprawniają do 3.000.000 głosów, co stanowi 35,80% z ogólnej liczby głosów.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie są znane Spółce umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych głównych akcjonariuszy.

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

1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartały 2020 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 sprawozdania finansowego, a także z wymogami „Rozporządzenia Ministra Finansów (z dnia 29 marca 2018 r.) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim" (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

2. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ML System S.A. oświadcza według swojej najlepszej wiedzy, że niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości i metodami obliczeniowymi dla okresu bieżącego i okresów porównywalnych, odzwierciedlając w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Sporządzenie skróconego 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.
Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe ML System S.A. zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki 24 listopada 2020 roku do publikacji w dniu 25 listopada 2020 roku.

3. Podstawowe zasady księgowe

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania skróconego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym ML System S.A. sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

Walutą funkcjonalną oraz walutą prezentacji jest polski złoty.

4. Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości

Zastosowanie MSSF 16 i wpływ na sprawozdanie finansowe na dzień 1 stycznia 2019 r.

MSSF 16 Leasing - zastępuje obowiązujące dotychczas rozwiązania w zakresie leasingu obejmujące MSR 17, KIMSF 4, SKI 15 i SKI 27. MSSF wprowadziła model ujmowania leasingu u leasingobiorcy wymagający ujęcia aktywa i zobowiązania, chyba że okres leasingu wynosi 12 miesięcy i mniej lub składnik aktywów ma niską wartość (poniżej 20 tys. zł).
Zgodnie z MSSF 16 umowa jest leasingiem lub zawiera leasing, jeżeli przekazuje prawo do kontroli użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres w zamian za wynagrodzeniem. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejszą implementację standardu, w związku z tym zastosowała MSSF 16 po raz pierwszy dla okresu rozpoczynającego się 1 stycznia 2019 r. Spółka zastosowała do swoich umów leasingowych zmodyfikowane podejście retrospektywne. W związku z powyższym nie przekształciła danych porównawczych.
W dniu pierwszego zastosowania nowego standardu Spółka rozpoznała zobowiązania leasingowe równe bieżącej wartości zdyskontowanych, niezapłaconych jeszcze płatności leasingowych oraz aktywa (prawa do użytkowania składnika aktywów) równe zobowiązaniom leasingowym. W wyniku zastosowania nowego standardu Spółka wg stanu na dzień 1 stycznia 2019 r. wykazuje wyższą sumę bilansową o 778 tys. zł. Szczegóły zmian zostały przedstawione w notach dotyczących rzeczowych aktywów trwałych (przeklasyfikowanie istniejących leasingów do aktywów z tytułu prawa do użytkowania) oraz aktywów z tytułu prawa do użytkowania (włączenie istniejących na koniec poprzedniego roku umów leasingowych oraz rozpoznanie nowego aktywa z tyt. prawa do użytkowania).

Wpływ MSSF 16 na sprawozdanie z całkowitych dochodów w 2019 r.

Zastosowanie MSSF 16 wpłynęło na strukturę kosztów prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów. Część kosztów dotychczas prezentowana w kosztach wytworzenia sprzedanych produktów, materiałów i towarów oraz kosztach ogólnego zarządu została zaprezentowana w kosztach finansowych (część odsetkowa). Wystąpiły także różnice dotyczące prezentowanych wartości, w wyniku innego rozkładu w czasie okresu amortyzacji w porównaniu z faktycznymi płatnościami czynszów leasingowych. Spółka zdecydowała nie zmieniać okresów amortyzacji dla istniejących na 31.12.2018 roku maszyn oraz samochodów będących przedmiotem umów leasingowych w związku z założeniem, że jest wystarczająca pewność (występują istotne korzyści ekonomiczne), iż wszystkie aktywa leasingowane zostaną wykupione po zakończeniu trwania umów.

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

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Spółka nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE:
- Zmiany do MSR 1 i MSR 8 Definicja istotności - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 r.,
- Zmiany do MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 Reforma wskaźników stóp procentowych - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 r.,
- Zmiany do MSSF 3 Połączenia jednostek gospodarczych - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 r.,
- Zmiany w odwołaniach do Założeń Koncepcyjnych MSSF – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 r.,
- MSSF 14 Odroczone salda z regulowanej działalności - obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie. Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji standardu,
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 r.

Spóła jest w trakcie analizy szacunków, jak istotny wpływ na sprawozdanie finansowe Spółki będą miały wymienione wyżej standardy i zmiany do standardów.

6. Badanie przez biegłego rewidenta

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta oraz nie było przedmiotem przeglądu przeprowadzonego przez niezależnego biegłego rewidenta.

7. Odniesienie do publikowanych szacunków

Spółka w dniu 2 listopada 2020 r. opublikowała szacunkowe **skonsolidowane** wyniki za III kwartały 2020 r. Grupa osiągnęła 88,5 mln zł skonsolidowanych przychodów wobec szacowanych na kwotę 88,7 mln zł. Skonsolidowany wynik EBITDA 17,6 mln zł uzyskany przez Grupę nieznacznie różni się od opublikowanego szacunku (Grupa oszacowała wynik EBITDA na poziomie 17,2 mln zł).

Spółka nie publikowana szacunkowych danych **jednostkowych** ML System S.A.

8. APM - Alternatywny Pomiar Wyników

Grupa Emitenta wprowadza APM (Alternatywny Pomiar Wyników), który oznacza pomiar finansowy historycznej efektywności finansowej Grupy, inny niż określony w mających zastosowanie ramach sprawozdawczości finansowej. Emitent wprowadza APM w ramach dwóch podstawowych wskaźników w okresie historycznych i śródrocznych informacji finansowych:

- EBITDA (Zysk/Strata z działalności operacyjnej powiększony o wartość amortyzacji).
- Dług netto.

W opinii Emitenta zastosowane wskaźniki umożliwią uczestnikom rynku kapitałowego uzyskać pełniejszy obraz wyceny akcji Emitenta również przy wykorzystaniu wskaźników odnoszących się do EBITDA oraz długu netto.
Wielkości wynikająca z zastosowanych wskaźników bezpośrednio wynikają z rocznych i śródrocznych sprawozdań finansowych Grupy Emitenta:

- EBITDA = Zysk/Strata z działalności operacyjnej powiększony o wartość amortyzacji (obydwie pozycje pochodzą ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz przepływów pieniężnych).
- Dług netto = suma długoterminowych i krótkoterminowych zobowiązań finansowych z tytułu kredytów i pożyczek oraz leasingu finansowego pomniejszona o wartość środków pieniężnych (wszystkie pozycje pochodzą ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej).

APM - Alternatywny Pomiar Wyników - **EBITDA** (tys. zł)

APM - Alternatywny Pomiar Wyników	**1.01.2020 - 30.09.2020**	**1.01.2019 - 30.09.2019**	**1.10.2019 - 30.09.2020**	**1.01.2019 – 31.12.2019**
EBITDA (Zysk/Strata z działalności operacyjnej powiększony o wartość amortyzacji)	17 620	11 195	20 464	14 039

APM - Alternatywny Pomiar Wyników - **Dług netto** (tys. zł)

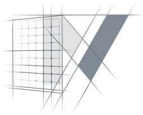
APM - Alternatywny Pomiar Wyników	**30.09.2020**	**30.09.2019**	**31.12.2019**
Dług netto	8 242	53 107	34 495

9. Nietypowe zdarzenia w otoczeniu Spółki, które miały miejsce w III kwartałach 2020 r.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania na obszarze Rzeczpospolitej Polskiej obowiązuje stan epidemii wprowadzony rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczpospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. z 2020 r., poz.491 z późn. zm.). Epidemia koronawirusa COVID-19, najpierw w Azji, obecnie w Europie i USA stanowi ryzyko, które Emitent postrzega jako średnio istotne dla wyników Grupy, ale którego rozmiar wpływu na działalność Grupy jest nieznany i niemożliwy do oszacowania oraz uzależniony od czynników, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Emitenta (np. administracyjne ograniczenia działalności nałożone przez władze, związane z utratą możliwości prowadzenia działalności). Zarząd Spółki będzie na bieżąco analizował sytuację Grupy w związku z rozprzestrzenianiem się epidemii wirusa COVID-19. Ewentualne nowe uwarunkowania, istotnie wpływające na generowane wyniki finansowe i sytuację gospodarczą Emitenta, zostaną zakomunikowane niezwłocznie w raportach bieżących.

10. Zmiany szacunków i utraty wartości aktywów w związku z epidemią wirusa COVID-19

Przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego dokonane przez Zarząd istotne szacunki oraz oceny źródeł niepewności pomimo epidemii wirusa COVID-19 nie zmieniły się istotnie do dokonanych osądów i szacunków przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 roku.



I. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego sporządzonego za III kwartały 2020 roku

Nota 1. Opis pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto oraz przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość i wywierany wpływ

W III kwartale 2020 r. nastąpiła emisja akcji serii E. Szczegóły zostały przedstawione w nocie nr 9.

Nota 2. Nakłady inwestycyjne

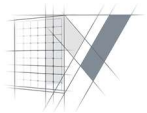
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży wartości niematerialnych, rzeczowych aktywów trwałych oraz nieruchomości inwestycyjnych za okres 01.01.2020 - 30.09.2020 oraz istotnym zobowiązaniu z tego tytułu.

	Zakupy	**Sprzedaż**
Budynki i budowle	1 189	0
Urządzenia techniczne i maszyny	29 120	0
Razem	**30 309**	**0**

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne w III kwartałach 2020 r. wyniosły 30 309 tys. zł i dotyczą:

a) nakłady na zakup specjalistycznych urządzeń do badań, prototypowania i rozszerzenia oferty sprzedażowej z zakresu B+R	6 557 tys. PLN
b) budowy nowej hali,	1 189 tys. PLN
c) nakłady na linię produkcyjną Quantum Glass	14 512 tys. PLN
d) nakłady na linię produkcyjną 2D Selective Glass	6 778. PLN
e) nakłady dla projektu PBSE	1 274 tys. PLN

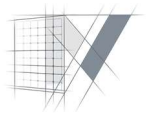
Nakłady finansowane są ze środków własnych Spółki ML SYSTEM S.A. kredytów inwestycyjnych oraz środków pozyskanych z emisji. Na dzień 30.09.2020 r. Spółka posiadała zobowiązanie z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 13 tys. zł.



