



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPY KAPITAŁOWEJ ML SYSTEM S.A.

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2022 r.

Zaczerpie, 30 marca 2023 r.



45 LAT
INNOWACJI

WE ARE CHANGING THE WORLD FOR FUTURE GENERATIONS

ZMIENIAMY ŚWIAT DLA PRZYSZŁYCH POKOLEŃ



Spis treści

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2022 GRUPY KAPITAŁOWEJ ML SYSTEM S.A. (wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN, o ile nie podano inaczej)	5
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	5
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
Zestawienie Całkowitych Dochodów	6
Zysk netto na jedną akcję	6
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	7
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022 GRUPY KAPITAŁOWEJ ML SYSTEM S.A.	9
Forma prawna i przedmiot działalności	9
Czas trwania i skład Grupy Kapitałowej	9
Rola Spółki ML System S.A. w Grupie Kapitałowej	10
Prezentowane okresy sprawozdawcze	10
Skład Zarządu i Rady Nadzorczej	11
Firma audytorska	11
Notowania na rynku regulowanym	11
Znaczący akcjonariusze Emitenta	12
Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej ML SYSTEM S.A.	13
Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	13
Podstawa konsolidacji	13
Wpływ wojny na terenie Ukrainy na działalność Grupy	13
Oświadczenie Zarządu	13
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego i danych porównywalnych	13
Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości	21
Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR	21
Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR	22
Odniesienie do publikowanych szacunków	23
APM - Alternatywny Pomiar Wyników	23
NOTA OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	24
Nota 1. Rzeczowe aktywa trwałe	24
Nota 1.1. Rzeczowe aktywa trwałe – wyszczególnienie	24
Nota 1.2. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	25
Nota 1.3. Stosowane średnie stawki amortyzacji	27
Nota 1.4. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie dotyczy	27
Nota 1.5. Środki trwałe o zerowej wartości bilansowej – nie dotyczy	27
Nota 1.6. Rzeczowe aktywa trwałe, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań	27
Nota 2. Prawo do użytkowania	31
Nota 3. Wartości niematerialne	33
Nota 3.1. Wartości niematerialne – wyszczególnienie	33
Nota 3.2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)	34
Nota 3.3. Stosowane średnie stawki amortyzacji	36
Nota 3.4. Wartości niematerialne wykazywane pozabilansowo – nie dotyczy	36
Nota 3.5. Wartości niematerialne o zerowej wartości bilansowej – nie dotyczy	36
Nota 4. Wartość firmy	36
Nota 5. Nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	37
Nota 6. Należności długoterminowe	38
Nota 6.1. Należności długoterminowe - wyszczególnienie	38
Nota 6.2. Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów)	38
Nota 6.3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie dotyczy	38
Nota 6.4. Należności długoterminowe (struktura walutowa)	38
Nota 7. Inwestycje długoterminowe	39
Nota 7.1. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	39
Nota 8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42
Nota 9. Zapasy	42
Nota 10. Należności krótkoterminowe	42
Nota 10.1. Należności krótkoterminowe – wyszczególnienie	42
Nota 10.2. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	43
Nota 10.3. Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	43
Nota 10.4. Należności z tytułu dostaw i usług – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	44
Nota 11. Należności z wyceny umów o budowę	44
Nota 12. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	44
Nota 12.1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty – wyszczególnienie	44
Nota 12.2. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (struktura walutowa)	44
Nota 13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45
Nota 14. Odpisy aktualizujące wartość aktywów – wyszczególnienie	45
Nota 15. Kapitał podstawowy	48
Nota 15.1. Kapitał podstawowy struktura	48
Nota 15.2. Kapitał podstawowy	49
Nota 16. Pozostałe kapitały	49
Nota 17. Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	50
Nota 18. Pozostałe rezerwy długoterminowe	51
Nota 19. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe – wyszczególnienie	52
Nota 19.1. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe – wyszczególnienie	52
Nota 19.2. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	53
Nota 19.3. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe (struktura walutowa)	53
Nota 19.4. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – kluczowe warunki umów	54
Nota 20. Rozliczenia międzyokresowe i dotacje	79
Nota 21. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i pozostałych	80

Nota 21.1. Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.....	80
Nota 21.2. Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych	81
Nota 22. Zobowiązania krótkoterminowe.....	81
Nota 22.1. Zobowiązania krótkoterminowe według kryterium rodzajowego	81
Nota 22.2. Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	81
Nota 22.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	82
Nota 23. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.....	82
Nota 24. Kwoty należne odbiorcom usług budowlanych	82
Nota 25. Należności i zobowiązania warunkowe	82
Nota 25.1. Należności warunkowe - wyszczególnienie	82
Nota 25.2. Zobowiązania warunkowe - wyszczególnienie	83
Nota 26. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura terytorialna)	83
Nota 27. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności).....	84
Nota 28. Koszty działalności operacyjnej i pozostałej oraz alokacja amortyzacji do poszczególnych rodzajów kosztów	84
Nota 29. Pozostałe przychody operacyjne	85
Nota 30. Przychody finansowe.....	85
Nota 30.1. Przychody finansowe – wyszczególnienie	85
Nota 30.2. Przychody finansowe z tytułu odsetek	86
Nota 31. Koszty finansowe	86
Nota 31.1. Koszty finansowe - wyszczególnienie.....	86
Nota 32.2. Koszty finansowe z tytułu odsetek	86
Nota 32. Podatek dochodowy	86
Nota 32.1. Podatek dochodowy bieżący i odroczony	86
Nota 32.2. Podatek dochodowy bieżący – uzgodnienie podstawy opodatkowania z wynikiem brutto	87
Nota 33. Działalność zaniechana - nie dotyczy.	88
Nota 34. Otrzymane dotacje	88
Nota 35. Dywidendy	88
Nota 36. Zysk na akcję	88
Nota 37. Objąsniienie do sprawozdania z przepływów pieniężnych	89
Nota 38. Umowy o budowę	90
Nota 39. Segmenty działalności	90
Nota 39.1. Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów	91
Nota 39.2. Informacje geograficzne	92
Nota 39.3. Informacje o głównych klientach	92
Nota 40. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	93
Nota 41. Pożyczki udzielone / otrzymane od podmiotów powiązanych	94
Nota 41.1. Pożyczki udzielone pomiędzy podmiotami powiązаныmi - nie wystąpiły	94
Nota 41.2. Pożyczki otrzymane od pozostałych podmiotów powiązanych - nie wystąpiły	94
Nota 42. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego.....	94
Nota 43. Wynagrodzenie firmy audytorskiej.....	95
Nota 44. Przeciętne zatrudnienie	95
Nota 45. Sprawy sądowe	95
Nota 46. Połączenie jednostek gospodarczych	95
Nota 47. Informacja o instrumentach finansowych.....	95
Nota 48. Wpływy z emisji akcji	99
Nota 49. Rozliczenia podatkowe	100
ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE 2022 ROKU	101
ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	103
ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	104

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2022 GRUPY KAPITAŁOWEJ ML SYSTEM S.A. (wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN, o ile nie podano inaczej)

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Nota w informacji dodatkowej	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa trwałe		256 375	247 907
Rzeczowe aktywa trwałe	1	217 457	213 499
Prawo do użytkowania	2	20 268	20 688
Wartości niematerialne	3	16 989	11 841
Wartość firmy	4	15	15
Należności długoterminowe	6	1 518	1 805
-w tym długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	750	1 049
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		128	59
Aktywa obrotowe		174 815	142 308
Aktywa obrotowe inne niż aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		174 815	142 308
Zapasy	9	66 483	57 706
Należności handlowe oraz pozostałe należności	10	70 155	42 578
-w tym krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	1 146	886
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0
Kwoty należne od odbiorców z tytułu wyceny usług budowlanych	11,38	11 118	17 277
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12	27 059	24 747
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		0	0
RAZEM AKTYWA		431 190	390 215
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
KAPITAŁ WŁASNY		146 407	146 200
Kapitał własny (przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej)		146 407	146 200
Kapitał podstawowy	15	6 484	6 484
Nadwyżka z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	16	91 239	91 239
Pozostałe kapitały rezerwowe	16	1 882	1 885
Kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek zagranicznych		-5	0
Zyski zatrzymane	16	46 807	46 592
-w tym wynik finansowy netto		215	1 746
ZOBOWIĄZANIA		284 783	244 015
Zobowiązania długoterminowe		133 801	146 929
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 098	456
Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	17	104	103
Pozostałe rezerwy długoterminowe	18	879	678
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	19	35 573	43 416
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19,23	11 118	13 301
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe		2 321	3 068
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		82 708	85 907
-w tym długoterminowe przychody przyszłych okresów oraz zobowiązania długoterminowe z tytułu umów	20	80 840	83 678
-w tym długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe		150 982	97 086
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży		150 982	97 086
Krótkoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	21	1 862	815
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	21	592	3 015
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	19	68 714	33 067
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19,23	3 335	3 314
Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	19	786	786
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	22	75 678	56 089
-w tym krótkoterminowe przychody przyszłych okresów oraz zobowiązania długoterminowe z tytułu umów	20	10 363	8 740
-w tym krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	25	0
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	22	15	0
Zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do zbycia		0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		431 190	390 215

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota w informacji dodatkowej	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	26,27	281 664	188 805
Koszt własny sprzedaży	28	244 639	162 221
Zysk brutto ze sprzedaży		37 025	26 584
Koszty sprzedaży	28	8 862	5 945
Koszty ogólnego zarządu	28	21 740	24 021
Pozostałe przychody operacyjne netto	29	30 310	20 116
Pozostałe koszty operacyjne netto	28	29 640	12 322
Zysk operacyjny		7 093	4 412
Przychody finansowe	30	336	169
Koszty finansowe	31	6 539	1 407
Zysk przed opodatkowaniem		890	3 174
Podatek dochodowy	32	675	1 428
Zysk z działalności kontynuowanej		215	1 746
Zysk netto za okres obrotowy		215	1 746

Zestawienie Całkowitych Dochodów

Zestawienie Całkowitych Dochodów			
Zysk netto (w PLN)		215	1 746
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek zagranicznych		-5	0
Inne całkowite dochody razem		-5	0
Całkowite dochody ogółem		210	1 746

Zysk netto na jedną akcję

Podstawowy za okres obrotowy (w PLN)	36	0,03	0,27
Podstawowy z działalności kontynuowanej za okres obrotowy (w PLN)	36	0,03	0,27
Rozwodniony za okres obrotowy (w PLN)	36	0,03	0,27
Rozwodniony z działalności kontynuowanej za okres obrotowy (w PLN)	36	0,03	0,27

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Nota w informacji dodatkowej	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		890	3 174
Korekty o pozycje	37	10 104	6 176
Amortyzacja		29 412	19 961
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych netto		-12	0
Przychody z tytułu odsetek		0	-25
Koszty z tytułu odsetek		6 127	1 405
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej		-41	-508
Zmiana stanu rezerw		-531	3 696
Zmiana stanu zapasów		-12 519	-19 250
Zmiana stanu należności netto		-17 329	-508
-w tym z tytułu zmniejszenia (zwiększenia) stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych oraz aktywów z tytułu umów		5 899	1 350
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem kredytów i pożyczek		4 930	5 037
-w tym z tytułu zwiększenia (zmniejszenia) przychodów przyszłych okresów oraz zobowiązań z tytułu umów		-21 600	-9 276
Koszty programu motywacyjnego		0	0
Inne korekty		67	-3 632
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)		10 994	9 350
Zapłacony podatek dochodowy		674	-855
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej (wykorzystane w działalności operacyjnej)		10 320	10 205
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych		155	3 446
Splata udzielonych pożyczek i odsetek		0	0
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych		46 008	58 813
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-45 853	-55 367
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Wpływy z tytułu emisji akcji	48	0	104
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		121 092	128 110
Inne wpływy finansowe		20 427	33 828
Zapłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0	0
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek		93 289	105 120
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		3 491	5 394
Zapłacone odsetki		6 144	1 380
Inne wydatki finansowe		750	775
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		37 845	49 373
Przepływy pieniężne netto, razem przed skutkami zmian kursów wymiany		2 312	4 211
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		0	0
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		2 312	4 211
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		24 747	20 536
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	12	27 059	24 747

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 r.