Nota 3. Wartości niematerialne

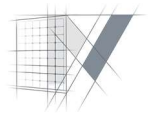
WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2020 - 30.09.2020	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty licencje i podobne wartości niematerialne	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**3 125**	**8 809**
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	1 582	1 582
Wartość netto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**1 543**	**7 227**
Wartość brutto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**3 125**	**8 809**
a) Zwiększenia	2 807	0	0	6	2 813
- zwiększenia wynikające z prac rozwojowych prowadzonych we własnym zakresie	2 807	0	0	6	2 813
b) Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	**8 491**	**0**	**0**	**3 131**	**11 622**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	**0**	**0**	**0**	**1 582**	**1 582**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	0	302	302
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**0**	**0**	**1 884**	**1 884**
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**	**1 884**	**1 884**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**8 491**	**0**	**0**	**1 247**	**9 738**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2019 - 31.12.2019	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty i podobne wartości niematerialne	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**2 155**	**7 839**
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	1 253	1 253
Wartość netto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**902**	**6 586**
Wartość brutto na początek okresu	**5 684**	**0**	**0**	**2 155**	**7 839**
a) Zwiększenia	0	0	0	970	970
- nabycie	0	0	0	970	970
b) Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	**5 684**	**0**	**0**	**3 125**	**8 809**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	**0**	**0**	**0**	**1 253**	**1 253**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	0	329	329
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**0**	**0**	**1 582**	**1 582**
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**	**1 582**	**1 582**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**5 684**	**0**	**0**	**1 543**	**7 227**



Nota 4. Rzeczowe aktywa trwałe

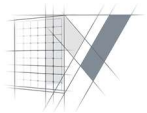
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2020 - 30.09.2020	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**3 924**	**21 253**	**81 414**	**485**	**37 134**	**144 210**
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	**0**	**1 414**	**18 567**	**243**	**7 715**	**27 939**
Wartość bilansowa netto na początek okresu	**3 924**	**19 839**	**62 847**	**242**	**29 419**	**116 271**
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**3 924**	**21 253**	**81 414**	**485**	**37 134**	**144 210**
a) Zwiększenia	0	12 881	2 562	236	3 600	19 279
- nabycia	0	12 881	2 562	0	3 600	19 043
- wykupione po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	236	0	236
b) Zmniejszenia	0	0	0	-408	0	-408
- sprzedaż	0	0	0	-408	0	-408
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	**3 924**	**34 134**	**83 976**	**313**	**40 734**	**163 081**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	**0**	**1 414**	**18 567**	**243**	**7 715**	**27 939**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	426	3 782	68	2 745	7 021
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	0	-265	0	-265
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**1 840**	**22 349**	**46**	**10 460**	**34 695**
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**	**1 840**	**22 349**	**46**	**10 460**	**34 695**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**3 924**	**32 294**	**61 627**	**267**	**30 274**	**128 386**



RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2019 - 31.12.2019	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**3 924**	**20 427**	**78 146**	**2 417**	**8 111**	**113 025**
Przeklasyfikowanie z tyt. zastosowania MSSF 16	0	0	-1 631	-2 058	0	-3 689
Wartość brutto po przekształceniu na początek okresu	**3 924**	**20 427**	**76 515**	**359**	**8 111**	**109 336**
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	**0**	**993**	**16 222**	**521**	**5 929**	**23 665**
Przeklasyfikowanie z tyt. zastosowania MSSF 16	0	0	-568	-302	0	-870
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości po przekształceniu na początek okresu	**0**	**993**	**15 654**	**219**	**5 929**	**22 795**
Wartość bilansowa netto na początek okresu	**3 924**	**19 434**	**60 861**	**140**	**2 182**	**86 541**
Wartość bilansowa brutto na początek okresu po przekształceniu	**3 924**	**20 427**	**76 515**	**359**	**8 111**	**109 336**
a) Zwiększenia	0	826	12 322	126	29 023	42 297
- nabycia	0	826	11 345	126	29 023	41 320
- wykupione po zakończeniu umowy leasingu	0	0	977	0	0	977
b) Zmniejszenia	0	0	-7 423	0	0	-7 423
- sprzedaż	0	0	-7 423	0	0	-7 423
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	**3 924**	**21 253**	**81 414**	**485**	**37 134**	**144 210**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu po przekształceniu	**0**	**993**	**15 654**	**219**	**5 929**	**22 795**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	421	5 588	24	1 786	7 819
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	-2 675	0	0	-2 675
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**1 414**	**18 567**	**243**	**7 715**	**27 939**
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu po przekształceniu	**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**	**1 414**	**18 567**	**243**	**7 715**	**27 939**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**3 924**	**19 839**	**62 847**	**242**	**29 419**	**116 271**

Nota 5. Prawo do użytkowania

PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW Z TYTUŁU LEASINGU 01.01.2020 - 30.09.2020	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu w tym:	**0**	**0**	**377**	**3 337**	**0**	**3 714**
Umorzenie na początek okresu	0	0	22	962	0	**984**
Wartość bilansowa netto na początek okresu	**0**	**0**	**355**	**2 375**	**0**	**2 730**
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**0**	**0**	**377**	**3 337**	**0**	**3 714**
a) Zwiększenia	0	0	0	681	0	681
- Zawarcie nowych umów leasingu	0	0	0	681	0	681
b) Zmniejszenia	0	0	0	-711	0	-711
- wykup po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-673	0	-673
- przedwczesne zakończenie umowy leasingowej	0	0	0	-38	0	-38
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	**0**	**0**	**377**	**3 307**	**0**	**3 684**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	**0**	**0**	**22**	**962**	**0**	**984**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	20	397	0	417
Zmniejszenia z tytułu przedwczesnego zakończenia umowy leasingowej	0	0	0	-21	0	-21
Zmniejszenia z tytułu wykupu po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-437	0	-437
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**0**	**42**	**901**	**0**	**943**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**0**	**0**	**335**	**2 406**	**0**	**2 741**



PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW Z TYTUŁU LEASINGU 01.01.2019 - 31.12.2019	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Przeklasyfikowanie z tyt. zastosowania MSSF 16	0	0	1 631	2 058	0	**3 689**
Rozpoznane aktywa z tyt. prawa do użytkowania	0	0	0	778	0	**778**
Wartość brutto na początek okresu w tym:	**0**	**0**	**1 631**	**2 836**	**0**	**4 467**
Przeklasyfikowanie z tyt. zastosowania MSSF 16	0	0	568	302	0	**870**
Umorzenie na początek okresu	0	0	568	302	0	**870**
Wartość bilansowa netto na początek okresu	**0**	**0**	**1 063**	**2 534**	**0**	**3 597**
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**0**	**0**	**1 631**	**2 836**	**0**	**4 467**
a) Zwiększenia	0	0	377	501	0	878
- Zawarcie nowych umów leasingu	0	0	377	501	0	878
b) Zmniejszenia	0	0	-1 631	0	0	-1 631
- wykup po zakończeniu umowy leasingu	0	0	-1 631	0	0	-1 631
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	**0**	**0**	**377**	**3 337**	**0**	**3 714**
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	**0**	**0**	**568**	**302**	**0**	**870**
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	108	660	0	768
Zmniejszenia z tytułu wykupu po zakończeniu umowy leasingu	0	0	-654	0	0	-654
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**0**	**22**	**962**	**0**	**984**
Bilans zamknięcia (wartość netto)	**0**	**0**	**355**	**2 375**	**0**	**2 730**

W dniu 30 sierpnia 2019 r. Spółka podpisała umowę leasingu zwrotnego. Przedmiotem transakcji były maszyny i urządzenia o wartości 7 240 tys. PLN netto. Opłata wstępna wyniosła 30% wartości maszyn i urządzeń (powiększona o podatek VAT). Umowa została zawarta na okres 60 miesięcy. Zgodnie z MSSF 15 nie nastąpiła sprzedaż w związku z pozostaniem w Spółce większości korzyści ekonomicznych. W związku z powyższym zaciągniecie leasingu potraktowano jako finansowanie zewnętrzne i będzie wyceniane zgodnie z MSSF 9 od dnia wpływu środków pieniężnych do rachunek Spółki.

Nota 6. Kredyty i pożyczki

Kredyty według stanu na dzień 30.09.2020 r.

Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania (kredytu)	Wartość kredytu wg umowy	Wartość kredytu na dzień bilansowy	Kredyty krótkoterminowe	Kredyty długoterminowe	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	5 000	4 803	4 803	0	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 7.500.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 30 czerwca 2032 roku, 2. hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN, w celu zabezpieczenia spłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych), prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości
BNP Paribas Polska S.A.	Wielocelowa linia kredytowa (kontraktowa)	8 000	7 924	7 924	0	WIBOR 3M + marża	21.03.2021	1) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 19.500.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 21 marca 2032 roku, 2) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 19.500.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości księgowej netto na dzień 30 września 2018 roku w wysokości nie mniejszej niż 3.000.000,00 PLN, 3) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż Wartość księgowa netto, 4) zastaw finansowy wraz z blokadą środków na wydzielonym rachunku Kredytobiorcy, na który mają wpływać środki z finansowanych kontraktów z zakazem cesji, 5) cesja (potwierdzona) wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	15 366	13 514	2 221	11 293	WIBOR 3M + marża	03.07.2026	1. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 23.049.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 30 czerwca 2029 roku, 2. hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN. W celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych),

								prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości 4. zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 23.049.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości na dzień 31 marca 2019 roku w wysokości nie mniejszej niż 4 824 185,27 PLN tj.: a) Linia autoclaw, 5. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość księgowa netto
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	18 000	0	0	0	WIBOR 1M + marża	03.09.2024	1) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 27.000.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 31 sierpnia 2027 roku 2) hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN. W celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych), prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości 4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 27.000.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach zakupywanych przez Kredytobiorcę w ramach Inwestycji o łącznej wartości na dzień zawarcia Umowy w wysokości nie mniejszej niż 21.900.000,00 PLN 5) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość księgowa netto, 6) cesja wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju ztytułu umowy o dofinansowanie Projektu
Bank Polskiej Spółdzielczosci S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	5 832	5 832	5 832	0	WIBOR 3M + marża	30.07.2021	1) weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslowa, 2) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w Banku BPS S.A. Oddział w Rzeszowie, 3) 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, 4) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC, 5) zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj.:

								urządzenie do przygotowywania i cięcia próbek, piec do suszenia odprowadzania lepiszcza oraz linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych. 6) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych opisanych powyżej przez cały okres obowiązywania zabezpieczenia (wyłącznie na rzecz Banku BPS S.A.);
Bank Nowy BFG S.A.	kredyt inwestycyjny	3 717	797	797	0	WIBOR 3M + marża	30.06.2021	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.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	2 339	2 339	0	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 4.800.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	10 000	2 501	2 501	0	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 12.000.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN,

								5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) cesja wierzytelności z kontraktów, 10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	9 800	9 800	735	9 065	WIBOR 3M + marża	31.12.2030	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 11.760.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4 9) przelew (cesja) wierzytelności ze wszystkich umów ubezpieczenia Projektu – w okresie budowy Projektu - polisa CAR wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń przyjęcia do wiadomości cesji; zaś po zakończeniu budowy Projektu - od ognia i innych zdarzeń wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń przyjęcia do wiadomości cesji, 10) przelew (cesja) wierzytelności z umowy z generalnym wykonawcą oraz z zabezpieczeń tej umowy tj.: gwarancji dobrego wykonania/gwarancji /rękojmi, 11) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.

Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	6 533	3 485	0	3 485	WIBOR 3M + marża	31.12.2031	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 7,839,600,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny pomostowy	19 666	10 506	0	10 506	WIBOR 3M + marża	31.10.2021	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 23.599.560,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4 9) przelew (cesja) wierzytelności z Umowy o dofinansowanie projektu w ramach

								poddziałania 3.2.1 Badania na rynek Programu Operacyjnego inteligentny Rozwój, 2014-2020 Nr umowy: POiR.03.02.01-18-0009/16-00 zawartej pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) a Kredytobiorcą w dniu 21.04.2017 roku po otrzymaniu zgody PARP, a w przypadku braku zgody blokada rachunku Projektu obowiązująca do dnia wpływu dotacji i rozliczenia kredytu, 10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Dawid Cycoń	pożyczka	700	724	724	0	WIBOR 3M + marża	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	985	1 019	1 019	0	WIBOR 3M + marża	31.12.2020	brak
BNP Paribas Polska S.A.	karta kredytowa	15	6	6	0			
Państwowy Fundusz Rozwoju	subwencja	3 500	3 500	583	2 917	brak oprocentowania	30.06.2023	brak
Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta			-43	0	-43			
Razem			**66 707**	**29 484**	**37 223**			

W dniu 20.04.2020 r. podpisany został Aneks do umowy o pożyczkę z Bankiem Nowym BFG S.A. (umowa nr UK/00572/0012/KPP/2017 z dnia 18.07.2017 r.) zawieszający spłatę 3 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 31.03.2020 r. i tym samym wydłużający pierwotny okres kredytowania o 3 miesiące, tj. do dnia 31.03.2021 r.

W dniu 22.04.2020 r. podpisany został Aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. (umowa nr 7276398/52/K/Rb/17 z dnia 14.09.2017 r.) zawieszający spłatę 6 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 31.03.2020 r. i tym samym wydłużający pierwotny okres kredytowania o 6 miesiące, tj. do dnia 30.07.2021 r.

W dniu 23.04.2020 Spółka otrzymała informację od banku BNP Paribas Bank Polska S.A. o wprowadzeniu zmiany do harmonogramu spłaty kredytu inwestycyjnego nr WAR/8328/19/200/CB z dnia 03.07.2019 r., zawieszający spłatę 3 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 05.05.2020 r., przy czym ich spłata nastąpi w ostatnim dniu spłaty kredytu, tj. 03.07.2026 r.

W dniu 10.07.2020 r. podpisany został Aneks do umowy o pożyczkę z Bankiem Nowym BFG S.A. (umowa nr UK/00572/0012/KPP/2017 z dnia 18.07.2017 r.) zawieszający spłatę rat kapitałowych na kolejne 3 miesiące rat kapitałowych płatnych od 31.07.2020 r. do 30.09.2020 i tym samym wydłużający pierwotny okres kredytowania o 3 miesiące, tj. do dnia 30.06.2021 r.

W dniu 07.08.2020 r. podpisany został Aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. (umowa nr 7276398/52/K/Rb/17 z dnia 14.09.2017 r.) zmieniający zabezpieczenia w postaci nowych środków trwałych stanowiących zastaw rejestrowy. Przedmiotem zastawu rejestrowego są następujące maszyny: urządzenie do przygotowywania i cięcia próbek, piec do suszenia odprowadzania lepiszcza oraz linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych.

W dniu 25.08.2020 r. podpisane zostały aneksy do umów kredytowych zawartych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego aneksów. Na podstawie zawartych aneksów zmianie uległy terminy spłaty dwóch kredytów:
1. kredyt pomostowy w kwocie 19,6 mln zł – nowy termin to 31 października 2021 roku,
2. kredyt inwestycyjny w kwocie 6,5 mln zł – nowy termin to 31 grudnia 2031 roku.

Spółka w ramach tarczy antykryzysowej otrzymała nieoprocentowaną pożyczkę z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3 500 tys. zł. Otrzymana przez Spółkę będącą średnim przedsiębiorcą subwencja finansowa podlega zwrotowi w przypadku:

1. zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej (w tym zawieszenia prowadzenia działalności gospodarczej) przez Przedsiębiorcę lub otwarcia likwidacji Przedsiębiorcy w jakimkolwiek czasie w ciągu 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej – w kwocie stanowiącej 100% wartości subwencji finansowej;
2. prowadzenia działalności gospodarczej przez Przedsiębiorcę w całym okresie 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej:
   a. w kwocie stanowiącej 25% wartości subwencji finansowej bezwarunkowo; oraz
   b. w wysokości dodatkowo do 25% kwoty subwencji finansowej pomniejszonej o wykazaną przez Przedsiębiorcę skumulowaną stratę gotówkową na sprzedaży w okresie 12 miesięcy licząc od pierwszego miesiąca, w którym Przedsiębiorca odnotował stratę po 1 lutego 2020 r. lub od miesiąca, w którym udzielona została subwencja finansowa. Strata na sprzedaży to odzwierciedlona w rachunku wyników strata na sprzedaży netto z wyłączeniem w szczególności kosztów amortyzacji, rezerw i odpisów lub wyniku z przeszacowania lub sprzedaży aktywów,
3. w wysokości do 25% kwoty subwencji finansowej w przypadku utrzymania średniej liczby Pracowników (średnie zatrudnienie) w okresie 12 pełnych miesięcy kalendarzowych od końca miesiąca kalendarzowego poprzedzającego datę zawarcia niniejszej Umowy, w stosunku do średniego stanu zatrudnia w 2019 r., obliczanego jako średnia z liczby Pracowników na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz 30 czerwca 2019 r, na poziomie:

a. wyższym niż 100% – w wysokości dodatkowo 0% kwoty subwencji finansowej,
b. od 50% do 100% – w wysokości dodatkowo od 0% do 25% kwoty subwencji finansowej – proporcjonalnie do skali redukcji zatrudnienia,
c. niższym niż 50% – w wysokości dodatkowo 25% kwoty subwencji finansowej.

W wyjątkowych przypadkach, uwzględniając indywidualną sytuację Przedsiębiorcy, PFR może podjąć decyzję o zmianie warunków zwrotu subwencji finansowej w odniesieniu do Przedsiębiorcy, którego spadek przychodów ze sprzedaży wyniósł więcej niż 75%.

Spłata subwencji finansowej rozpocznie się 13 miesiąca, licząc od pierwszego pełnego miesiąca od dnia wypłaty subwencji finansowej Przedsiębiorcy. Kwota subwencji finansowej będzie spłacana w 24 równych miesięcznych ratach.

Kredyty według stanu na dzień 31.12.2019 r.

Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania (kredytu)	Wartość kredytu wg umowy	Wartość kredytu na dzień bilansowy	Kredyty krótkoterminowe	Kredyty długoterminowe	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	5 000	609	0	609	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 7.500.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 30 czerwca 2032 roku, 2. hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN, w celu zabezpieczenia spłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych), prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości
BNP Paribas Polska S.A.	Wielocelowa linia kredytowa (kontraktowa)	8 000	7 671	0	7 671	WIBOR 3M + marża	21.03.2021	1) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 19.500.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 21 marca 2032 roku, 2) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 19.500.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości księgowej netto na dzień 30 września 2018 roku w wysokości nie mniejszej niż 3.000.000,00 PLN, 3) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż Wartość księgowa netto, 4) zastaw finansowy wraz z blokadą środków na wydzielonym rachunku Kredytobiorcy, na który mają wpływać środki z finansowanych kontraktów z zakazem cesji, 5) cesja (potwierdzona) wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	15 366	14 625	2 222	12 403	WIBOR 3M + marża	03.07.2026	1. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 23.049.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 30 czerwca 2029 roku, 2. hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN. W celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych), prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu

								niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości 4. zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 23.049.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości na dzień 31 marca 2019 roku w wysokości nie mniejszej niż 4 824 185,27 PLN tj.: a) Linia autoclaw 5. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość księgowa netto
BNP Paribas Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	18 000	0	0	0	WIBOR 1M + marża	03.09.2024	1) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji W trybie art. 777 §1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy, do kwoty 27.000.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 31 sierpnia 2027 roku 2) hipoteka umowna do sumy 50.000.000,00 PLN. W celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek umownych, odsetek za opóźnienie, kosztów (w tym przyznanych lub zasądzonych), prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (,,Hipoteka") ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebownisko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość wynikająca z wyceny Nieruchomości 4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 27.000.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach zakupywanych przez Kredytobiorcę w ramach Inwestycji o łącznej wartości na dzień zawarcia Umowy w wysokości nie mniejszej niż 21.900.000,00 PLN 5) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż wartość księgowa netto, 6) cesja wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju ztytułu umowy o dofinansowanie Projektu
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	8 360	8 306	8 306	0	WIBOR 3M + marża	30.01.2020	1) weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslowa, 2) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego w Banku BPS S.A. Oddział w Rzeszowie, 3) 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, 4) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC, 5) 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) napełniarka wraz z robotem, typ ASF-1800, nr seryjny 01/15, rok produkcji 2015, d) napełniarka 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, 6) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych opisanych powyżej przez cały okres obowiązywania zabezpieczenia (wyłącznie na rzecz Banku BPS S.A.);
Bank Nowy BFG S.A. (dawniej Podkarpacki Bank Spółdzielczy)	kredyt inwestycyjny	3 717	1 062	1 062	0	WIBOR 3M + marża	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.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	795	0	795	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 4.800.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	10 000	2 554	0	2 554	WIBOR 1M + marża	20.03.2021	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 12.000.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych,

								b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) cesja wierzytelności z kontraktów, 10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	9 800	6 172	0	6 172	WIBOR 3M + marża	31.12.2030	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 11.760.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych, 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4 9) przelew (cesja) wierzytelności ze wszystkich umów ubezpieczenia Projektu – w okresie budowy Projektu - polisa CAR wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń przyjęcia do wiadomości cesji; zaś po zakończeniu budowy Projektu - od ognia i innych zdarzeń wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń przyjęcia do wiadomości cesji, 10) przelew (cesja) wierzytelności z umowy z generalnym wykonawcą oraz z zabezpieczeń

								tej umowy tj.: gwarancji dobrego wykonania/gwarancji /rękojmi, 11) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	6 533	597	0	597	WIBOR 3M + marża	31.12.2030	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 7,839,600,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, 8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4, 9) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny pomostowy	19 666	1 800	1 800	0	WIBOR 3M + marża	31.11.2020	1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 23.599.560,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy, 3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach: a) linii do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych, b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego, c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej, d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego, o łącznej wartości 12.600.000,00 PLN, 5) zastaw rejestrowy na pierwszym miejscu na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass finansowanej kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BGK, w łącznej kwocie wynikającej z wartości zakupu netto jednak nie niższej niż 32.000.000,00 PLN, zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK, 6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych 7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z terminem nadania aktowi klauzuli wykonalności 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu,