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Kapitał własny na dzień 01.01.2022r.	6 484	91 239	1 885	0	46 592	146 200
Zysk netto za okres	0	0	0	0	215	215
Inne całkowite dochody	0	0	0	-5	0	-5
Dochody całkowite razem	0	0	0	-5	215	210
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0
Koszty emisji akcji	0	0	-3	0	0	-3
Zmiany w kapitale własnym	0	0	-3	-5	215	207
Kapitał własny na dzień 31.12.2022r.	6 484	91 239	1 882	-5	46 807	146 407

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 r.

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Kapitał własny na dzień 01.01.2021r.	6 380	91 239	1 885	0	44 846	144 350
Zysk netto za okres	0	0	0	0	1 746	1 746
Inne całkowite dochody	0	0	0	0	0	0
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	1 746	1 746
Emisja akcji	104	0	0	0	0	104
Zmiany w kapitale własnym	104	0	0	0	1 746	1 850
Kapitał własny na dzień 31.12.2021r.	6 484	91 239	1 885	0	46 592	146 200

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022 GRUPY KAPITAŁOWEJ ML SYSTEM S.A.

Forma prawna i przedmiot działalności

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ML System S.A. (zwana dalej „Grupą”) jest ML System Spółka Akcyjna z siedzibą w Zaczerniu 190G, 36-062, Polska (zwana dalej „Jednostką dominującą”), zarejestrowaną w Polsce, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego Przedsiębiorców Krajowych prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, Polska, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000565236. Spółka posiada numer statystyczny REGON 180206288. Spółka figuruje pod numerem identyfikacji podatkowej 5170204997. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany danych identyfikacyjnych Emitenta.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest produkcja szkła płaskiego (produkcja wyrobów ze szkła – paneli fotowoltaicznych).

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana nazwy Emitenta.

Emitent jest zarejestrowany pod następującym adresem: Zaczernie 190G, 36-062

Podstawowym miejscem prowadzenia działalności jest siedziba Emitenta – Zaczernie 190G, 36-062 Zaczernie, Polska.

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

Czas trwania i skład Grupy Kapitałowej

Spółka ML System S.A. (będącej jednostką dominującą najwyższego szczebla w Grupie) oraz jej Spółki zależne ML System + Sp. z o.o., ML Genetic Sp. z o.o., ML Nordic AS oraz ML System Inc. zostały utworzone na czas nieoznaczony..

ML System + Sp. z o.o. 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.

W dniu 01.04.2021 r. została zawiązana pod firmą ML Genetic Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka, której 100% udziałów posiada ML System S.A. Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym z dniem 06.04.2021 r.

ML Genetic Sp. z o.o. 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 0000892953. Spółka posiada numer statystyczny REGON 388568211. Spółka figuruje pod numerem identyfikacji podatkowej 5170415174 .

ML System S.A. od 1.04.2021 roku jest jednostką dominującą wobec ML Genetic Sp. z o.o.

W dniu 16 czerwca 2022 roku została zawiązana Spółka ML Nordic AS z siedzibą w Drammen w Norwegii, której 100% udziałów posiada ML System S.A. Otwarcie podmiotu stanowi wzmocnienie działalności handlowej ML System w Skandynawii i jest konsekwentną realizacją polityki wzrostu eksportu. Rolą spółki jest aktywna dystrybucja rozwiązań oferowanych przez ML System S.A.

ML System S.A. od 16.06.2022 roku jest jednostką dominującą wobec ML Nordic AS.

W IV kwartale 2021 roku w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej (stan Delaware) została zawiązana spółka ML System Inc., która na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest na etapie organizacji i nie prowadzi działalności operacyjnej - na dzień 31.12.2022 roku została objęta konsolidacją.

ML System S.A. od 25.03.2022 roku jest jednostką dominującą wobec ML System Inc.

Jednostka dominująca ML System S.A. sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmując konsolidacją metodą pełną ML System + Sp. z o.o., ML Genetic Sp. z o.o., ML Nordic AS oraz ML System Inc.

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 ML System + wchodząca w skład Grupy Kapitałowej pełni rolę wspomagającą w zakresie dystrybucji produktów i technologii ML System S.A. w Polsce i na rynkach zagranicznych. Spółka ML Genetic została założona w związku z planowanym wejściem Grupy na nowe rynki, tj. produkcji urządzeń medycznych i usług diagnostyki medycznej.

Dane finansowe ML System + Sp. z o.o., ML Genetic Sp. z o.o., ML Nordic AS oraz ML System Inc. podlegają konsolidacji metodą pełną.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH (w tys.) - według stanu na dzień 31.12.2022 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				31.12.2022 w tys. zł
ML System + Sp. z o.o.	podmiot zależny w 100%	pełna	100	100	100,00%	100,00%	0
ML Genetic Sp. z o.o.	podmiot zależny w 100%	pełna	100	100	100,00%	100,00%	0
ML Nordic AS	podmiot zależny w 100%	pełna	14	14	100,00%	100,00%	0
ML System Inc.	podmiot zależny w 100%	pełna	0	0	100,00%	100,00%	0
			Na dzień 31.12.2022 r. nie została dokonana wpłata na kapitał zakładowy				

Graficzna prezentacja Grupy Kapitałowej na 31.12.2022 r.



Prezentowane okresy sprawozdawcze

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku dla skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej i za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku dla skonsolidowanego sprawozdania

z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych i skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

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

Na dzień 01.01.2022 r.:

Dawid Cycoń	Prezes Zarządu
Edyta Stanek	Wiceprezes Zarządu
Anna Warzybok	Wiceprezes Zarządu

Na dzień 31.12.2022 r.:

Dawid Cycoń	Prezes Zarządu
Edyta Stanek	Wiceprezes Zarządu
Anna Warzybok	Wiceprezes Zarządu

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

Na dzień 01.01.2022 r.:

Piotr Solorz	Przewodniczący Rady
Piotr Charzewski	Członek Rady
Aneta Cwynar	Członek Rady
Wojciech Armuła	Członek Rady
Marcin Madera	Członek Rady

Na dzień 31.12.2022 r.:

Piotr Solorz	Przewodniczący Rady
Piotr Charzewski	Członek Rady
Aneta Cwynar	Członek Rady
Wojciech Armuła	Członek Rady
Marcin Madera	Członek Rady

W okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem nie nastąpiły żadne zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

Firma audytorska

ECDP Audyt Sp. z o.o.

ul. Francuska 2/20
40-015 Katowice

Notowania na rynku regulowanym

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

System depozytowo-rozliczeniowy

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

Kontakty z inwestorami

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

Relacje Inwestorskie
Tel.: +48 574 697 856
e-mail: relacje@mlsystem.pl
www.mlsystem.pl, www.ir.mlsystem.pl

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

Znaczący akcjonariusze Emitenta

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 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	35,56%	31,11%
Edyta Stanek	35,36%	30,84%

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie są znane Spółce umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych głównych akcjonariuszy.

Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej ML SYSTEM S.A.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2022 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 sprawozdawczości finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego skonsolidowanego 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).

Podstawa konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdanie jednostki dominującej ML System S.A. oraz sprawozdania spółek zależnych. Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia przejęcia kontroli przez Grupę ML System S.A. do dnia ustania kontroli. Wszystkie podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej były objęte kontrolą w okresie sprawozdawczym. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązanymi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

Wpływ wojny na terenie Ukrainy na działalność Grupy

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka i Grupa nie odczuwa bezpośrednio skutków działań wojennych w postaci bezpośredniego wpływu na sytuację majątkową i wynik finansowy.

Wojna, skomplikowana sytuacja geopolityczna i nakładane restrykcje wpłyną zarówno na sytuację makroekonomiczną w Polsce i stwarzają ryzyko przełożenia na wyniki Spółki i Grupy w przyszłości. Ponieważ otwarty konflikt na terenie Ukrainy i sankcje nałożone na Rosję mają charakter wyjątkowy, oszacowanie ryzyka i ustalenie zagrożeń, konsekwencji jest procesem nieszablonowym, który prowadzony będzie na bieżąco w celu oszacowania skutków na działalność biznesową i sytuację finansową Spółki i Grupy.

Szerszy opis ryzyka znajduje się w części 4.7 Sprawozdania Zarządu.

Oświadczenie Zarządu

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

Zarząd ML System S.A. oświadcza, że Sprawozdanie z działalności ML System S.A. i Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. zostało zatwierdzone 30 marca 2023 roku przez Emitenta do publikacji w dniu 31 marca 2023 roku.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego i danych porównywalnych

a) Oświadczenie o zgodności z MSSF

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2022 roku.

b) Dzień przejścia na MSSF

Pierwszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF było skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2017r. do 31.12.2017r. Na potrzeby prospektu emisyjnego Spółki zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 17.05.2018 r. datą przejścia na MSSF był 01.01.2014 r.

c) Zasady wyceny i ewidencji aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Jednostka dominująca sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. Poniżej przedstawiono przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rzeczowe aktywa trwałe - ujmowane są w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Po początkowym ujęciu wykazuje się je w wartości pomniejszonej o skumulowaną amortyzację oraz o skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Amortyzację rozpoczyna się w momencie, gdy składnik aktywów jest zdalny do użytkowania. Zastosowana metoda i stawki amortyzacyjne odzwierciedlają tryb konsumowania przez Spółkę korzyści ekonomicznych z danego składnika aktywów.

Średnie stawki amortyzacyjne stosowane przez Spółkę zostały zaprezentowane w notach objaśniających do sprawozdania z sytuacji finansowej.

Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, ewentualnie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne - ujmowane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Po początkowym ujęciu wykazuje się je w wartości pomniejszonej o skumulowaną amortyzację oraz o skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Aktywowane koszty odpisuje się metodą liniową przez szacowany okres użytkowania.

Średnie stawki amortyzacyjne stosowane przez Spółkę zostały zaprezentowane w notach objaśniających do sprawozdania z sytuacji finansowej.

Prace badawcze i rozwojowe - wycenia się w wysokości ogółu poniesionych nakładów pozostających w związku z praktycznym zastosowaniem odkryć badawczych lub też osiągnięć wiedzy w planowaniu lub projektowaniu produkcji nowych lub znacznie udoskonalonych materiałów, urządzeń, produktów, procesów technologicznych, systemów, które mają miejsce przed rozpoczęciem produkcji seryjnej. Nakłady na prace badawcze odnoszone są bezpośrednio w wynik finansowy (pozostałe koszty operacyjne), nakłady na prace rozwojowe są aktywowane w grupie aktywów trwałych.

Wartość firmy - z tytułu przejęcia jednostki jest początkowo ujmowana według ceny nabycia stanowiącej kwotę nadwyżki sumy:

- przekazanej zapłaty,

- kwoty wszelkich niekontrolujących udziałów w jednostce przejmowanej oraz

- w przypadku połączenia jednostek realizowanego etapami, wartości godziwej na dzień przejęcia udziału w kapitale jednostki przejmowanej, należącego poprzednio do jednostki przejmującej nad kwotą netto ustaloną na dzień przejęcia wartości możliwych do zidentyfikowania nabytych aktywów i przejętych zobowiązań.

Po początkowym ujęciu, wartość firmy jest wykazywana według ceny nabycia pomniejszonej o wszelkie skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Test na utratę wartości przeprowadza się raz na rok lub częściej, jeśli wystąpią ku temu przesłanki. Wartość firmy nie podlega amortyzacji.

Na dzień przejęcia nabyta wartość firmy jest alokowana do każdego z ośrodków wypracowujących środki pieniężne, które mogą skorzystać z synergii połączenia. Każdy ośrodek, lub zespół ośrodków, do którego została przypisana wartość firmy: odpowiada najniższemu poziomowi w Grupie, na którym wartość firmy jest monitorowana na wewnętrzne potrzeby zarządcze oraz jest nie większy niż jeden segment operacyjny określony zgodnie z MSSF 8 Segmenty operacyjne.

Odpis z tytułu utraty wartości ustalany jest poprzez oszacowanie odzyskiwalnej wartości ośrodka wypracowującego środki pieniężne, do którego została alokowana dana wartość firmy.

W przypadku, gdy odzyskiwalna wartość ośrodka wypracowującego środki pieniężne jest niższa niż wartość bilansowa, ujęty zostaje odpis z tytułu utraty wartości. W przypadku, gdy wartość firmy stanowi część ośrodka wypracowującego środki pieniężne i dokonana zostanie sprzedaż części działalności w ramach tego ośrodka, przy ustalaniu zysków lub strat ze sprzedaży takiej działalności wartość firmy związana ze sprzedaną działalnością zostaje włączona do jej wartości bilansowej. W takich okolicznościach sprzedana wartość firmy jest ustalana na podstawie względnej wartości sprzedanej działalności i wartości zachowanej części ośrodka wypracowującego środki pieniężne.

Połączenia jednostek - Grupa ujmuje połączenia przedsięwzięć metodą nabycia. Zapłata przekazana za nabycie przedsięwzięcia stanowi wartość godziwą przekazanych aktywów, zobowiązań zaciągniętych wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz udziałów kapitałowych wyemitowanych przez Grupę. Możliwe do zidentyfikowania nabyte aktywa i zobowiązania oraz zobowiązania warunkowe przejęte w ramach połączenia przedsięwzięć wycenia się w ujęciu początkowym w ich wartościach godziwych na dzień przejęcia. Grupa ujmuje na dzień przejęcia wszelkie udziały niedające kontroli w jednostce przejmowanej albo według wartości godziwej, albo według wartości proporcjonalnego udziału (odpowiadającego udziałowi niedającemu kontroli) w możliwych do zidentyfikowania ujętych aktywach netto jednostki przejmowanej.

Nadwyżka ceny przejęcia oraz udziałów niekontrolujących nad wartością godziwą przejętych aktywów netto stanowi wartość firmy.

Koszty transakcyjne ujmowane są w wyniku finansowym w momencie poniesienia.

W przypadku gdy Grupa nie nabyła 100% udziałów w jednostce zależnej i istnieje możliwość zakupu udziałów niekontrolujących opcja nabycia jest rozważana w kontekście MSSF 9. Jeśli zobowiązanie z tytułu wykupu mniejszościowego udziałów w spółkach zależnych jest ceną zmienną, kalkulowaną w oparciu o EBITDA tej spółki uznaje się, że ze względu na taką konstrukcję ceny jest wysoce prawdopodobne, że ryzyka i korzyści

nie zostały przetransferowane do jednostki dominującej na dzień powstania opcji, w związku z tym zobowiązanie finansowe z tytułu opcji put pomniejsza kapitał własny.

Wszelkie późniejsze zmiany wartości bilansowej zobowiązania finansowego, które wynikają z ponownej wyceny wartości bieżącej kwoty należnej w momencie wykonania opcji sprzedaży udziałów niekontrolujących, są ujmowane w wyniku finansowym przypadającym na jednostkę dominującą.

Nieruchomości inwestycyjne – nieruchomości inwestycyjne ujmowane są w księgach rachunkowych w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Po początkowym ujęciu nieruchomości inwestycyjne wycenia się w wartości godziwej.

Zapasy – wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Na koniec okresu sprawozdawczego wycena zapasów odbywa się z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące wynikające z ostrożnej wyceny oraz odpisy aktualizujące dla pozycji zalegających, jak i ich odwrócenia odnoszone są do pozostałych kosztów/przychodów operacyjnych. Zapasy obejmowane są odpisem aktualizującym według trzech rodzajów ryzyka:

- ryzyka ilościowego - polegającego na analizie planu sprzedażowego lub rotacji zapasów
- ryzyka cenowego - dotyczącego zapasów, których wartość netto możliwa do uzyskania, pomniejszona o wszelkie koszty poniesione przed sprzedażą jest niższa niż ich historyczna cena nabycia lub koszt produkcji.
- ryzyka pozostałe.

Należności i udzielone pożyczki - zgodnie z treścią MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, w momencie początkowego ujęcia, należności wycenia się zamortyzowanego kosztu. W ramach analizy modelu biznesowego uznano, że w Spółce występuje jeden model zarządzania, tj. że należności są utrzymywane w celu ściągnięcia.

Spółka do ustalania odpisów aktualizujących stosuje model oczekiwanych strat kredytowych. Przy ocenie aktywów szacuje się oczekiwaną stratę, niezależnie od przesłanek utraty wartości.

W Spółce nalicza się odsetki ustawowe lub wynikające z zawartej umowy, jeżeli Zarząd Spółki uzna to za zasadne.

Odpisy aktualizujące wartość należności w sprawozdaniu z całkowitych dochodów prezentowane są w pozycji „pozostałe koszty operacyjne”. W sprawozdaniu z sytuacji finansowej należności wykazuje się w kwocie netto jako różnicę między stanem należności a stanem odpisów aktualizujących ich wartość.

Pozostałe aktywa finansowe – wycenia się w wartości godziwej.

Rozliczenia międzyokresowe - rozliczenia międzyokresowe wycenia się wg wartości nominalnej. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty rozliczane w czasie, są to m.in. koszty ubezpieczeń, prenumerat. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują kwoty wynagrodzeń tytułem usług, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

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.

Kapitały własne - kapitał podstawowy wycenia się w wartości nominalnej.

W pozycji zyski zatrzymane wykazuje się również skutki błędu podstawowego.

Zobowiązania - w momencie początkowego ujęcia zobowiązania wycenia się w cenie nabycia, tj. w wartości godziwej otrzymanej zapłaty. Wartość ta określana jest na podstawie ceny transakcji lub (w przypadku braku możliwości określenia tej ceny) zdyskontowanej sumy wszystkich przyszłych uiszczonych płatności.

Po początkowym ujęciu wszystkie zobowiązania, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu i instrumentów pochodnych będących zobowiązaniami, wycenia się, co do zasady, w zamortyzowanej cenie nabycia, stosując metodę efektywnej stopy procentowej. Jednakże w przypadku zobowiązań o terminie wymagalności nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, analizowane są przesłanki mające wpływ na wartość wyceny takich zobowiązań w zamortyzowanej cenie nabycia (zmiany stopy procentowej, ewentualne dodatkowe przepływy pieniężne i inne). Na podstawie wyników przeprowadzonej analizy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty wówczas, gdy różnica pomiędzy wartością w zamortyzowanej cenie nabycia i wartością w kwocie wymagającej zapłaty nie wywiera istotnego wpływu na cechy jakościowe sprawozdania finansowego.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu i instrumenty pochodne będące zobowiązaniami wycenia się po początkowym ujęciu w wartości godziwej.

Zobowiązania i aktywa warunkowe - Grupa ujawnia na koniec okresu sprawozdawczego informacje o aktywach warunkowych jeśli wpływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne jest prawdopodobny. Jeśli jest to wykonalne w praktyce, Grupa szacuje skutki finansowe aktywów warunkowych, wyceniając je zgodnie z zasadami obowiązującymi przy wycenie rezerw.

Grupa ujawnia na koniec okresu sprawozdawczego informacje o zobowiązaniach warunkowych jeśli:

- ma możliwy obowiązek, który powstał na skutek zdarzeń przeszłych, których istnienie zostanie potwierdzone dopiero w momencie wystąpienia lub niewystąpienia jednego lub większej ilości niepewnych przyszłych zdarzeń, które nie w pełni podlegają kontroli Grupy lub
- ma obecny obowiązek który powstał na skutek zdarzeń przeszłych, ale wpływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne nie jest prawdopodobny lub Grupa nie jest w stanie wycenić kwoty zobowiązania wystarczająco wiarygodnie.

Grupa nie ujawnia zobowiązania warunkowego gdy prawdopodobieństwo wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne jest znikome.

Rezerwy – wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz na świadczenia pracownicze. Koszt utworzenia rezerw ujmowany jest w kosztach działalności podstawowej, pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych w zależności od tego, który z nich najlepiej odzwierciedla okoliczności uzasadniające jej utworzenie. Rozwiązanie rezerwy na skutek ustąpienia ryzyka lub ustania przyczyny uzasadniającej jej utworzenie jest ujmowane w pozycji przychodów z działalności podstawowej, pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Podatek dochodowy odroczony - wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Podstawą utworzenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego są przejściowe dodatnie i ujemne różnice między wartością księgową aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Umowy leasingowe są klasyfikowane jako leasingowe gdy:

- występuje określony składnik aktywów możliwy do zidentyfikowania jednoznacznie lub w sposób dorozumiały oraz gdy dostawca nie może posiadać istotnego prawa do zmiany,
- umowa przekazuje na określony czas prawo do kontroli nad użytkowaniem składnika aktywów w zamian za wynagrodzenie – klient posiada prawo do kierowania użytkowaniem (direct the use) oraz prawo do otrzymania w istocie wszystkich korzyści ekonomicznych z użytkowania tego składnika aktywów (biorąc pod uwagę zakres prawa klienta do korzystania z aktywa).

Na dzień rozpoczęcia okresu leasingu, Spółka, jako leasingobiorca ujmuje leasing w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w aktywach jako prawo do użytkowania i w zobowiązaniach jako zobowiązanie finansowe z tyt. leasingu kwotach równych wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu

Instrumenty finansowe - to kontrakty, które skutkują powstaniem składnika aktywów finansowych u jednej jednostki i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej jednostki.

Kategorie instrumentów finansowych

Spółka klasyfikuje **aktywa finansowe** do następujących kategorii wyceny:

- wyceniane według zamortyzowanego kosztu;
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy;
- wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

Klasyfikacja jest uzależniona od przyjętego przez Spółkę modelu zarządzania aktywami finansowymi oraz warunków umownych przepływów pieniężnych. Spółka dokonuje reklasyfikacji inwestycji w instrumenty dłużne jedynie wówczas gdy zmienia się model zarządzania tymi

aktywami.

Zobowiązania finansowe klasyfikuje się jako wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie albo jako pozostałe zobowiązania finansowe.

Do aktywów/zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy zalicza się składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe spełniające jeden z warunków:

- jest sklasyfikowany jako przeznaczony do obrotu
- przy początkowym ujęciu został wyznaczony jako wyceniany w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Do aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka zalicza aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.

Do aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka zalicza wszystkie instrumenty pochodne (łącznie z instrumentami pochodnymi wbudowanymi) bez względu na ich cechy, za wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności Spółka zalicza, niezależnie od terminu ich wymagalności, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności Spółka zalicza aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, inne niż:

- wyznaczone przez jednostkę przy początkowym ujęciu jako wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat,
- wyznaczone przez jednostkę jako dostępne do sprzedaży,
- spełniające definicje pożyczek i należności,

dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

Zobowiązania finansowe inne niż wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy stanowią kategorię pozostałych zobowiązań finansowych i obejmują min. kredyty i pożyczki.

Zasady wyceny instrumentów finansowych

W momencie początkowego ujęcia wszystkie aktywa i zobowiązania finansowe są wyceniane przez Spółkę w wartości godziwej uiszczonej (aktywa) lub otrzymanej (zobowiązania) zapłaty. Wartość tę określa się na podstawie ceny transakcji lub (w przypadku braku możliwości określenia tej ceny), zdyskontowanej sumy wszystkich przyszłych odpowiednio otrzymanych lub uiszczonych płatności.

Aktywa i zobowiązania finansowe Spółka wycenia na każdy dzień bilansowy. Zasady wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych są następujące:

Grupa aktywów lub zobowiązań	Zasada wyceny	Zasady ujęcia w sprawozdaniu finansowym
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Według wartości godziwej	Różnica z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz ujmowana jest w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody finansowe lub koszty finansowe
Pożyczki i należności	Według zamortyzowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR), a w sytuacji, kiedy termin zapłaty nie jest znany według ceny nabycia (np. w przypadku pożyczek bez ustalonego terminu spłaty)	Różnica z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego.
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Według wartości godziwej	Różnica z wyceny wykazywana jest odrębnie w sprawozdaniu finansowym oraz ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody finansowe lub koszty finansowe
Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Według zamortyzowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR)	Różnica z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika zobowiązań oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego.