								8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4 9) przelew (cesja) wierzytelności z Umowy o dofinansowanie projektu w ramach poddziałania 3.2.1 Badania na rynek Programu Operacyjnego inteligentny Rozwój, 2014-2020 Nr umowy: POiR.03.02.01-18-0009/16-00 zawartej pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) a Kredytobiorcą w dniu 21.04.2017 roku po otrzymaniu zgody PARP, a w przypadku braku zgody blokada rachunku Projektu obowiązująca do dnia wpływu dotacji i rozliczenia kredytu, 10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.
Dawid Cycoń	pożyczka	700	700	700	0	WIBOR 3M + marża	31.12.2020	brak
Edyta Stanek	pożyczka	985	985	985	0	WIBOR 3M + marża	31.12.2020	brak
BNP Paribas Polska S.A.	karta kredytowa	15	4	4	0			
Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta			48	0	48			
Razem			**45 928**	**15 079**	**30 849**			

Nota 7. Otrzymane dotacje

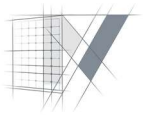
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE I DOTACJE	30.09.2020	31.12.2019
1. DOTACJE - finansowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Stan na koniec okresu	**60 829**	**60 733**
- długoterminowe	55 255	56 828
- krótkoterminowe	5 574	3 905
2. DOTACJE - wartości niematerialne		
Stan na koniec okresu	**218**	**275**
- długoterminowe	142	197
- krótkoterminowe	76	78
3. DOTACJE - B+R		
Stan na koniec okresu	**959**	**1 026**
- długoterminowe	695	695
- krótkoterminowe	264	331
4. Przychody przyszłych okresów		
Stan na koniec okresu	**351**	**351**
- długoterminowe	292	292
- krótkoterminowe	59	59
Razem rozliczenia międzyokresowe i dotacje	**62 357**	**62 385**
- długoterminowe	56 384	58 012
- krótkoterminowe	5 973	4 373
Dotacje ujęte w rachunku zysków i strat	**6 938**	**16 643**
- z rozliczenia proporcjonalnego do amortyzacji	4 261	5 497
- nakłady finansowane dotacją	1 878	5 584
- z rozliczenia sprzedanych lub wycofanych z użytkowania aktywów trwałych	0	5 562
- jednorazowa pomoc rządowa (dofinansowanie do wynagrodzeń)	799	0

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Spółkę aktywów trwałych, ujmuje się w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji rozliczeń międzyokresowych i odnosi w wynik finansowy systematycznie przez przewidywany okres użytkowania ekonomicznego tych aktywów – Spółka ujmuje dotacje w szyku rozwartym aby wszystkie aktywa były ujmowane na podstawie jednolitych zasad

Pozostałe dotacje ujmowane są systematycznie w przychodach, w okresie niezbędnym do skompensowania kosztów, które te dotacje miały w zamierzeniu kompensować. Dotacje należne jako rekompensata kosztów lub strat już poniesionych lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Spółki bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w wyniku finansowym w okresie, w którym są należne.

ML System S.A. podjęła szereg działań mających na celu skorzystanie z pomocy rządowej oferowanej w Polsce. Na rynku polskim, na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych z dnia 2 marca 2020 r. (Dz.U. z 2020 r. poz. 374), z późn. zm.,

1. Spółka ML System poprzez odpowiednie porozumienia wprowadziła obniżony wymiar czasu pracy (o 20%) na okres 3 miesięcy. W związku z tym w wyniku rozpoznano bezzwrotne dofinasowanie do wynagrodzeń otrzymane od Wojewódzkiego Urzędu Pracy w kwocie 799 tys. zł.
2. Spółka w ramach tarczy antykryzysowej otrzymała nieoprocentowaną pożyczkę z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3 500 tys. zł., która może zostać częściowo umorzona. Szczegółowy opis przedstawiono w nocie nr. 6.



Nota 8. Pozycje pozabilansowe

POZYCJE POZABILANSOWE	30.09.2020	31.12.2019
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE		
Pozostałe podmioty	1 925	1 510
z tytułu otrzymanych gwarancji i poręczeń	1 925	1 510

POZYCJE POZABILANSOWE	30.09.2020	31.12.2019
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Stan na koniec okresu	**264 747**	**295 638**
Pozostałe podmioty	264 747	294 738
z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	16 682	21 025
inne (wekslowe)	247 885	273 713

Nota 9. Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY	w sztukach	
	30.09.2020	31.12.2019
Akcje zwykłe o wartości 1,00 PLN za sztukę	6 379 999	5 650 000

AKCJE ZWYKŁE WYEMITOWANE I W PEŁNI OPŁACONE	30.09.2020	31.12.2019
Na początek okresu	**5 650 000**	**5 650 000**
wyemitowane w ciągu roku	729 999	0
Na koniec okresu	**6 379 999**	**5 650 000**

Zysk przypadający na jedną akcję:

PODSTAWOWY	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Zysk netto	**9 561**	**3 861**
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	**5 781**	**5 650**
Podstawowy zysk/strata na jedną akcję	**1,65**	**0,68**

ROZWODNIONY	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Zysk netto	**9 561**	**3 861**
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	**5 781**	**5 650**
Korekty z tytułu:		
- warranty subskrypcyjne	170	170
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb zysku na jedną akcję (w tys.)	**5 951**	**5 820**
Rozwodniony zysk na akcję (w PLN na jedną akcję)	**1,61**	**0,66**

W dniu 24 lipca 2020 r. Akcjonariusze podjęli uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii E. Emisja Akcji Serii E nastąpiła w formie subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 KSH, przeprowadzanej w drodze oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia (ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE), wyłączonej z określonego w art. 3 ust. 1 Rozporządzenia obowiązku opublikowania prospektu, w szczególności na podstawie art. 1 ust. 4 lit. a) lub d) Rozporządzenia, w zależności od wyboru Zarządu Spółki, w drodze skierowania jej wyłącznie do inwestorów kwalifikowanych w rozumieniu art. 2 lit. e) Rozporządzenia lub inwestorów, którzy nabędą Akcje Serii E o łącznej wartości co najmniej 100.000 (sto tysięcy) euro na inwestora, w zależności od wyboru Zarządu Spółki. Zarząd Spółki zaoferował Akcje Serii E do objęcia wybranym przez siebie inwestorom, przy czym wybór został poprzedzony przeprowadzeniem procesu budowania księgi popytu.

Stan na:
30.09.2020

Nazwa akcjonariusza	Seria akcji						Ilość głosów	Procent posiadanych głosów	Procent posiadanego kapitału
	A	A1	B	B1/B2	C	E			
Edyta Stanek	1 000 000	1 000 000					3 000 000	35,80%	31,35%
Dawid Cycoń	1 000 000	1 000 000					3 000 000	35,80%	31,35%
Pozostali			215 000	153 132	1 281 868	729 999	2 379 999	28,40%	37,30%
Razem	**2 000 000**	**2 000 000**	**215 000**	**153 132**	**1 281 868**	**729 999**	**8 379 999**	**100,00%**	**100,00%**

Dnia 6 lipca 2020 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od Rockbridge TFI Spółka Akcyjna o zmniejszeniu udziału w ogólnej liczbie głosów poniżej progu 5%.

W wyniku emisji 729 999 szt. akcji serii E, udział głównych akcjonariuszy w ogólnej liczbie głosów oraz udział w kapitale zakładowym zmienił się. W zawiadomieniu, które wpłynęło 14 sierpnia główni akcjonariusze tj. Pani Edyta Stanek oraz Pan Dawid Cycoń poinformowali, że:

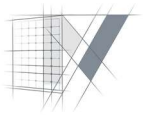
1. Pani Edyta Stanek posiada 2.000.000 akcji stanowiących 31,35% udziału w kapitale zakładowym Spółki, które uprawniają do 3.000.000 głosów, co stanowi 35,80% z ogólnej liczby głosów,
2. Pan Dawid Cycoń posiada 2.000.000 akcji stanowiących 31,35% udziału w kapitale zakładowym Spółki, które uprawniają do 3.000.000 głosów, co stanowi 35,80% z ogólnej liczby głosów.

Nota 10. Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	**30.09.2020**	**31.12.2019**
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	34 022	31 004
5. Kapitał z emisji akcji	91 239	35 982
Kapitał zapasowy, razem	**125 261**	**66 986**

Nota 11. Kapitał rezerwowy

KAPITAŁ REZERWOWY	**30.09.2020**	**31.12.2019**
Opcje na akcje (wycena programu motywacyjnego)	1 197	1 073
Kapitał rezerwowy, razem	**1 197**	**1 073**



Opis programu motywacyjnego
Spółka realizuje przyjęty Uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 16 kwietnia 2018 roku program motywacyjny dla członków Zarządu Spółki oraz członków kluczowego personelu Grupy na lata 2018 - 2020. Program motywacyjny oparty jest o konstrukcję warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nie więcej niż 169 500 nowych Akcji Serii D z wyłączeniem prawa poboru i emisję do 169.500 warrantów, które uprawniać będą do objęcia Akcji Serii D. Wykonanie praw z warrantów może nastąpić nie wcześniej niż w dniu 31 sierpnia 2021 r. oraz nie później niż w dniu 31 grudnia 2021 r.