Wartości godziwe aktywów i zobowiązań finansowych - Wartość godziwa jest rozumiana jako cena, która byłaby otrzymana ze sprzedaży składnika aktywów, bądź zapłacona w celu przeniesienia zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach zbycia składnika aktywów między uczestnikami rynku na dzień wyceny w aktualnych warunkach rynkowych. Grupa wycenia instrumenty finansowe takie jak instrumenty pochodne: kontrakty walutowe typu FORWARD oraz zabezpieczenia stopy procentowej IRS w wartości godziwej na każdy dzień bilansowy. Instrumenty pochodne wykazuje się jako aktywa, gdy ich wartość jest dodatnia, i jako zobowiązania – gdy ich wartość jest ujemna. Zyski i straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów pochodnych, które nie spełniają zasad rachunkowości zabezpieczeń są bezpośrednio odnoszone do zysku lub straty netto roku obrotowego. Wartość godziwa walutowych kontraktów forward jest ustalana poprzez odniesienie do bieżących kursów terminowych występujących przy kontraktach o podobnym terminie zapadalności.

Wszystkie aktywa oraz zobowiązania, które są wyceniane do wartości godziwej lub ich wartość godziwa jest ujawniana w sprawozdaniu finansowym są klasyfikowane w hierarchii wartości godziwej w sposób opisany poniżej na podstawie najniższego poziomu danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość:

Poziom hierarchii wartości godziwej	Opis
Poziom 1	Ceny notowane z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań
Poziom 2	Dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio
Poziom 3	Dane wejściowe do wyceny składnika aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne)

Uznawanie przychodu – przychody ze sprzedaży ustala się w wartości wyrażonej w rzeczywistych cenach sprzedaży, po uwzględnieniu upustów, rabatów i bonusów.

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

- rozkładane w czasie, w sposób obrazujący wykonanie umowy przez jednostkę na podstawie wyceny stopnia jej zaawansowania lub jakiej jednostka oczekuje być uprawniona,
- ujmowane jednorazowo, w momencie, gdy kontrola nad towarami lub usługami jest przeniesiona na klienta.

Przychody z umów o finansowanie prac badawczych i naukowych – Spółka jest stroną umów o finansowanie prowadzonych w Spółce prac badawczo – rozwojowych. Z tego tytułu Spółka jest beneficjentem dotacji, dającej prawo do zwrotu części poniesionych przez Spółkę kosztów realizacji prac. Spółka ujmuje w działalności przychód i koszty z tytułu grantu zgodnie z zasadą memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów, w okresie realizacji prac. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z uzyskanych dotacji prezentowane są w pasywach.

Przychody z umów o usługę budowlaną – Spółka dzięki przygotowywaniu i bieżącym kontrolowaniu budżetów dotyczących realizowanych kontraktów jest w stanie określić w sposób wiarygodny wynik umowy w związku z czym przychody ujmowane są proporcjonalnie do wysokości poniesionych kosztów tj. wg metody stopnia zaawansowania. Przewidywane straty z tytułu umowy o usługi budowlane niezwłocznie ujmuje się jako koszt.

Koszty finansowania zewnętrznego – związane z nabyciem, budową lub wytworzeniem dostosowywanego składnika aktywów są ujmowane jako element ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, a pozostałe koszty finansowania zewnętrznego są ujmowane jako koszty okresu, w którym zostały poniesione.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - Warunki transakcji wewnątrzgrupowych zostały ustalone w oparciu o zasadę ceny rynkowej. Istota tej zasady opiera się na założeniu, że warunki ustalone w transakcjach pomiędzy podmiotami powiązаныmi nie powinny odbiegać od warunków, jakie ustaliłyby między sobą niezależne podmioty w porównywalnej sytuacji. W procesie ustalania cen w ramach transakcji kontrolowanych podmioty powiązаныe należące do Grupy Kapitałowej ML System odwołują się do metod przewidzianych w wytycznych OECD, jak i w ustawodawstwie krajowym, w tym przepisów o tzw. safe harbour. Wybór odpowiedniej metody weryfikacji ceny transferowej poprzedzony jest szczegółową analizą każdej transakcji, w ramach której uwzględnia się m.in. rozkład funkcji pomiędzy strony transakcji, zaangażowane przez nie aktywa oraz podział ryzyk. Ceny ustalane są metodą najbardziej właściwą dla danego typu transakcji, w taki sposób, aby warunki ustalone w transakcjach pomiędzy spółkami Grupy Kapitałowej ML System odpowiadały warunkom, jakie zgodziłyby się przyjąć niezależne podmioty w porównywalnych sytuacjach.

Płatność w formie akcji - przyznane instrumenty kapitałowe w Spółce ML System S.A. są rozliczane zgodnie z MSSF 2.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Walutą funkcjonalną jest złoty polski.

Walutą prezentacji jest złoty polski.

Kwoty szacunkowe - sporządzenie informacji finansowych zgodnie z MSSF wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę osądu, co do wartości bilansowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

Poniżej przedstawiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości oraz inne podstawy szacunku niepewności na dzień bilansowy, mające znaczący wpływ na ryzyko istotnych korekt wartości bilansowej aktywów i zobowiązań w następnym roku obrotowym:

1. Rezerwy na świadczenia pracownicze – Spółka tworzy rezerwy na koszty odpraw emerytalnych, które szacowane są metodą aktuarialną. Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze dokonywana jest raz w roku na koniec roku obrachunkowego. Wielkość planowanej wypłaty rezerw wynosi równowartość jednomiesięcznego wynagrodzenia.
2. Rezerwy na naprawy gwarancyjne – Spółka tworzy rezerwy na naprawy gwarancyjne, które szacowane z uwzględnieniem ponoszonych kosztów napraw gwarancyjnych oraz prawdopodobieństwa ich wystąpienia w okresie gwarancji i rękojmi. Rezerwy tworzone są w momencie zakończenia realizacji umowy i utrzymywane do czasu upływu tego okresu.
3. Rezerwy na naprawy serwisowe – Spółka tworzy rezerwy na naprawy serwisowe związane z produkowanymi sprzedawanymi wyrobami, które to rezerwy są szacowane z uwzględnieniem prawdopodobieństwa wystąpienia napraw gwarancyjnych.
4. Stawki amortyzacyjne – Wysokość stawek amortyzacyjnych określana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółka przeprowadza coroczną weryfikację przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.
5. Przychody z umów o finansowanie prac badawczych i rozwojowych – koszty ujmowane są w rachunku zysków i strat proporcjonalnie do wysokości uzyskanych przychodów.
6. Instrumenty finansowe – wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie funkcjonuje aktywny rynek Zarząd wycenia stosując odpowiednie techniki wyceny i stosowne założenia, przy wyborze których kieruje się profesjonalnym osądem.

Ocena utraty wartości dla wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – aktywa o nieokreślonym okresie użytkowania nie podlegają amortyzacji, lecz corocznie są testowane pod kątem możliwej utraty wartości. Aktywa podlegające amortyzacji analizuje się pod kątem utraty wartości, ilekroć jakieś zdarzenia lub zmiany okoliczności wskazują na możliwość niezrealizowania ich wartości bilansowej. Stratę z tytułu utraty wartości ujmuje się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „Pozostałe przychody/koszty operacyjne”, w wysokości kwoty, o jaką wartość bilansowa danego składnika aktywów przewyższa jego wartość odzyskiwalną. Wartość odzyskiwalna to wyższa z dwóch kwot wartości godziwej pomniejszonej o koszty doprowadzenia do sprzedaży i wartości użytkowej. Ta ostatnia wartość odpowiada wartości bieżącej szacunku przyszłych przepływów pieniężnych zdyskontowanych przy użyciu stopy dyskonta przed opodatkowaniem uwzględniającej aktualną rynkową wartość pieniądza w czasie oraz ryzyko specyficzne dla danego składnika aktywów. Dla potrzeb analizy pod kątem utraty wartości aktywa grupuje się na najniższym poziomie, w odniesieniu do którego występują dające się zidentyfikować odrębnie niezależne przepływy pieniężne (ośrodki wypracowujące przepływy pieniężne).

Rok obrotowy – stanowi rok kalendarzowy to jest od 1 stycznia do 31 grudnia.

Sprawozdania z całkowitych dochodów – Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych – Spółka wybrała metodę pośrednią rachunku przepływów pieniężnych.

Informacje finansowe – zostały wykazane w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

d) Status zatwierdzania standardów przez UE

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2022 roku:

a) Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”

Opublikowane w maju 2020 r. zmiany do standardu mają na celu zaktualizowanie stosownych referencji do Założeń Konceptyjnych w MSSF, nie wprowadzając zmian merytorycznych dla rachunkowości połączeń przedsiębiorstw.

b) Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”

Zmiana do MSR 16 wprowadza zakaz korygowania kosztu wytworzenia rzeczowych aktywów trwałych o kwoty uzyskane ze sprzedaży składników wyprodukowanych w okresie przygotowywania rzeczowych aktywów trwałych do rozpoczęcia funkcjonowania zgodnie z zamierzeniami kierownictwa. Zamiast tego jednostka rozpoznaje ww. przychody ze sprzedaży i powiązane z nimi koszty bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

c) Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”

Zmiany do MSR 37 dostarczają wyjaśnień odnośnie do kosztów, które jednostka uwzględnia w analizie, czy umowa jest kontraktem rodzącym obciążenia.

d) Roczne zmiany do MSSF 2018 - 2020

“Roczne zmiany MSSF 2018-2020” wprowadzają zmiany do standardów: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing”.

Poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny.

Analiza Zarządu Emitenta dokonana na dzień 31 grudnia 2022 roku i ocena wpływu nowych lub zmienionych standardów na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe obejmowała w szczególności wpływ nowych standardów, których zastosowanie może wywołać zmiany w rachunkowości i sprawozdawczości.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską („UE”) ale nie weszły jeszcze w życie:

- a) MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz zmiany do MSSF 17
- b) Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”
- c) Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”
- d) Zmiana do MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”
- e) Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”
- f) MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe”
- g) Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 dot. sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostkami stowarzyszonymi lub wspólnymi przedsiębiorstwami

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z przyjętych przez UE standardów, interpretacji lub zmian, które na dzień 31 grudnia 2022 roku nie miały zastosowania.

Walutą funkcjonalną oraz walutą prezentacji jest polski złoty.

Zmiany stosowanych zasad polityki rachunkowości

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonywała zmiany w zasadach polityki rachunkowości.

Średnie kursy wymiany PLN w stosunku do EUR

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

EUR	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2021 - 31.12.2021	
	kurs	data	kurs	data
kurs średni	4,6883		4,5775	
kurs z dnia bilansowego	4,6899	30.12.2022	4,5994	31.12.2021

Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

	Okres obrotowy:			
	12 m-cy 2022	12 m-cy 2021	12 m-cy 2022	12 m-cy 2021
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	281 664	188 805	60 078	41 246
Zysk brutto ze sprzedaży	37 025	26 584	7 897	5 808
Zysk operacyjny	7 093	4 412	1 513	964
Zysk/strata przed opodatkowaniem	890	3 174	190	693
Zysk/strata netto	215	1 746	46	381
Całkowite dochody ogółem	210	1 746	45	381
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 320	10 205	2 201	2 229
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-45 853	-55 367	-9 780	-12 095
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	37 845	49 373	8 072	10 786
Zmiana bilansowa stanu środków pieniężnych	2 312	4 211	493	920
Liczba akcji (w tys. szt.)	6 484	6 484	6 484	6 484
Średnia ważona liczba akcji (w tys.szt.)	6 484	6 385	6 484	6 385
Podstawowy zysk/strata na 1 akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,03	0,27	0,01	0,06
Rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,03	0,27	0,01	0,06
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

	Stan na dzień:			
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	431 190	390 215	91 940	84 840
Zobowiązania długoterminowe	133 801	146 929	28 530	31 945
Zobowiązania krótkoterminowe	150 982	97 086	32 192	21 108
Kapitał własny	146 407	146 200	31 218	31 787
Kapitał zakładowy	6 484	6 484	1 383	1 410
Liczba akcji (w tys. szt.)	6 484	6 484	6 484	6 484
Średnia ważona liczba akcji (w tys.szt.)	6 484	6 385	6 484	6 385
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	22,58	22,90	4,81	4,98
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	22,58	22,90	4,81	4,98

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dla skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień bilansowy:
 - w dniu 31 grudnia 2022 roku 1 EUR = 4,6899
 - w dniu 31 grudnia 2021 roku 1 EUR = 4,5994
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone są według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym:
 - w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku 1 EUR = 4,6883
 - w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku 1 EUR = 4,5775

Odniesienie do publikowanych szacunków

Emitent w dniu 7 marca 2023 r. opublikował szacunkowe **skonsolidowane** wyniki za 2022 r. Opublikowane dane szacunkowe nie różnią się od ostatecznych wyników osiągniętych przez Grupę.