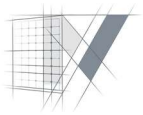
W ramach programu motywacyjnego, po spełnieniu określonych warunków osoby uprawnione mają prawo objęcia warrantów subskrypcyjnych serii I, które uprawniać będą do objęcia akcji serii D po cenie emisyjnej równej 1,00 zł za jedną akcję, tj. po cenie emisyjnej odpowiadającej wartości nominalnej akcji. Objęcie warrantów subskrypcyjnych serii I przez uprawnionych uzależnione jest od spełnienia określonych warunków, w szczególności osiągnięcia przez Spółkę (i) określonych skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży (definiowanych jako przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów oraz materiałów) oraz (ii) określonego skonsolidowanego wyniku EBITDA (definiowanego jako suma zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji, przy czym: (i) dla potrzeb ustalania skonsolidowanego wyniku EBITDA przez „amortyzację" rozumieć należy całkowitą, skonsolidowaną wartość kosztów amortyzacji, zgodnie z wartością przedstawianą w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych, (ii) przy ustalaniu skonsolidowanego wyniku EBITDA nie uwzględnia się kosztu finansowego realizacji programu motywacyjnego). Warranty są oferowane w trzech równych transzach, po nie więcej niż 56.500 warrantów każda transza, należnych za poszczególne roczne okresy wskazane powyżej. Emisja warrantów z transzy należnej za 2018 rok była uzależniona od osiągnięcia następujących wyników finansowych: (1) łączna wysokość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży – co najmniej 100 mln złotych) oraz (2) skonsolidowany wynik EBITDA – co najmniej 20 mln złotych. Emisja warrantów z transzy należnej za 2019 rok jest uzależniona od osiągnięcia następujących wyników finansowych: (1) łączna wysokość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży – co najmniej 120 mln złotych oraz (2) skonsolidowany wynik EBITDA – co najmniej 24 mln złotych. Emisja warrantów z transzy należnej za 2020 rok jest uzależniona od osiągnięcia następujących wyników finansowych: (1) łączna wysokość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży – co najmniej 150 mln złotych oraz (2) skonsolidowany wynik EBITDA – co najmniej 30 mln złotych.
Jeżeli w roku, za który należna jest dana transza warrantów, Spółka nie osiągnie w pełni założonych wyników finansowych, jednak zarówno wysokość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży jak i skonsolidowany wynik EBITDA w danym roku odpowiadać będą co najmniej 75% założonych na dany rok wartości, to liczba warrantów z danej transzy ustalana jest według wzoru określonego w uchwale.

Uwzględniając skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ML SYSTEM S.A. za lata 2018-2019, liczba przysługujących warrantów subskrypcyjnych na akcje serii D w transzy za 2018 r. wyniosła 43 596 szt., natomiast w transzy za 2019 r. – 0 szt.

Założenia do wyceny programu motywacyjnego
Podstawą do wyceny programu motywacyjnego dla członków Zarządu oraz kluczowego personelu Grupy Kapitałowej ML System S.A. jest uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ML System S.A. z dnia 16 kwietnia 2018 r.
Wycena wartości programu motywacyjnego wykonana jest zgodnie z Międzynarodowym Standardem Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) nr 2. Wskaźnik zmienności przyszłego kursu akcji Spółki wyliczono na podstawie tabel z kursami giełdowym akcji spółek notowanych na GPW. Zgodnie z wytycznymi MSSF 2, wskaźnik zmienności należy określić na podstawie historycznej zmienności ceny akcji danej spółki w możliwie ostatnim okresie czasu, którego długość jest generalnie współmierna z oczekiwanym okresem trwania programu motywacyjnego. Jeśli nowo–notowana jednostka nie ma wystarczających informacji pozwalających na określenie historycznej zmienności ceny akcji, należy wyliczyć ją dla możliwie najdłuższego okresu czasu, dla którego notowania są dostępne. Możliwe jest również uwzględnienie historycznej zmienności cen akcji podobnych jednostek przechodzących porównywalny okres w swym rozwoju. Ze względu na fakt, że ML System S.A. zadebiutował na GPW w dniu 28.06.2018, a więc okres obserwacji kursu jest zbyt krótki w stosunku do okresu trwania programu, zmienność wyliczono jako średnią trzech liczb:
- zmienności kursu ML System S.A. w dostępnym okresie (39,206%),
- zmienności spółek z branży nowych technologii, w okresie 3 lat po debiucie równej 47,772%,
- zmienności spółek z branży energetycznej 37,262%.
Tak wyliczony wskaźnik zmienności wynosi 41,413% w stosunku rocznym.
Przewidywana stopa dywidendy w latach 2018-2021 przyjęto na poziomie 0,0% w 2018, oraz 1,0% w latach następnych.
Do dyskontowania prognozowanych przepływów finansowych użyto stopy wolnej od ryzyka. Zgodnie z wymogami MSSF 2 wartość stopy wolnej od ryzyka określono na podstawie stopy zwrotu z obligacji Skarbu Państwa o okresie do wykupu zbliżonym do czasu trwania programu. Na tej podstawie przyjęto stopę procentową wolną od ryzyka na dzień uchwalenia programu motywacyjnego w wysokości 2,0%.

Nota 12. Dywidendy otrzymane i wypłacone

Walne Zgromadzenie Wspólników Spółki ML System+ w dniu 30.06.2020, podjęło decyzję o wypłacie dywidendy w kwocie 447 333,23 zł. Na dzień 30 września 2020 r. dywidenda nie została wypłacona.
Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 14 czerwca 2019 r. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy. Zgodnie z tą uchwałą na dywidendę przeznaczona została kwota 1.130.000 zł. Na każdą akcję przysługuje dywidenda w kwocie 0,20 zł brutto. Dzień dywidendy (dzień, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy) ustalony został na dzień 30 czerwca 2019 r., a dzień wypłaty dywidendy na 19 lipca 2019 r. Spółka poinformowała o tym fakcie Raportem bieżącym nr 15/2019 z dnia 14.06.2019.
Dywidenda została wypłacona zgodnie z Uchwałą.

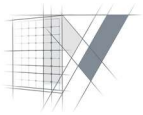


Nota 13. Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług	**72 297**	**64 026**
- od jednostek powiązanych	32 579	162
- krajowe	32 579	162
-zagraniczne	0	0
- od pozostałych jednostek	39 718	63 864
- krajowe	39 492	63 244
-zagraniczne	226	620
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	**9 073**	**1 915**
- od jednostek powiązanych	6 636	0
- krajowe	6 636	0
-zagraniczne	0	0
- od pozostałych jednostek	2 437	1 915
- krajowe	2 410	1 893
-zagraniczne	27	22
Przychody ze sprzedaży, razem	**81 370**	**65 941**
- od jednostek powiązanych	39 215	162
- od pozostałych jednostek	42 155	65 779

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa)	**72 297**	**64 026**
- sprzedaż produkcji przemysłowej **	44 007	6 153
- sprzedaż półfabrykatów **	0	0
- sprzedaż usług kontraktów *	27 420	56 171
- sprzedaż usług pozostałych **	590	548
- sprzedaż usług badawczych **	280	1 154
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa)	**9 073**	**1 915**
- surowce (materiały) **	34	37
- towary **	9 039	1 878
Przychody ze sprzedaży, razem	**81 370**	**65 941**

Zgodnie z MSSF 15 przychody ze sprzedaży Spóła kwalifikuje 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.

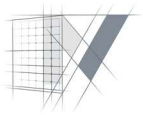


Nota 14. Koszty operacyjne i pozostałe

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ORAZ POZOSTAŁEJ	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Amortyzacja	7 740	6 336
Zużycie materiałów i energii	37 184	24 573
Usługi obce	12 475	26 479
Podatki i opłaty	270	339
Wynagrodzenia	7 539	6 517
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 785	1 358
Pozostałe koszty rodzajowe	933	601
Odpisy aktualizujące wartość należności	148	0
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	108	0
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	0
Koszty projektów B+R	3 183	5 605
Inne	125	105
Łączne koszty działalności operacyjnej oraz pozostałej	**71 500**	**71 913**
W tym:		
- koszty sprzedanych produktów i usług	54 874	55 923
- koszty sprzedaży	1 226	334
- koszty ogólnego zarządu	11 725	9 886
- pozostałe koszty operacyjne	3 675	5 770

Nota 15. Segmenty operacyjne

PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Kontrakty	Fotowoltaika	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
	01.01.2020 - 30.09.2020				
Przychody segmentu, w tym:	**1 696**	**82 221**	**3 945**	**1 452**	**89 314**
Przychody ze sprzedaży	1 696	79 394	280	0	81 370
Pozostałe przychody	0	447	0	463	910
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	96	96
Przychody z dotacji	0	2 380	3 665	893	6 938
Koszty segmentu, w tym:	**1 255**	**70 547**	**6 001**	**1 950**	**79 753**
Koszty z tytułu odsetek	0	181	0	724	905
Amortyzacja	0	4225	2805	710	7 740
Wynik segmentu	**441**	**11 674**	**-2 056**	**-498**	**9 561**
Wynik finansowy netto	**441**	**11 674**	**-2 056**	**-498**	**9 561**
	Stan na 30.09.2020				
Środki trwałe	0	112 002	15 503	881	128 386
Aktywa obrotowe segmentu	18	63 865	0	66 354	130 237
Aktywa ogółem	**18**	**205 451**	**15 503**	**78 709**	**299 681**
Rozliczenia międzyokresowe	0	48 523	13 201	633	62 357
Kredyty i pożyczki	0	13 341	0	53 366	66 707
Zobowiązania ogółem	**0**	**84 733**	**13 201**	**59 348**	**157 282**
Nakłady na aktywa trwałe	0	23 996	6313	0	30 309

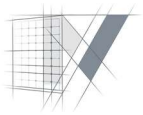


PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Kontrakty	Fotowoltaika	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
	01.01.2019 - 30.09.2019				
Przychody segmentu, w tym:	**16 668**	**55 178**	**5 651**	**424**	**77 921**
Przychody ze sprzedaży	16 668	48 119	1 154	0	65 941
Pozostałe przychody	0	54	0	314	368
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	15	15
Przychody z dotacji	0	7 005	4 497	95	11 597
Koszty segmentu, w tym:	**14 344**	**51 963**	**5 646**	**2 107**	**74 060**
Koszty z tytułu odsetek	0	214	0	854	1068
Amortyzacja	0	4651	938	747	6 336
Wynik segmentu	**2 324**	**3 215**	**5**	**-1 683**	**3 861**
Wynik finansowy netto	**2 324**	**3 215**	**5**	**-1 683**	**3 861**
			Stan na 30.09.2019		
Środki trwałe	0	101 679	17 754	3 353	122 786
Aktywa obrotowe segmentu	8185	59 349	0	16 831	84 365
Aktywa ogółem	**8 185**	**171 957**	**17 754**	**28 772**	**226 668**
Rozliczenia międzyokresowe	0	52 941	10 591	637	64 169
Kredyty i pożyczki	0	10 965	0	43 860	54 825
Zobowiązania ogółem	**0**	**83 172**	**10 591**	**55 178**	**148 941**
Nakłady na aktywa trwałe	0	18 771	22478	930	42 179