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, leasingu finansowego oraz pozostałych zobowiązań finansowych pomniejszona o wartość środków pieniężnych (wszystkie pozycje pochodzą ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej).

APM - Alternatywny Pomiar Wyników - **EBITDA** (tys. zł) – dane skonsolidowane dla Grupy Kapitałowej ML System S.A.

APM - Alternatywny Pomiar Wyników	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
EBITDA (Zysk/Strata z działalności operacyjnej powiększony o wartość amortyzacji)	36 505	24 373

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

APM - Alternatywny Pomiar Wyników	31.12.2022	31.12.2021
Dług netto	94 788	72 205

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1. Rzeczowe aktywa trwałe

Nota 1.1. Rzeczowe aktywa trwałe – wyszczególnienie

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE I ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Środki trwałe, w tym	200 718	198 116
a) grunty(w tym prawo do wieczystego użytkowania gruntu)	10 243	3 924
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 066	31 791
c) urządzenia techniczne i maszyny	108 931	116 342
d) środki transportu	537	488
e) inne środki trwałe	32 941	45 571
Środki trwałe w budowie	289	12 439
Zaliczki na środki trwałe w budowie	16 450	2 944
Rzeczowe aktywa trwałe razem	217 457	213 499

Nota 1.2. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2022 - 31.12.2022	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	3 924	34 487	145 384	911	68 094	252 800
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	2 696	29 042	423	22 523	54 684
Wartość bilansowa netto na początek okresu	3 924	31 791	116 342	488	45 571	198 116
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	3 924	34 487	145 384	911	68 094	252 800
a) Zwiększenia	6 319	17 135	2 258	859	4 548	31 119
- nabycia	6 319	17 135	2 251	0	4 548	30 253
- wykupione po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	859	0	859
- pozostałe zwiększenia	0	0	7	0	0	7
b) Zmniejszenia	0	0	-125	-66	0	-191
- sprzedaż	0	0	0	-66	0	-66
- likwidacja	0	0	-125	0	0	-125
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	10 243	51 622	147 517	1 704	72 642	283 728
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	2 696	28 065	423	22 523	53 707
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	860	9 542	104	17 178	27 684
Zwiększenia z tytułu wykupu po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	653	0	653
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	0	-13	0	-13
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	0	-64	0	0	-64
Pozostałe zwiększenia	0	0	7	0	0	7
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	3 556	37 550	1 167	39 701	81 974
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	977	0	0	977
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte lub odwrócone w sprawozdaniu z całkowitych dochodów zgodnie z MSR 36	0	0	59	0	0	59
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	1 036	0	0	1 036
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	3 556	38 586	1 167	39 701	83 010
Bilans zamknięcia (wartość netto)	10 243	48 066	108 931	537	32 941	200 718

Grupa dokonała oceny wartości aktywów trwałych pod kątem utraty wartości. W jej wyniku Grupa ujęła odpis aktualizujący wartość maszyn w leasingu zwrotnym w kwocie 59 tys. PLN. Odpis obniżył wartość księgową netto maszyn do wartości rynkowej.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 01.01.2021 - 31.12.2021	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	3 924	34 133	88 253	356	43 883	170 549
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	2 009	24 230	59	11 469	37 767
Wartość bilansowa netto na początek okresu	3 924	32 124	64 023	297	32 414	132 782
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	3 924	34 133	88 253	356	43 883	170 549
a) Zwiększenia	0	354	62 120	720	24 227	87 421
- nabycia	0	354	62 120	20	24 201	86 695
- wykupione po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	263	0	263
- pozostałe zwiększenia	0	0	0	437	26	463
b) Zmniejszenia	0	0	-4 989	-165	-16	-5 170
- sprzedaż	0	0	-4 986	-124	-4	-5 114
- likwidacja	0	0	-3	-41	-12	-56
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	3 924	34 487	145 384	911	68 094	252 800
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	2 009	23 654	59	11 469	37 191
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	687	6 508	47	11 069	18 311
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	-2 094	-91	-4	-2 189
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	0	-3	-41	-11	-55
Pozostałe zwiększenia	0	0	0	449	0	449
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	2 696	28 065	423	22 523	53 707
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	576	0	0	576
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości, które zostały ujęte w kapitale własnym lub odwrócone bezpośrednio z kapitałem własnym zgodnie z MSR 36	0	0	401	0	0	401
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	977	0	0	977
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	2 696	29 042	423	22 523	54 684
Bilans zamknięcia (wartość netto)	3 924	31 791	116 342	488	45 571	198 116

Grupa dokonała oceny wartości aktywów trwałych pod kątem utraty wartości. W jej wyniku Grupa ujęła odpis aktualizujący wartość maszyn w leasingu zwrotnym w kwocie 401 tys. PLN. Odpis obniżył wartość księgową netto maszyn do wartości rynkowej.

Nota 1.3. Stosowane średnie stawki amortyzacji

OKRESY UŻYTKOWANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	31.12.2022	31.12.2021
a) grunty(w tym prawo do wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	600	600
c) urządzenia techniczne i maszyny	24-170	24-170
d) środki transportu	36-96	36-96
e) inne środki trwałe	24-96	24-96

Powyższe okresy użytkowania środków trwałych zostały podane w miesiącach.

Nota 1.4. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie dotyczy

Nota 1.5. Środki trwałe o zerowej wartości bilansowej – nie dotyczy

Nota 1.6. Rzeczowe aktywa trwałe, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań

Rzeczowe aktywa trwałe stanowią zabezpieczenie zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, które zostały przedstawione w nocie nr 19.4.

W tabeli zaprezentowano szczegółowo środki trwałe na których ustanowiono zastaw rejestrowy oraz hipotekę. Wykazane wartości majątku stanowiącego zabezpieczenie są wartościami wynikającymi z umowy kredytowej / leasingowej oraz wartościami netto na dzień bilansowy.

Na dzień 31.12.2022

Wyszczególnienie zabezpieczeń	Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość zastawionego majątku (tys. zł)
Kredyty (inwestycyjne i w rachunku bieżącym)	hipoteka umowna	BNP Paribas Bank Polska S.A.	hipoteka na nieruchomości zlokalizowanej w Zacerniu (KW RZ1Z/00193279/1)	18 889
Kredyty (inwestycyjne i w rachunku bieżącym)	hipoteka umowna	Bank Gospodarstwa Krajowego	hipoteka na działce gruntowej w Zacerniu nr 1/34 (KW RZ1Z/00217302/7)	12 212

Na dzień 31.12.2022

Nazwa	Klasyfikacja majątkowa	Wartość inwentarzowa	Wartość wg umowy zastawu/kredytu	Zabezpieczenie
Zautomatyzowana linia lutownicza z robotem podawczym	484	3 438	4 752	
Myjka do cienkiego szkła	527	1 041	1 409	
Szlifierka CNC (Centrum Obróbcze do szkła ultra cienkiego)	527	1 053	1 410	
Laser do cięcia i wiercenia otworów	527	3 759	5 029	
System transportowo - suwnicowy.	5	2 157	2 379	
System do enkapsulacji.	5	2 517	2 776	
Myjnia do szkła.	5	898	990	
Linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półp	5	24 512	27 036	
Zgrzewarka próżniowa	8	15	41	
INK Jet System	8	1 371	2 351	
System czyszczenia podłoży giętych,	8	462	739	Kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego
Nanoindenter	801	849	1 324	
Spektrometr Ramana	8	1 066	1 598	
Spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS)	8	855	1 299	
Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami	8	876	1 330	
Transmis.,skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)	8	2 403	3 650	
Aktywator plazmowy	8	45	120	
Miernik natężenia światła	8	42	113	
Urządzenie do pomiaru DOL i CS	8	65	142	
Heat Soak Test System	8	518	957	
Laser do strukturyzacji płyt prototypowych PCB	8	901	1 351	Bank Spółdzielczy w Tyczynie Oddział w Tyczynie
System pozycjonera układów elektronicznych	8	4 185	2 000	
Linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowo	484	2 840	6 190	
Drukarka InkJet 1.3.1	527	2 192	3 000	Kredyty w Banku BNP Paribas Bank Polska S.A.

Piec do suszenia i odprowadzania lepiszcza 1.3.1	527	3 114	5 016
Linia autoclaw	50	3 716	4 824
Urządzenie do przygotowania i cięcia próbek	8	636	1 606
Zgrzewarka próżniowa	801	2	15
Przystawka kalibracyjna do Spektrofluorymetru FS5	801	6	62
Przystawka do pomiaru ciał stałych Spektrofluor. FS5	801	8	75
Spin coater	801	15	145
Role Blade	801	8	60
Myjka plazmowa.	801	19	155
Laserowa naświetlarka do fotorezystu.	801	399	3 189
System trawienia jonami reaktywnymi.	801	449	3 596
Przystawka EBIC do systemu SEM.	801	164	986
System PVD.	801	389	2 334
Piła do cięcia płytek.	801	101	806
Wetbench do mycia płytek.	801	141	847
Urządzenie do pomiarów DTLS.	801	187	897
MOCVD - System do wzrostu warstw krystalicznych	801	2 308	9 233
Komplet: Serwer DELL 2 szt.+ Macierz DELL EMC 1 szt.	48	142	226
Zautomatyzowany system do obróbki profili aluminiowych		2 027	2 300

Na dzień 31.12.2021

Wyszczególnienie zabezpieczeń	Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość zastawionego majątku (tys. zł)
Kredyty (inwestycyjne i w rachunku bieżącym)	hipoteka umowna	BNP Paribas Bank Polska S.A.	hipoteka na nieruchomości zlokalizowanej w Zaczerniu (KW RZ1Z/00193279/1)	19 321
Kredyty (inwestycyjne i w rachunku bieżącym)	hipoteka umowna	Bank Gospodarstwa Krajowego	hipoteka na działce gruntowej w Zaczerniu nr 1/34 (KW RZ1Z/00217302/7)	12 470

Na dzień 31.12.2021

Nazwa	Klasyfikacja majątkowa	Wartość inwentarzowa	Wartość wg umowy zastawu/kredytu	Zabezpieczenie
Zautomatyzowana linia lutownicza z robotem podawczym	484	5 014	4 752	Kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego
Myjka do cienkiego szkła	527	1 497	1 409	

Szlifierka CNC (Centrum Obróbcze do szkła ultra cienkiego)	527	1 463	1 410
Laser do cięcia i wiercenia otworów	527	5 219	5 029
System transportowo - suwnicowy	5	2 357	2 379
System do enkapsulacji.	5	2 748	2 776
Myjnia do szkła.	5	981	990
Linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półp.	5	26 779	27 036
Nanoindenter	801	1 187	1 324
Spektrometr Ramana	8	1 449	1 598
Spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS)	8	1 205	1 299
Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami	8	1 234	1 330
Transmis. skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)	8	3 385	3 650
Linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów fotowoltaicznych	484	4 120	6 190
Drukarka InkJet	527	3 223	3 000
Piec do suszenia i odprowadzania lepiszcza	527	4 543	5 016
Linia autoclaw	50	4 695	4 824
Urządzenie do przygotowania i cięcia próbek	8	831	1 606
Zgrzewarka próżniowa	801	13	15
Przystawka kalibracyjna do Spektrofluorymetru FS5	801	54	62
Przystawka do pomiaru ciał stałych Spektrofluor. FS5	801	66	75
Spin coater	801	128	145
Role Blade	801	54	60
Myjka plazmowa.	801	141	155
Laserowa naświetlarka do fotorezystu.	801	2 890	3 189
System trawienia jonami reaktywnymi.	801	3 259	3 596
Przystawka EBIC do systemu SEM.	801	903	986
System PVD.	801	2 139	2 334
Piła do cięcia płytek.	801	731	806
Wetbench do mycia płytek.	801	777	847
Urządzenie do pomiarów DTLS.	801	832	897
MOCVD - System do wzrostu warstw krystalicznych	801	8 656	9 233
Komplet:Serwer DELL 2 szt.+Macierz DELL EMC 1 szt.	48	209	226

Kredyty w Banku BNP Paribas Bank Polska S.A.

Nota 2. Prawo do użytkowania

PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW Z TYTUŁU LEASINGU 01.01.2022 - 31.12.2022

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu w tym:	1 717	15 795	760	4 699	0	22 971
Umorzenie na początek okresu	0	212	166	1 905	0	2 283
Wartość bilansowa netto na początek okresu	1 717	15 583	594	2 794	0	20 688
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	1 717	15 795	760	4 699	0	22 971
a) Zwiększenia	0	0	74	1 255	0	1 329
- Zawarcie nowych umów leasingu	0	0	74	1 255	0	1 329
b) Zmniejszenia	0	0	0	-859	0	-859
- wykup po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-859	0	-859
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	1 717	15 795	834	5 095	0	23 441
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	212	166	1 905	0	2 283
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	320	110	1 113	0	1 543
Zmniejszenia z tytułu wykupu po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-653	0	-653
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	532	276	2 365	0	3 173
Bilans zamknięcia (wartość netto)	1 717	15 263	558	2 730	0	20 268

PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW Z TYTUŁU LEASINGU
01.01.2021 - 31.12.2021

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu w tym:	0	0	522	4 211	0	4 733
Umorzenie na początek okresu	0	0	72	1 186	0	1 258
Wartość bilansowa netto na początek okresu	0	0	450	3 025	0	3 475
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	0	0	522	4 211	0	4 733
a) Zwiększenia	1 717	15 795	238	951	0	18 701
- Zawarcie nowych umów leasingu	1 717	15 795	238	951	0	18 701
b) Zmniejszenia	0	0	0	-463	0	-463
- wykup po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-463	0	-463
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	1 717	15 795	760	4 699	0	22 971
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	72	1 186	0	1 258
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	212	94	918	0	1 224
Zmniejszenia z tytułu wykupu po zakończeniu umowy leasingu	0	0	0	-199	0	-199
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	212	166	1 905	0	2 283
Bilans zamknięcia (wartość netto)	1 717	15 583	594	2 794	0	20 688

Nota 3. Wartości niematerialne

Nota 3.1. Wartości niematerialne – wyszczególnienie

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	16 243	10 953
a) zakończone prace rozwojowe	781	781
b) nakłady na prace rozwojowe	15 462	10 172
2. Wartość firmy	15	15
3. Nabyte koncesje, patenty licencje i podobne wartości niematerialne,	0	0
4. Inne wartości niematerialne	746	888
5. Zaliczki na wartości niematerialne	0	0
Wartości niematerialne razem	17 004	11 856

Nota 3.2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2022 - 31.12.2022	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	10 953	15	3 302	14 270
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	2 414	2 414
Wartość netto na początek okresu	10 953	15	888	11 856
Wartość brutto na początek okresu	10 953	15	3 302	14 270
a) Zwiększenia	5 290	0	66	5 356
- zwiększenia wynikające z prac rozwojowych prowadzonych we własnym zakresie	5 290	0	0	5 290
- nabycie	0	0	43	43
- pozostałe zwiększenia	0	0	23	23
b) Zmniejszenia	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	16 243	15	3 368	19 626
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	2 414	2 414
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	185	185
Pozostałe zmniejszenia	0	0	23	23
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	2 622	2 622
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	2 622	2 622
Bilans zamknięcia (wartość netto)	16 243	15	746	17 004

WARTOŚCI NIEMATERIALNE 01.01.2021 - 31.12.2021	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	9 759	15	3 200	12 974
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	1 988	1 988
Wartość netto na początek okresu	9 759	15	1 212	10 986
Wartość brutto na początek okresu	9 759	15	3 200	12 974
a) Zwiększenia	1 194	0	102	1 296
- zwiększenia wynikające z prac rozwojowych prowadzonych we własnym zakresie	1 194	0	0	1 194
- nabycie	0	0	102	102
b) Zmniejszenia	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 953	15	3 302	14 270
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	1 988	1 988
Amortyzacja uwzględniona w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0	379	379
Amortyzacja stanowiąca część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia innych aktywów	0	0	47	47
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	2 414	2 414
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0
Skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	2 414	2 414
Bilans zamknięcia (wartość netto)	10 953	15	888	11 856

Nota 3.3. Stosowane średnie stawki amortyzacji

OKRESY UŻYTKOWANIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	31.12.2022	31.12.2021
a) zakończone prace rozwojowe	nieokreślony	nieokreślony
b) wartość firmy	nieokreślony	nieokreślony
c) nabyte koncesje, patenty licencje i podobne wartości niematerialne, w tym:	24-120	24-120
d) inne wartości niematerialne	24-120	24-120

Prace rozwojowe zrealizowane przez Emitenta związane są z produkcją elementów fotowoltaicznych, czyli z jego działalnością podstawową, Zarząd Emitenta zakłada korzystanie z aktywów w okresie prowadzenia działalności, czyli w okresie nieoznaczonym. W każdym roku dokonywana jest ocena przydatności aktywów prac rozwojowych dla realizowanej produkcji.

Nota 3.4. Wartości niematerialne wykazywane pozabilansowo – nie dotyczy

Nota 3.5. Wartości niematerialne o zerowej wartości bilansowej – nie dotyczy

Nota 4. Wartość firmy

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	31.12.2022	31.12.2021
1. wartość firmy – jednostki zależne	15	15
- ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	15	15
2. wartość firmy – jednostki współzależne	0	0
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	15	15

WARTOŚĆ FIRMY	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Wartość brutto na początek okresu	15	15
Wartość netto na początek okresu	15	15
Wartość brutto na początek okresu	15	15
a) Zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) Zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	15	15
Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0
Odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0
Bilans zamknięcia (wartość netto)	15	15

Nota 5. Nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne

Wyszczególnienie nakładów	01.01.2023- 31.12.2023 (Planowane)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Wartości niematerialne	1 500	5 333	1 294
w tym nakłady na prace rozwojowe	1 500	5 290	1 194
Rzeczowe aktywa trwałe	189 001	40 675	57 519
Ogółem	190 501	46 008	58 813

Nakłady na wartości niematerialne i rzeczowe aktywa trwałe za okres 01.01.2022-31.12.2022 w podziale na grupy przedstawiają się następująco:

	Zakupy
Wartości niematerialne	5 290
Grunty	6 318
Budynki i budowle	4 728
Urządzenia techniczne i maszyny	29 466
Środki transportu	206
Razem	46 008

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne w 2022 r. wyniosły **46 008** tys. zł i dotyczą:

a) nakłady na prace rozwojowe	5 290
b) nakładów na rozbudowę hali	4 728
c) zakup działki	6 318
d) nakłady na linię produkcyjną 2D Selective glass	3 950
e) nakłady na linię produkcyjną Active Glass	20 185
f) nakłady dla projektu QDrive– innowacyjne szkło aktywne dla branży automotive	2 851
g) środki transportu	206
h) inne nakłady	2 480

Nakłady finansowane są ze środków własnych Emitenta oraz kredytów inwestycyjnych. Na dzień 31.12.2022 r. saldo niespłaconych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych 19 tys. zł

Nota 6. Należności długoterminowe

Nota 6.1. Należności długoterminowe - wyszczególnienie

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) od pozostałych jednostkach, z tytułu:	768	756
- kaucje gwarancyjne dobrego wykonania	768	756
b) Należności długoterminowe brutto	768	756
c) Odpis aktualizujący (do należn. przeterminowanych)	0	0
d) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	750	1 049
Należności długoterminowe netto, razem	1 518	1 805

Nota 6.2. Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów)

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (BEZ DŁUGOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu (kaucje gwarancyjne dobrego wykonania)	756	548
a) Zwiększenia	66	1 093
- zatrzymanie kaucji	66	1 083
- przekwalifikowanie	0	10
b) Zmniejszenia	54	885
- zwrot kaucji	8	844
- przekwalifikowanie	46	41
Stan na koniec okresu (kaucje gwarancyjne dobrego wykonania)	768	756

Nota 6.3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie dotyczy

Nota 6.4. Należności długoterminowe (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE WEDŁUG WALUT	31.12.2022	31.12.2021
PLN (waluta funkcjonalna)	1 518	1 805
Razem	1 518	1 805

Dotyczy należności z tytułu kaucji gwarancyjnych dobrego wykonania o okresie zapadalności powyżej 1 roku.

Nota 7. Inwestycje długoterminowe

Nota 7.1. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH (w tys. zł) bez wyłączeń konsolidacyjnych - według stanu na dzień 31.12.2022r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów/akcji wg ceny nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	Zaczeranie	wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych	spółka zależna	pełna	9/2016	100	0	100	100,00%	100,00%
ML Genetic Sp. z o.o.	Zaczeranie	usługi w obszarze urządzeń medycznych oraz diagnostyki	spółka zależna	pełna	4/2021	100	0	50	100,00%	100,00%
ML Nordic AS	Drammen	wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych	spółka zależna	pełna	6/2022	14	0	14	100,00%	100,00%
ML System Inc	Stan Delaware	wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych	spółka zależna	pełna	3/2022	0	0	0	100,00%	100,00%

Nazwa jednostki	Kapitał własny jednostki, w tym:					zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		
	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy	kapitał zapasowy	zysk/strata netto		zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	4 062	100	0	3 560	402	31 755	1 458	30 297
ML Genetic Sp. z o.o.	38	100	0	-42	-20	10	0	10
ML Nordic AS	126	14	0	0	120	59	0	59
ML System Inc	-57	0	0	0	-57	101	101	0

Nazwa jednostki	należności jednostki w tym:	należności długoterminowe	należności krótkoterminowe	aktywa jednostki razem	przychody ze sprzedaży za okres	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów/akcji	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za rok kończący się 31.12.2022
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	28 951	72	28 879	35 817	168 633	0	0
ML Genetic Sp. z o.o.	13	0	13	48	79	0	0
ML Nordic AS	93	0	93	185	239	0	0
ML System Inc	0	0	0	44	0	0	0

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH (w tys. zł) bez wyłączeń konsolidacyjnych - według stanu na dzień 31.12.2021r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów/akcji wg ceny nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	Zaczernie	wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych	spółka zależna	pełna	9/2016	100	0	100	100,00%	100,00%
ML Genetic Sp. z o.o.	Zaczernie	usługi w obszarze urządzeń medycznych oraz diagnostyki	spółka zależna	pełna	4/2021	50	0	50	100,00%	100,00%

Nazwa jednostki	Kapitał własny jednostki, w tym:					zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		
	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy	kapitał zapasowy	zysk/strata netto		zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	3 660	100	0	357	3 204	16 181	322	15 859
ML Genetic Sp. z o.o.	8	50	0	0	-42	8	0	8

Nazwa jednostki	należności jednostki w tym:	należności długoterminowe	należności krótkoterminowe	aktywa jednostki razem	przychody ze sprzedaży za okres	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów/akcji	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za rok kończący się 31.12.2021
ML SYSTEM+ Sp. z o.o.	13 370	26	13 344	19 842	97 272	0	0
ML Genetic Sp. z o.o.	2	0	2	16	0	0	0

Nota 8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

INNE DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	750	1 049
a) opłacone polisy długoterminowe	558	621
b) certyfikacja	139	415
c) inne	53	13
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	750	1 049

Nota 9. Zapasy

ZAPASY	31.12.2022	31.12.2021
a) Materiały	43 884	32 128
b) Półprodukty i produkty w toku	0	0
c) Wyroby gotowe	22 590	25 570
d) Towary	9	8
Zapasy, razem	66 483	57 706

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW	31.12.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu	235	264
a) Zwiększenia	460	69
b) Zmniejszenia	177	98
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	518	235

Szczegółowe informacje dotyczące odpisów aktualizujących wartość zapasów znajdują się w notcie: „Odpisy aktualizujące wartość aktywów oraz trwała utrata wartości”.