Nota 16. Przeciętne zatrudnienie

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Personel kierowniczy (w tym zarząd)	16,56	14,67
Pracownicy B + R umowa o pracę*	28,00	22,22
Pracownicy Administracja & Marketing	18,89	20,67
Pracownicy Techniczni	31,56	25,67
Pracownicy Produkcja	89,56	68,44
Razem	**184,57**	**151,67**

* część pracowników B+R ujęta jest w pozycji „personel kierowniczy” -2 osoby, 3 osoby z Działu Rozwoju ujęte są jako personel techniczny z uwagi na podległość służbową

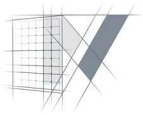


Nota 17. Transakcje z jednostkami powiązanymi/istotnymi dostawcami, odbiorcami

	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
a) sprzedaż netto do:	42 246	3 243
j. zależnej	39 215	162
kluczowego personelu kierowniczego	12	12
istotnych odbiorców	3 019	3 069
b) należności* od:	5 432	3 152
j. zależnej	2 159	12
kluczowego personelu kierowniczego	1	8
istotnych odbiorców	3 272	3 132
c) odpisy na należności* od:	0	0
d) zakupy netto od:	3 337	1 701
j. zależnej	0	100
kluczowego personelu kierowniczego	43	43
pozostałych podmiotów powiązanych	1 188	0
istotnych dostawców	2 106	1 558
e) zobowiązania* do:	192	156
j. zależnej	0	16
kluczowego personelu kierowniczego	4	6
istotnych dostawców	188	134

*bez pożyczek i wynagrodzeń

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.



Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę **na dzień publikacji 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	35,80%
Anna Warzybok	W-ce Prezes Zarządu ML System S.A	0	0,00%
Edyta Stanek	Prezes RN ML System S.A	2 000 000	35,80%
Piotr Solorz	Członek RN ML System S.A	565	0,01%
Wojciech Armuła	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%
Marcin Madera	Członek RN ML System S.A	0	0,00%

Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę **na dzień publikacji raportu za I półrocze 2020 r. tj. 16 września 2020 r.**:

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	35,80%
Anna Warzybok	W-ce Prezes Zarządu ML System S.A	0	0,00%
Edyta Stanek	Prezes RN ML System S.A	2 000 000	35,80%
Piotr Solorz	Członek RN ML System S.A	565	0,01%
Wojciech Armuła	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%
Marcin Madera	Członek RN ML System S.A	0	0,00%

Nota 18. Pożyczki otrzymane od podmiotów powiązanych

Stan na 30.09.2020

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	1 743	WIBOR 3M + marża	do 31.12.2020	brak

Stan na 31.12.2019

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	1 685	WIBOR 3M + marża	do 31.12.2020 r.	brak

Nota 19. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PERSONELU KIEROWNICZEGO	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze, w tym:	864	729
- wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji	472	386
- wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	392	342
Pozostałe świadczenia krótkoterminowe	43	0
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	101	101
Razem	**1 008**	**830**

II. Pozostałe informacje

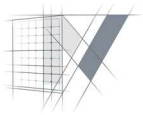
1. Informacja o wielkościach szacunkowych dotyczących rezerw, zobowiązań i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów Spółki ML System S.A.

Informacje o utworzeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Stan na początek okresu	**644**	**638**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	60	36
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	475	351
Pozostałe rezerwy	109	251
a) Zwiększenia	**28**	**301**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	0	24
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	0	137
Pozostałe rezerwy	28	140
b) Zmniejszenia	**64**	**295**
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	0	13
w tym wykorzystanie	0	0
Pozostałe rezerwy	64	282
w tym wykorzystanie	54	189
Stan na koniec okresu	**608**	**644**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	60	60
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	475	475
Pozostałe rezerwy	73	109

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 31.12.2020
a) wartości niematerialne	0	0
b) rzeczowe aktywa trwałe	0	0
c) nieruchomości inwestycyjne	0	0
d) pozostałe aktywa finansowe	0	0
e) należności z tytułu dostaw i usług	174	152
f) należności pozostałe	4	4
g) udzielone pożyczki	0	0
h) zapasy	127	19
Odpisy aktualizujące wartość aktywów razem	**305**	**175**

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2020 - 30.09.2020	Wartości niematerialne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na 01.01.2020	**0**	**0**	**152**	**4**	**0**	**19**	**175**
Zwiększenia w tym z tytułu:	**0**	**0**	**148**	**0**	**0**	**108**	**256**
- wątpliwa ściągalność	0	0	148	0	0	0	**148**
- zalegania i małej rotacji	0	0	0	0	0	108	**108**
Zmniejszenia w tym z tytułu:	**0**	**0**	**126**	**0**	**0**	**0**	**126**
- ustanie przesłanek do utraty wartości	0	0	126	0	0	0	**126**
Wartość odpisu na 30.09.2020	**0**	**0**	**174**	**4**	**0**	**127**	**305**

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2019 - 31.12.2019	Wartości niematerialne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na 01.01.2019	**0**	**0**	**11**	**4**	**0**	**77**	**92**
Zwiększenia w tym z tytułu:	**0**	**2 432**	**141**	**0**	**0**	**19**	**2 592**
- zgodne z MSSF 9 -przewidywane starty	0	0	141	0	0	0	**141**
- zalegania i małej rotacji	0	0	0	0	0	19	**19**
- trwała utrata wartości	0	2 432	0	0	0	0	**2 432**
Zmniejszenia w tym z tytułu:	**0**	**2 432**	**0**	**0**	**0**	**77**	**2 509**
- zbycie / upłynnienie	0	0	0	0	0	77	**77**
- ustanie przesłanek do utraty wartości	0	2 432	0	0	0	0	**2 432**
Wartość odpisu na 31.12.2019	**0**	**0**	**152**	**4**	**0**	**19**	**175**



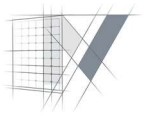
2. Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR

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

EUR/PLN	01.01 - 30.09.2020	01.01 - 30.09.2019	01.01 - 31.12.2019
	kurs	kurs	kurs
kurs średni	4,4420	4,3086	4,3018
kurs z dnia bilansowego	4,5268	4,3736	4,2585

3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

	Okres obrotowy:			
WYBRANE DANE FINANSOWE	**9 m-cy 2019**	**9 m-cy 2019**	**9 m-cy 2019**	**9 m-cy 2019**
	tys. PLN		**tys. EUR**	
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	81 370	65 941	18 318	15 305
Zysk brutto ze sprzedaży	19 148	8 939	4 311	2 075
Zysk operacyjny	9 913	4 878	2 232	1 132
Zysk przed opodatkowaniem	9 561	3 861	2 152	896
Zysk netto	9 561	3 861	2 152	896
Całkowite dochody ogółem	9 561	3 861	2 152	896
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 300	-27 992	-1 193	-6 497
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-31 278	-25 783	-7 041	-5 984
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	88 072	49 737	19 827	11 544
Zmiana bilansowa stanu środków pieniężnych	51 494	-4 038	11 593	-937
Liczba akcji (w tys. szt.)	6 380	5 650	6 380	5 650
Średnia ważona liczba akcji (w tys. szt.)	5 781	5 650	5 781	5 650
Podstawowy zysk na 1 akcję zwykłą (w PLN/EUR)	1,65	0,68	0,37	0,16
Rozwodniony zysk na jedną akcje zwykłą (w PLN/EUR)	1,61	0,66	0,36	0,15



	Stan na dzień:			
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	299 681	213 735	66 202	50 190
Zobowiązania długoterminowe	101 560	92 658	22 435	21 758
Zobowiązania krótkoterminowe	55 722	44 350	12 310	10 415
Kapitał własny	142 399	76 727	31 457	18 017
Kapitał zakładowy	6 380	5 650	1 409	1 327
Liczba akcji (w tys. szt.)	6 380	5 650	6 380	5 650
Średnia ważona liczba akcji (w tys. szt.)	5 781	5 650	5 781	5 650
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	24,63	13,58	5,44	3,19
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	23,93	13,18	5,29	3,09

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dla sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień bilansowy:
  w dniu 30 września 2020 roku 1 EUR = 4,5268
  w dniu 31 grudnia 2019 roku 1 EUR = 4,2585
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz 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 2020 roku do 30 września 2020 roku 1 EUR = 4,4420
  w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku 1 EUR = 4,3086

4. Informacja dotycząca sezonowości działalności

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

5. Informacje na temat instrumentów finansowych.

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem 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 dniu 3 marca 2020 r. Zarząd Spółki w związku z potencjalnie dużym wpływem zmiany stopy procentowej na wynik, podjął decyzję o zawarciu transakcję IRS – zabezpieczając stopę procentową dla kredytu inwestycyjnego w banku BNP Paribas Bank Polska S.A. w kwocie 15,366 mln zł na cały okres trwania umowy kredytowej tj. do 3 lipca 2026 r. Saldo zobowiązania z tyt. powyższego kredytu na dzień zawarcia transakcji IRS wyniosła 14,1 mln zł.

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 września 2020 r. nie nastąpiły istotne rozliczenia z tytuły spraw sądowych.
Za istotne rozliczenia Spóła uznaje takie sprawy, w których kwota sporna przekracza 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży.

7. Istotne informacje dotyczące III kwartałów 2020 roku

Poniżej przedstawiono w istotne zdarzenia dotyczące pierwszych III kwartałów 2020 roku.

W dniu 30 stycznia 2020 r. w raporcie bieżącym nr 2/2020 Zarząd Spółki poinformował, że podpisał aneks do Umowy o kredyt w rachunku bieżącym zawartej z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. w dniu 14 września 2017 r., na podstawie którego:
1. przedłużono okres, na jaki kredy został udzielony, do 30 stycznia 2021 r., jednocześnie ustalając tą datę jako ostateczny termin spłaty kredytu,
2. ustalono limity kredytu, zmniejszające się wraz z upływem czasu,
3. ustalono zasady spłaty kredytu,
4. zmieniono przedmiot zastawu rejestrowego stanowiącego zabezpieczenie kredytu na inne maszyny i urządzenia należące do Spółki,
5. zmieniono warunki finansowania na nieodbiegające od rynkowych.