Nota 10. Należności krótkoterminowe

Nota 10.1. Należności krótkoterminowe – wyszczególnienie

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI ORAZ KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
Od pozostałych jednostek	70 710	42 201
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 222	37 120
- do 12 miesięcy	60 222	37 120
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 992	1 921
- inne	8 496	3 160
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 146	886
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności brutto razem	71 856	43 087
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	1 701	509
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto razem	70 155	42 578

Szczegółowe informacje dotyczące odpisów aktualizujących wartość należności znajdują się w notcie: „Odpisy aktualizujące wartość aktywów oraz trwała utrata wartości”. Grupa stosuje zróżnicowane i negocjowane terminy płatności należności.

INNE NALEŻNOŚCI	31.12.2022	31.12.2021
Od pozostałych jednostek		
- należności z tytułu kaucji, wadium	412	95
- należności z tytułu dotacji	6 268	2 752
- pozostałe należności	147	85
- zaliczki na dostawy	1 669	228
Inne należności brutto razem	8 496	3 160
Odpis aktualizujący wartość innych należności	6	6
Inne należności netto, razem	8 490	3 154

Nota 10.2. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	509	616
a) Zwiększenia	1 322	78
b) Zmniejszenia	130	185
w tym zapłacone	30	7
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 701	509

Nota 10.3. Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI WEDŁUG WALUT	31.12.2022	31.12.2021
PLN (waluta funkcjonalna)	46 340	39 767
EUR - waluta	5 078	488
EUR	23 815	2 242
USD - waluta	0	140
USD	0	569
Razem	70 155	42 578

Nota 10.4. Należności z tytułu dostaw i usług – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	31.12.2022	31.12.2021
a) Nieprzeterminowane należności brutto	41 041	26 750
- do 1 m-ca	26 106	18 630
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	14 394	8 120
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	541	0
- powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	0	0
- powyżej 1 roku	0	0
b) Odpis aktualizujący (do należności nieprzeterminowanych)	211	93
c) Przeterminowane należności brutto	19 181	10 370
- do 1 m-ca	4 940	5 071
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	9 977	1 341
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 056	1 631
- powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	1 028	1 681
- powyżej 1 roku	2 180	646
d) Odpis aktualizujący (do należn. przeterminowanych)	1 484	410
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto, razem	58 527	36 617

Nota 11. Należności z wyceny umów o budowę

Należności powstałe w wyniku wyceny umów o budowę zostały opisane w nodzie umowy o budowę.

Nota 12. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Nota 12.1 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty – wyszczególnienie

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2022	31.12.2021
Środki pieniężne w banku i w kasie	20 317	16 461
Lokaty krótkoterminowe	6 742	8 286
Środki pieniężne, razem	27 059	24 747

Nota 12.2. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (struktura walutowa)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2022	31.12.2021
1. Środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach, w tym:	15 645	14 787
a) w kasie:	32	64
- w walucie polskiej	32	64
b) na rachunkach bankowych:	15 613	14 723
- w walucie polskiej	14 934	14 233
- w obcych walutach (po przeliczeniu na PLN)	679	490
- EUR	675	429
- USD	4	61
2. Inne środki pieniężne, w tym:	11 414	9 960
- lokaty bankowe w walucie polskiej	6 742	8 286
- środki na kontach VAT	4 672	1 674
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	27 059	24 747

Nota 13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym	1 146	886
a) opłacone ubezpieczenia i gwarancje	799	622
b) opłacone patenty	0	0
c) opłacone prenumeraty	0	0
d) certyfikacja	323	199
e) prowizje bankowe	23	64
f) inne	1	1
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	1 146	886

Nota 14. Odpisy aktualizujące wartość aktywów – wyszczególnienie

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
a) wartości niematerialne	0	0
b) rzeczowe aktywa trwałe	1 036	977
c) nieruchomości inwestycyjne	0	0
d) pozostałe aktywa finansowe	0	0
e) należności z tytułu dostaw i usług	1 695	503
f) należności pozostałe	6	6
g) udzielone pożyczki	0	0
h) zapasy	518	235
Odpisy aktualizujące wartość aktywów razem	3 255	1 721

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2022 - 31.12.2022	Wartości niematerialne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na początek okresu 01.01.2022	0	977	503	6	0	235	1 721
Zwiększenia w tym z tytułu:	0	852	1 322	0	0	460	2 634
- trwała utrata wartości	0	0	0	0	0	0	0
- przeterminowanie	0	0	0	0	0	460	460
- wątpliwa ściągальność	0	0	1 322	0	0	0	1 322
- zalegania i małej rotacji	0	0	0	0	0	0	0
- zmiana ceny rynkowej	0	852	0	0	0	0	852
Zmniejszenia w tym z tytułu:	0	793	130	0	0	177	1 100
- przedawnienie	0	0	0	0	0	0	0
- zbycie / upłynnienie	0	0	0	0	0	177	177
- ustanie przesłanek do utraty wartości	0	0	0	0	0	0	0
- zapłata	0	0	30	0	0	0	30
- zmiana ceny rynkowej	0	793	0	0	0	0	793
- wykorzystanie odpisu/nieściągальny	0	0	100	0	0	0	100
Wartość odpisu na 31.12.2022	0	1 036	1 695	6	0	518	3 255

Jednostka dominująca w trakcie okresu sprawozdawczego utworzyła odpis na należności w kwocie 1,3 mln zł. Odpis w głównej mierze dotyczył należności od jednego z kontrahentów w kwocie 0,8 mln zł.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW 01.01.2021 - 31.12.2021	Wartości niematerialne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności pozostałe	Udzielone pożyczki	Zapasy	Razem
Wartość odpisu na początek okresu 01.01.2021	0	576	372	4	0	264	1 216
Zwiększenia w tym z tytułu:	0	401	31	0	0	69	501
- wątpliwa ściągальność	0	0	31	0	0	0	31
- zalegania i małej rotacji	0	0	0	0	0	69	69
- zmiana ceny rynkowej	0	401	0	0	0	0	401
Zmniejszenia w tym z tytułu:	0	0	109	0	0	98	207
- zbycie / upłynnienie	0	0	0	0	0	98	98
- zapłata	0	0	7	0	0	0	7
- zmiana ceny rynkowej	0	0	0	0	0	0	0
- wykorzystanie odpisu/nieściągальny	0	0	102	0	0	0	102
Wartość odpisu na 31.12.2021	0	977	294	4	0	235	1 510

Jednostka dominująca w trakcie okresu sprawozdawczego po przeanalizowaniu posiadanych aktywów pod kątem utraty wartości ujęła odpis aktualizujący na maszynach w kwocie **401 tys. PLN** doprowadzające je do rynkowej/godziwej.

Nota 15. Kapitał podstawowy

Nota 15.1. Kapitał podstawowy struktura

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Liczba akcji w pełni opłaconych	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
seria A	na okaziciela	-	2 000 000	2 000 000	Kapitał pokryty majątkiem spółki przekształconej	2 000 000	01.07.2015	01.07.2015
seria A1	Imienne uprzywilejowane	na każdą Akcję serii A1 przypadają 2 (dwa) głosy	2 000 000	2 000 000	Kapitał pokryty majątkiem spółki przekształconej	2 000 000	31.05.2017	01.07.2015
seria B	na okaziciela	-	215 000	215 000	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi	215 000	27.12.2017	01.01.2017
Seria B1, B2	na okaziciela	-	153 132	153 132	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi	153 132	27.12.2017	01.01.2017
Seria C	na okaziciela	-	1 281 868	1 281 868	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi	1 281 868	26.06.2018	01.01.2018
Seria D	na okaziciela	-	104 244	104 244	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi	104 244	13.12.2021	01.01.2021
Seria E	na okaziciela	-	729 999	729 999	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi	729 999	12.08.2020	01.01.2020
Kapitał zakładowy razem na dzień 31.12.2022 r				6 484 243				

Wartość nominalna jednej akcji = 1 zł

Akcje serii D zostały wyemitowane w trybie warunkowego podwyższenia kapitału w związku z realizacją programu motywacyjnego dla członków Zarządu Emitenta oraz członków kluczowego personelu Grupy Kapitałowej ML SYSTEM S.A. na lata 2018-2020 Akcje zostały zapisane na rachunkach papierów wartościowych w dniu 13 września 2021 r. i w tym też dniu nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o kwotę równą wartości nominalnej akcji. W dniu 13 grudnia 2021 r. akcje serii D zostały wpisane do rejestru przedsiębiorców KRS.

Szczegóły dotyczące zrealizowanego programu motywacyjnego zostały przedstawione w notcie 16.

Nota 15.2. Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY	w sztukach	
	31.12.2022	31.12.2021
Akcje o wartości 1,00 PLN za sztukę	6 484 243	6 484 243

AKCJE WYEMITOWANE I W PEŁNI OPŁACONE	w sztukach	
	31.12.2022	31.12.2021
Na dzień 1 stycznia	6 484 243	6 379 999
wyemitowane w ciągu roku	0	104 244
Na dzień 31 grudnia	6 484 243	6 484 243

Nota 16. Pozostałe kapitały

POZOSTAŁE KAPITAŁY	31.12.2022	31.12.2021
1. Utworzony ustawowo	0	0
2. Utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (nominalna) wartość	0	0
3. Kapitał z przeliczenia j. zależnych	-5	0
4. Z podziału zysku j. dominującej	43 059	44 475
5. Z podziału zysku j. zależnych	3 519	357
6. Inne zyski zatrzymane	14	14
7. Kapitał z emisji akcji	91 239	91 239
8. Kapitały rezerwowe	1 882	1 885
Pozostałe kapitały, razem	139 708	137 970

KAPITAŁ REZERWOWY	31.12.2022	31.12.2021
1. Wycena programu motywacyjnego	1 885	1 885
2. Inny	-3	0
Kapitał rezerwowy, razem	1 882	1 885

Opis programu motywacyjnego na lata 2018-2020

Uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 16 kwietnia 2018 roku („Uchwała”) został przyjęty program motywacyjny dla członków Zarządu Emitenta oraz członków kluczowego personelu Grupy na lata 2018 – 2020, oparty o konstrukcję warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem prawa poboru.

W ramach programu motywacyjnego osoby uprawnione miały prawo nieodpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych serii I, które uprawniały do objęcia akcji serii D po cenie emisyjnej równej 1,00 zł za jedną akcję, tj. odpowiadającej wartości nominalnej akcji. Prawo objęcia warrantów uzależnione było od spełnienia określonych warunków, w szczególności osiągnięcia przez Spółkę określonych skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży oraz określonego skonsolidowanego wyniku EBITDA. Warranty były oferowane w trzech równych transzach, po nie więcej niż 56.500 warrantów każda transza, należnych za poszczególne roczne okresy roczne w (2018, 2019, 2020). 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 była 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 była 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 należąca była dana transza warrantów, Spółka nie osiągnęła w pełni założonych wyników finansowych, jednak zarówno wysokość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży, jak i skonsolidowany wynik EBITDA w danym roku odpowiada co najmniej 75% założonych na dany rok wartości, to liczba warrantów z danej transzy ustalana była według wzoru określonego w Uchwale.