W dniu 20 lutego 2020 r. w raporcie bieżącym nr 3/2020 Zarząd Spółki poinformował, że łączna wartość umów zawartych przez Spółkę z Grupą Kapitałową Sunpro Power w okresie ostatnich 12 miesięcy przed dniem publikacji raportu wyniosła w przeliczeniu na złote 10,9 mln zł, tj. przekroczyła wartość 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych, ustalonej na podstawie raportów okresowych. Dostawy realizowane były przez Dostawcę na podstawie składanych na bieżąco przez Emitenta zamówień i były wykonywane na warunkach handlowych, odpowiadających warunkom powszechnie stosowanym dla umów tego typu. Przedmiotem zamówień były elementy fotowoltaiczne.

W dniu 28 lutego 2020 r. w raporcie bieżącym nr 4/2020 Zarząd Spółki poinformował, że łączna wartość umów zawartych przez Spółkę ze Spółką Eco Delta Power Co., Ltd. w okresie ostatnich 12 miesięcy przed dniem publikacji raportu wyniosła w przeliczeniu na złote 12,3 mln zł, tj. przekroczyła wartość 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych, ustalonej na podstawie raportów okresowych. Dostawy realizowane były przez Dostawcę na podstawie składanych na bieżąco przez Emitenta zamówień i były wykonywane na warunkach handlowych, odpowiadających warunkom powszechnie stosowanym dla umów tego typu. Przedmiotem zamówień były elementy fotowoltaiczne.

W dniu 19 marca 2020 r. w raporcie bieżącym nr 6/2020 Zarząd Spółki poinformował, że w dniu 18 marca 2020 r. otrzymał informację, iż Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej decyzją z dnia 12 marca 2020 r. udzielił Spółce patentu na wynalazek pt. "Moduł fotowoltaiczny o falowodowej transmisji światła o zwiększonej uniwersalności jego stosowania", zgłoszony pod numerem P.423436 w dniu 13 listopada 2017 r. Patent został udzielony pod warunkiem uiszczenia opłaty za I okres ochrony wynalazku w terminie 3 miesięcy od doręczenia decyzji.

W dniu 14 kwietnia 2020 r. w raporcie bieżącym nr 7/2020 Zarząd Spółki poinformował, że otrzymał zawiadomienie wydane przez Dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego z dnia 9 kwietnia 2020 r. o udzieleniu Spółce homologacji dla szyb laminowanych z wykorzystaniem cienkiego szkła hartowanego chemicznie z możliwością zastosowania zaciemnienia nieprzejrzystego, graweru laserowego lub nanowarstw. Uzyskanie homologacji poszerza ofertę laminowanych szyb produkowanych przez Spółkę (w tym z możliwością wykorzystania kropek kwantowych), które mogą być wykorzystane w pojazdach co otwiera możliwość sprzedaży produktów Spółki na nowym rynku "automotive", a przez to dywersyfikację przychodów Spółki.

W dniu 2 kwietnia 2020 r. podpisany został Aneks do umowy o pożyczkę z Bankiem Nowym BFG S.A. (umowa nr UK/00572/0012/KPP/2017 z dnia 18.07.2017 r.) zawieszający spłatę 3 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 31.03.2020 r. i tym samym wydłużający pierwotny okres kredytowania o 3 miesiące, tj. do dnia 31.03.2021 r.

W dniu 22 kwietnia 2020 r. podpisany został Aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. (umowa nr 7276398/52/K/Rb/17 z dnia 14.09.2017 r.) zawieszający spłatę 6 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 31.03.2020 r. i tym samym wydłużający pierwotny okres kredytowania o 6 miesiące, tj. do dnia 30.07.2021 r.

W dniu 23 kwietnia 2020 r. Spółka otrzymała informację od banku BNP Paribas Bank Polska S.A. o wprowadzeniu zmiany do harmonogramu spłaty kredytu inwestycyjnego nr WAR/8328/19/200/CB z dnia 03.07.2019 r., zawieszający spłatę 3 miesięcznych rat kapitałowych płatnych od 05.05.2020 r., przy czym ich spłata nastąpi w ostatnim dniu spłaty kredytu, tj. 03.07.2026 r.

W dniu 8 maja 2020 r. Spółka zawarła z Panem Waldemarem Drozdowskim, prowadzącym działalność pod firmą SERVITECH, umowę na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie symulatora modułów światła ciągłego - urządzenia służącego do wytwarzania sztucznego promieniowania, będącego zamiennikiem naturalnego promieniowania słonecznego za kwotę 951 000,00 zł netto. Umowa została zawarta w ramach realizacji przez Spółkę projektu pn.: "Rozwój Fotowoltaicznego Centrum Badawczo - Rozwojowego ML System", realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 – 2020, 2 Oś Priorytetowa Wsparcie otoczenia i potencjału przedsiębiorstw do prowadzenia działalności B+R+I, Działanie 2.1 Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw.

W dniu 11 maja 2020 r. Spółka otrzymała subwencję finansową w wysokości 3,5 mln zł z Polskiego Funduszu Rozwoju w ramach uruchomienia w dniu 29 kwietnia 2020 r. programu Tarcza Finansowa PFR dla Mirko, Małych i Średnich firm.

W dniu 20 maja 2020 r. Spółka otrzymała informację, iż Europejski Urząd Patentowy decyzją z dnia 14 maja 2020 r. udzielił Spółce patentu o numerze EP3182554 na wynalazek pn. "A system for converting distributed renewable energy into usable energy" pol.: „System przekształcania energii odnawialnej uzyskanej z różnych źródeł na energię użytkową”, zgłoszony pod numerem 15460113.2 w dniu 15 grudnia 2015 r. Zgodnie z przepisami regulującymi patent europejski, decyzja o udzieleniu patentu europejskiego obowiązuje od daty opublikowania informacji o udzieleniu patentu w Europejskim Biuletynie Patentowym. Jak wynika z decyzji, taka informacja zostanie opublikowana w Europejskim Biuletynie Patentowym w dniu 10 czerwca 2020 r. Emitent w procedurze o udzielenie patentu europejskiego jako państwa, w których ma obowiązywać ochrona patentowa, wyznaczył państwa członkowskie Unii Europejskiej oraz Szwajcarię, Islandię, Liechtenstein, Monako, Północną Macedonię, Serbię, San Marino i Turcję. W terminie trzech miesięcy od daty opublikowania w Europejskim Biuletynie Patentowym informacji o udzieleniu patentu europejskiego Emitent dokona selekcji krajów, w których ochrona patentowa powinna być utrzymana, oraz przeprowadzi postępowanie walidacyjne celem zapewnienia istnienia takiej ochrony. Finalny zakres terytorialny patentu po postępowaniu walidacyjnym może być węższy od wymienionego powyżej.

W dniu 30.06.2020 r. Spółka zawarła z Guardian Europe S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu "Guardian" umowę o partnerstwie, na podstawie której Guardian, w zamian za wynagrodzenie prowizyjne, będzie podejmował działania w celu promowania produktów Emitenta i zbierania zamówień na nie, wykorzystując własne kanały dystrybucji i promocji. Warunki handlowe sprzedaży produktów określa Emitent. Emitent zobowiązał się nabywać od Guardian szkło potrzebne do produkcji produktów objętych zamówieniami pozyskanymi dla Emitenta przy udziale Guardian, chyba że z przyczyn technicznych, technologicznych, logistycznych lub terminowych nie jest to możliwe. Umowa została zawarta na okres 4 lat, podlega automatycznym przedłużeniom na kolejne okresy i może zostać wypowiedziana przez każdą ze stron. Emitent kwalifikuje umowę jako znaczącą z uwagi na fakt nawiązania współpracy z jednym z globalnych liderów produkcji szkła budowlanego, co jest istotne z perspektywy rozwoju Grupy Emitenta w branży szkła architektonicznego.

W dniu 1 lipca 2020 r. Spółka zawarła z PILKINGTON Automotive Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu "Pilkington" umowę współpracy dotyczącą opracowania i wdrożenia technologii wytwarzania szkła z aktywną powłoką kwantową o zadanym promieniu krzywizny do zastosowań w branży automotive. Umowa określa ogólny zarys współpracy, nie określa warunków handlowych współpracy, w tym kwestii finansowych. Szczegółowe warunki współpracy zostaną określone odrębnym porozumieniem stron. Umowa przewiduje, że prawa do technologii i wyników prac będą przysługiwać stronie, która je uzyskała. Odrębne porozumienie stron określać będzie zakres praw każdej ze stron w przypadku wspólnego stworzenia wynalazku, wzoru użytkowego, wzoru przemysłowego lub znaku towarowego lub pozyskania nowego know-how. Strony w umowie zobowiązały się nie przekazywać wyników prac osobom trzecim bez zgody drugiej strony, z zastrzeżeniem dopuszczalności przekazania przez Pilkington informacji podmiotom z Grupy NSG, której Pilkington jest częścią. Emitent kwalifikuje umowę jako znaczącą z uwagi na fakt nawiązania współpracy z istotnym partnerem z branży automotive, co jest istotne z perspektywy rozwoju Grupy Emitenta w branży automotive.

W dniu 21 lipca 2020 r. przez Zarząd Spółki przyjął Strategię Grupy Kapitałowej ML SYSTEM S.A. na lata 2020-2024 Przyjęta Strategia zakłada:

1. uruchomienie seryjnej produkcji innowacyjnych w skali światowej szyb fotowoltaicznych z powłokami kwantowymi: Quantum Glass, 2D Glass, Active Glass;
2. konsekwentny rozwój Spółki oparty o dotychczasowe produkty i rynki zbytu z obszaru BIPV „systemów fotowoltaicznych zintegrowanych z budynkami” i PV „klasycznych modułów fotowoltaicznych”;
3. dalsze prace B+R zmierzające do komercjalizacji innowacyjnych w skali światowej produktów w obszarze szkła fotowoltaicznego, w ramach projektów QDrive, struktur niskowymiarowych, linii Smart Glass.

W celu realizacji Strategii, w latach 2020 – 2024, Spółka planuje przeznaczyć na inwestycje ok. 159 - 216 mln zł, z czego ok. 90 - 147 mln zł na rozwój projektu Active Glass, 26 mln zł na rozwój projektu 2D Glass, 18 mln zł na dokończenie projektu Quantum Glass oraz 25 mln zł na infrastrukturę magazynowo - logistyczną. Powyższe wydatki nie obejmują planowanych inwestycji w zakresie projektów B+R.
Zarząd Spółki przewiduje, że wydatki inwestycyjne zostaną sfinansowane ze środków własnych, z otrzymanych i planowanych grantów oraz za pomocą kredytów bankowych i instrumentów dłużnych, w tym umów leasingowych.
Zarząd Spółki uznał przyjęcie Strategii za istotne zdarzenie, ponieważ będzie miała ona znaczący wpływ na przyszłą sytuację finansową Spółki oraz na dalsze perspektywy jej rozwoju.

W dniu 23 lipca 2020 r. Spółka zawarła z Krakowskim Szpitalem Specjalistycznym im. Jana Pawła II w Krakowie umowę dotyczącą modernizacji energetycznej budynków szpitalnych. Łączna wartość umowy wynosi 28 324 390,24 zł netto. Całość prac powinna zostać zakończona w terminie do 24 miesięcy od daty podpisania umowy.

W dniu 24 lipca 2020 r. akcjonariusze podjęli uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii E. Emisja Akcji Serii E nastąpiła w formie subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 KSH, przeprowadzanej w drodze oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia, wyłączonej z określonego w art. 3 ust. 1 Rozporządzenia obowiązku opublikowania prospektu, w szczególności na podstawie art. 1 ust. 4 lit. a) lub d) Rozporządzenia, w zależności od wyboru Zarządu Spółki, w drodze skierowania jej wyłącznie do inwestorów kwalifikowanych w rozumieniu art. 2 lit. e) Rozporządzenia lub inwestorów, którzy nabędą Akcje Serii E o łącznej wartości co najmniej 100.000 (sto tysięcy) euro na inwestora, w zależności od wyboru Zarządu Spółki. Zarząd Spółki zaoferował Akcje Serii E do objęcia wybranym przez siebie inwestorom, przy czym wybór może zostać poprzedzony przeprowadzeniem procesu budowania księgi popytu.

1 sierpnia 2020 r. ML System S.A. rozpoczął realizację projektu „Zastosowanie struktur niskowymiarowych dla poszerzenia spektrum absorpcji i zwiększenia wydajności krzemowych ogniw w architekturze IBS lub BIFACIAL", którego rezultatem prowadzonych prac będzie wytworzenie nowego rodzaju tandemowego ogniwa fotowoltaicznego – zbudowanego na tradycyjnym materiale półprzewodnikowym typu Si lub GaAs wzbogaconego półprzewodnikowymi kropkami kwantowymi.
Ogniwo takie będzie posiadało wyższą sprawność niż standardowe ogniwa bazujące na np. krzemie. Będzie odporne na utratę sprawności spowodowaną nagrzewaniem się ogniwa, a także posiadać będzie możliwość generowania uzysków w szerokim zakresie spektralnym oraz przez większą cześć dnia (od wczesnych godzin porannych do późnych godzin nocnych). Dodatkowo powstałe hybrydowe ogniwo będzie w przeciwieństwie do tradycyjnych ogniw I gen. generować stabilne uzyski bez względu na kąt padania światła.
Projekt realizowany jest w latach 2020 - 2023 w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020. Wartość projektu wynosi 34 590 tys. PLN (w tym 21 992 tys. PLN na zakup pilotażowej linii to ułamkowo-technicznego prototypowania ogniw), a dofinansowanie to 25 767 tys. PLN.

W dniu 18 sierpnia 2020 r. Spółka zawarła z WJATECH Sp. z o.o., następujące umowy na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie:
1. Systemu zautomatyzowanego do magazynowania szkła wraz z systemem cięcia oraz systemu podajników z suwnicą – wartość wynagrodzenia Dostawcy to 6 859 000,00 zł netto,
2. Urządzenia do nanoszenia powłoki „system wzrostu cienkich warstw" metodą ALD – wartość wynagrodzenia Dostawcy to 5 320 000,00 zł netto,
3. Systemu do zespalania szkła – wartość wynagrodzenia Dostawcy to 8 608 000,00 zł netto,
4. Systemu do klejenia strukturalnego elementów mocujących szyby aluminiowe – wartość wynagrodzenia Dostawcy to 212 000,00 zł netto.

Umowy zostały zawarte w ramach realizacji przez Spółkę projektu pn.: "2D-Selective glass - wdrożenie do produkcji nanopowłokowej szyby zespolonej", realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014 – 2020, w ramach Osi priorytetowej 1 Przedsiębiorcza Polska Wschodnia, działanie 1.3 Ponadregionalne powiązania kooperacyjne, poddziałanie 1.3.1 Wdrażanie innowacji przez MŚP.

W dniu 31.08.2020 r. podpisane zostały aneksy do umów kredytowych zawartych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. Na podstawie zawartych aneksów zmianie uległy terminy spłaty dwóch kredytów:
1. kredyt pomostowy w kwocie 19,6 mln zł – nowy termin to 31 października 2021 roku,
2. kredyt inwestycyjny w kwocie 6,5 mln zł – nowy termin to 31 grudnia 2031 roku.

31.08.2020 ML System S.A. zakończył realizację zadań w ramach projektu „Wydajne i lekkie układy zasilające złożone z ogniwa słonecznego i baterii litowo-jonowej oraz ogniwa słonecznego i superkondensatora przeznaczone do zastosowań specjalnych". Projekt realizowany jest w konsorcjum z Wojskowym Instytutem Techniki Inżynieryjnej we Wrocławiu oraz Instytutem Fizyki Polskiej Akademii Nauk w Warszawie Prace realizowane przez ML System S.A. skupiały się nad optymalizacją budowy ogniwa barwnikowego DSSC dla integracji z baterią oraz nad poprawą sprawności i stabilności ogniwa poprzez zastąpienie elektrolitu ciekłego nowym kompozytowym elektrolitem żelowym. Celem projektu jest konstrukcja dwóch demonstratorów urządzania – ładowarki słonecznej dla urządzeń elektronicznych zarówno dla zastosowań powszechnych (telefony komórkowe, tablety) jak i specjalnych (nawigacje satelitarne, noktowizory, dalmierze laserowe). Prace badawcze (badania przemysłowe) dotyczyć będą konstrukcji i optymalizacji trzech rodzajów ogniw słonecznych, dwóch kondensatorów oraz dwóch baterii litowych i realizowane będą przez pozostałych partnerów konsorcjum do 31.07.2021.

W dniu 7 września 2020 r. Spółka otrzymała informację z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości o uwzględnieniu protestu złożonego od oceny wniosku o dofinansowanie nr POPW.01.03.02-18-0017/19 pn. "Active Glass – innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility". PARP jako Instytucja Pośrednicząca Programu Operacyjnego Polska Wschodnia uwzględniła protest i dokona aktualizacji listy projektów wybranych do dofinansowania.
Spółka podpisała z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości „PARP" umowę nr POPW.01.03.02-18-0017/19-00 o dofinansowanie projektu pn. „Active Glass – innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility" w dniu 29 września 2020 r., o czym poinformowała raportem bieżącym nr 50/2020. Całkowita wartość projektu według umowy to 181 265 100,00 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 147 370 000,00 zł, a wartość dofinansowania wynosi nie więcej niż 88 452 000,00 złotych. Zarząd Emitenta wskazuje, iż umowa dotyczy projektu objętego Strategią Grupy Kapitałowej ML System S.A. na lata 2020 – 2024 , opublikowanej raportem bieżący nr 23/2020 w dniu 21.07.2020 r.
W związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu, Zarząd Spółki stwierdził, że nie jest konieczne pozyskiwanie w tym momencie przez Spółkę dodatkowego finansowania w drodze emisji akcji. W związku z tym Zarząd rekomendował na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zwołanym na dzień 30 września 2020 r. głosowanie przeciw uchwale w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii F. Uchwała nie została podjęta (wykaz uchwał podjętych oraz poddanych pod głosowanie i niepodjętych Spółka opublikowała raportem bieżącym nr 52/2020 z dnia 30.09.2020 r.)

W dniu 14 września 2020 r. Spółka poinformowała, że łączna wartość umów zawartych przez Emitenta z Grupą Kapitałową Sunpro Power w okresie od publikacji raportu nr 3/2020 z dnia 2 lutego 2020 roku do publikacji raportu wyniosła 11 mln zł, tj. przekroczyła wartość 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych, ustalonej na podstawie raportów okresowych. Dostawy realizowane były przez Dostawcę na podstawie składanych na bieżąco przez Emitenta zamówień i były wykonywane na warunkach handlowych, odpowiadających warunkom powszechnie stosowanym dla umów tego typu. Przedmiotem zamówień były elementy fotowoltaiczne.

W dniu 14 września 2020 r. Spółka poinformowała, że łączna wartość umów zawartych przez Emitenta ze Spółką Eco Delta Power Co., Ltd. w okresie od publikacji raportu nr 4/2020 z dnia 28 lutego 2020 roku do publikacji raportu wyniosła 12,7 mln zł, tj. przekroczyła wartość 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych, ustalonej na podstawie raportów okresowych. Dostawy realizowane były przez Dostawcę na podstawie składanych na bieżąco przez Emitenta zamówień i były wykonywane na warunkach handlowych, odpowiadających warunkom powszechnie stosowanym dla umów tego typu. Przedmiotem zamówień były elementy fotowoltaiczne.

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 24 listopada 2020 ML System S.A. poinformował raportem bieżącym nr 58/2020 o udzieleniu Spółce przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, decyzją z dnia 17 listopada 2020 r., patentu na wynalazek pt. „Sposób wytwarzania płyty szklanej świetlnej emitującej fale elektromagnetyczne i płyta szklana wytwarzana tym sposobem", zgłoszony pod numerem P.423437 w dniu 13 listopada 2017 r.

Po dniu bilansowym, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

9. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone 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 sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe ML System S.A. za okres 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2020 roku zawiera: sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego.

Według naszej najlepszej wiedzy, skrócone sprawozdanie finansowe ML System S.A. za okres 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2020 roku i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową ML System S.A. oraz jej wynik finansowy.

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe Spółki ML System S.A. za okres 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2020 roku zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki 24 listopada 2020 roku do publikacji w dniu 25 listopada 2020 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 Szałęga - Główny księgowy

Zaczernie, dnia 24 listopada 2020 roku

Dawid Rafał Cycoń
Elektronicznie podpisany przez Dawid Rafał Cycoń
Data: 2020.11.24 22:23:48 +01'00'

Anna Katarzyna Warzybok
Elektronicznie podpisany przez Anna Katarzyna Warzybok
Data: 2020.11.24 22:20:31 +01'00'

KATARZYNA SZAŁĘGA
Elektronicznie podpisany przez KATARZYNA SZAŁĘGA
Data: 2020.11.24 22:14:41 +01'00'