Na podstawie upoważnienia zawartego w powołanej wyżej uchwale Walnego Zgromadzenia, Rada Nadzorcza Spółki ustaliła listę członków Zarządu Emitenta oraz członków kluczowego personelu Grupy uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych wraz z liczbą warrantów jakie im przysługują po spełnieniu określonych

warunków. Na podstawie skonsolidowanych wyników finansowych Spółki w roku 2018, uprawnionym przyznano ogółem 43.596 warrantów, w tym 10.904 warrantów dla członków Zarządu oraz 32.692 warrantów dla pozostałych uprawnionych. Uwzględniając skonsolidowane wyniki finansowe Spółki, za rok 2019 nie przysługiwały żadne warranty, natomiast za rok 2020 uprawnionym przyznano ogółem 60.648 warrantów, w tym 19.747 warrantów dla członków Zarządu oraz 40.901 warrantów dla pozostałych uprawnionych. Ogółem w wyniku realizacji programu przyznano 104.244 warrantów. Wykonanie praw z warrantów mogło nastąpić nie później niż w dniu 31 grudnia 2021 r. Uprawnieni z warrantów objęli wszystkie przysługujące im akcje, w wyniku czego w dniu 13 września 2021 r. na rachunkach papierów wartościowych zapisano ogółem 104.244 akcje serii D przyznane uprawnionym. W dniu 13 grudnia 2021 r. akcje serii D zostały wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

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 giełdowymi 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 17. Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych

Grupa wdrożyła programy świadczeń pracowniczych – pakiet medyczny, a także programy wynikające z przepisów prawa pracy (wynagrodzenie, odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne oraz urlopowe).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH ZOBOWIĄZAŃ I REZERW Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	103	84
- na odprawy emerytalne	103	84
- na urlopy pracownicze	0	0
a) Zwiększenia	2	19
- na odprawy emerytalne	2	19
- na urlopy pracownicze	0	0
b) Zmniejszenia	1	0
- na odprawy emerytalne	1	0
w tym wykorzystanie	0	0
- na urlopy pracownicze	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Stan na koniec okresu	104	103
- na odprawy emerytalne	104	103
- na urlopy pracownicze	0	0

Nota 18. Pozostałe rezerwy długoterminowe

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	678	538
- na naprawy gwarancyjne	422	362
- na gwarancje	256	176
a) Zwiększenia	333	247
- na naprawy gwarancyjne	167	167
- na gwarancje	166	80
b) Zmniejszenia	132	107
- na naprawy gwarancyjne	132	107
w tym wykorzystanie	0	0
- na gwarancje	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Stan na koniec okresu	879	678
- na naprawy gwarancyjne	457	422
- na gwarancje	422	256

Nota 19. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe

Nota 19.1. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe – wyszczególnienie

KREDYTY, POŻYCZKI, INNE INSTRUMENTY DŁUŻNE, POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
Krótkoterminowe:		
Kredyty	68 277	32 192
Pożyczki	438	875
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	3 335	3 314
Pozostałe zobowiązania finansowe (leasing zwrotny PKO)	785	786
Razem zobowiązania finansowe krótkoterminowe	72 835	37 167
KREDYTY, POŻYCZKI, INNE INSTRUMENTY DŁUŻNE, POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
Długoterminowe:		
Kredyty	35 573	42 978
Pożyczki	0	438
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	11 118	13 301
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 321	3 068
Razem zobowiązania finansowe długoterminowe	49 012	59 785

Nota 19.2. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

KREDYTY, POŻYCZKI ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
Zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek	121 847	96 952
· poniżej roku	72 836	37 168
- z tytułu kredytów	68 277	32 192
- z tytułu pożyczek	438	875
- pozostałe (w tym z tytułu leasingu finansowego)	4 121	4 101
· powyżej 1 roku do 3 lat, w tym:	17 215	34 314
- z tytułu kredytów	11 883	28 420
- z tytułu pożyczek	0	438
- pozostałe (w tym z tytułu leasingu finansowego)	5 332	5 456
· powyżej 3 do 5 lat	10 254	12 674
- z tytułu kredytów	7 758	7 372
- z tytułu pożyczek	0	0
- pozostałe (w tym z tytułu leasingu finansowego)	2 496	5 302
· powyżej 5 lat	21 542	12 796
- z tytułu kredytów	15 932	7 186
- z tytułu pożyczek	0	0
- pozostałe (w tym z tytułu leasingu finansowego)	5 610	5 610
Zobowiązania finansowe razem	121 847	96 952

Nota 19.3. Kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe (struktura walutowa)

KREDYTY, POŻYCZKI, INNE INSTRUMENTY DŁUŻNE, POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE (struktura walutowa)	31.12.2022	31.12.2021
PLN	114 521	96 952
EUR	7 326	0
Razem w przeliczeniu na PLN	121 847	96 952

Nota 19.4 Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – kluczowe warunki umów

Kredyty według stanu na dzień 31.12.2022 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 Bank Polska S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	10 600	10 506	10 506	0	WIBOR 1M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> 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 15.900.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 3 lipca 2032 roku, 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 Zaczerwie, gm. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN; zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 15.900.000,00 PLN na następujących maszynach: <ul style="list-style-type: none"> - Linia do łączenia ogni w łańcuchy stringów - Urządzenie do lutowania - Piec do suszenia i odprowadzania lepiszcza - Urządzenie do przygotowywania i cięcia próbek należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości w wysokości 12.800.000,00 PLN cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca przedmiotu zastawu, przy czym suma ubezpieczeniowa nie może być mniejsza niż 12.800.000,00 PLN
BNP Paribas Banku Polska S.A.	Kredyt w rachunku bieżącym	5 000	4 190	4 190	0	wibor 1M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> generalna cicha cesja wierzycielności przysługujących Kredytobiorcę od wszystkich jego dłużników, poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez ML SYSTEM S.A. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku zapłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy do kwoty 7.500.000,00 PLN z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 22 czerwca 2034 roku
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Wielocelowa linia kredytowa (kontraktowa)	10 000	7 890	7 890	0	WIBOR 3M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> 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 3 lipca 2032 roku, 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, (Drukarka Ink.Jet) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż Wartość księgowa netto, zastaw finansowy wraz z blokadą środków na wydzielonym rachunku Kredytobiorcy, na który mają wpływać środki z finansowanych kontraktów z zakazem cesji, cesja (potwierdzona) wierzycielności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny 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 Zaczerwie, gm. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha,

									<p>stanowiącej własność Kredytobiorcy, 7. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN; 8. jawna cesja wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny 8. cicha cesja wierzytelności przyszłych ustanawiana indywidualnie dla każdego finansowanego kontraktu 9. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz banku przy czym suma ubezpieczenia nie może być niższa niż wartość wynikająca z wyceny nieruchomości</p>
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	15 366	8 516	2 222	6 294	WIBOR 3M + marża	03.07.2026	<p>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. Trzebowniko, 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 5 listopada 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</p>	
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	18 000	7 011	5 574	1 437	WIBOR 1M + marża	05.11.2025	<p>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. Trzebowniko, 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 21.900.000,00 PLN, 6) cesja wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju z tytułu umowy o dofinansowanie Projektu</p>	
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	4 800	99	65	34	WIBOR 3M + marża	22.06.2024	<p>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 7.200.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 22 czerwca 2027 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</p>	

								<p>nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN;</p> <p>4. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 7.200.000,00 PLN na przedmiocie inwestycji należącym do kredytobiorcy o łącznej wartości wynikającej z zestawienia ostatecznych ofert dotyczących zakupu serwerów, systemu pakowania i systemu dezynfekcji w ramach projektu produkcji Covid Detector</p> <p>5. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 4, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 4.800.000,00 PLN</p> <p>6. poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Spółkę zawiązaną w ramach GK ML System, która realizować będzie działania diagnostyczne przy wykorzystaniu Covid Detector</p> <p>7. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na zautomatyzowanym systemie obróbki profili aluminiowych o wartości księgowej netto 2.336.293,34 PLN na dzień 31 marca 2021 roku.</p> <p>8. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 7, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 2.300.000,00 PLN</p> <p>9. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do kredytobiorcy o wartości księgowej netto 8.664.202,39 PLN na dzień 10 czerwca 2021 roku.</p> <p>10. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 9, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 8.500.000,00 PLN</p>
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt kontraktowy	11 725	7 326	7 326	0	EURIBOR 3M + marża	28.02.2023	<p>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 3 750 000,00 EUR z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 28 lutego 2026 roku,</p> <p>2) hipoteka umowna do sumy 3 750 000,00 EUR, 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 ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Zaczernie, gm. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha stanowiącej własność Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Rzeszowie, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi KW nr RZ1Z/00193279/1,</p> <p>3) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 2 500 000,00 EUR</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 17 848 926,00 PLN na należącym do Kredytobiorcy zautomatyzowanym systemie obróbki profili aluminiowych</p> <p>5) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 2 300 000,00 PLN,</p> <p>6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 17 848 926,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy,</p> <p>7) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 8 500 000,00 PLN,</p> <p>8) cesja jawna potwierdzona wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od dłużników z tytułów, z których wynikają przelewane wierzytelności oraz wysokości tych wierzytelności,</p> <p>9) zastaw finansowy na rachunku numer PL53 1600 1462 1829 7657 5000 0060</p>
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	3 806	3 806	0	WIBOR 1M + marża	31.05.2023	<p>1) weksel własny in blanco : wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>2) hipoteka umowna do 120 % sumy kredytów/limitu udzielonych na podstawie:</p> <p>a) Umowy kredytu nr 19/0798;</p> <p>b) Umowy kredytu nr 19/0801;</p> <p>c) Umowy kredytu nr WK19-000009;</p>

- cl) Umowy kredytu nr 19/0872;
e) Umowy kredytu nr 21/1284;
f) Umowy TP
tj. do kwoty 76.563.504,00 PLN ustanowiona na nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Rzeszowie, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr RZ1Z/00217302/7 („Nieruchomość”);
zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr—19/0798, umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;
3) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości, w kwocie nie niższej niż wartość Nieruchomości wynikająca z operatu szacunkowego wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK;
zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;
4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:
a) Umowy kredytu nr 19/0798;
b) Umowy kredytu nr 19/0801;
c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
d) Umowy kredytu nr 19/0872;
e) Umowy kredytu nr 21/1284
tj. do kwoty 124.205.840,00 na rzeczach ruchomych, tj.:
a) automatyzowana linia lutowicza z robotem podawczym,
b) centrum obróbcze do szkła ultra cienkiego
c) myjka do mycia szkła w pozycji poziomej
d) laser do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 1906, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 9.800.302,52 PLN na dzień 22.07.2022 r. zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;
5) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu ruchomych, o których mowa w pkt 4), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;
6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200 % sumy kwoty kredytów, udzielonych na podstawie:
3) Umowy kredytu nr 19/0798;
b) Umowy kredytu nr 19/0801;
c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
d) Umowy kredytu nr 19/0872;
e) Umowy kredytu nr 21/1284
tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass:
a) system transportowo;
b) system do enkapsulacji;
c) myjnia do szkła;
d) linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półprzewodnikowych zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej o łącznej wartości 31.245.228,36 PLN na dzień 22.07.2022 r.;
zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr

- WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/128
- 7) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 6), w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto maszyn i urządzeń, o których mowa w pkt 6) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej, przy czym inwestycja Quantum Glass oraz Instytucja Pośrednicząca/Zarządzająca, o których mowa w pkt 6) i 7) zostały wskazane i opisane w Umowie 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 z siedzibą w Warszawie a Kredytobiorcą w dniu 21.04.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/128;
- 8) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 kpc, do kwoty 150% kredytu, z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu ustalonej w Umowie kredytu; akt zawierać będzie wskazanie, że BGK będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;
- 9) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub zapłaty kwoty, o której mowa w pkt 4), 6), 11) oraz 13) złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 4) k.p.c., na pierwsze żądanie Banku, w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, w którym upływa 3-letni termin liczony od daty spłaty ostatniej raty Kredytu ustalonej w Umowie kredytu;
- 10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK;
- 11) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:
- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
 - b) Umowy kredytu nr 19/0801;
 - c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
 - d) Umowy kredytu nr 19/0872;
 - e) Umowy kredytu nr 21/1284
- tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.:
- 3) Nanoindenter;
 - b) Spektrometr Ramana;
 - c) Spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS);
 - d) Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami;
 - e) Transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)
- zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie nr 190E, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 6.508.703,10 PLN na dzień 22.07.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;
- 14) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 11) w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 11), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK;
- zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;
- 15) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:
- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
 - b) Umowy kredytu nr 19/0801;
 - c) Umowy kredytu nr WK19-000009;

									<p>d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284, tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj. a) aktyuator plazmowy; b) miernik natężenia światła, numer inwentarzowy 990; c) Zgrzewarka próżniowa; d) urządzenie do pomiaru DOL i CS; e) Heat Soak Test System; f) Ink Jet System; g) system czyszczenia podłoży giętych zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie nr 190 E, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 4.006.691,70 PLN na dzień 30.04.2022 r.;</p> <p>zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>14) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 13) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 13), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>15) poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez ML System + Sp. z o.o., REGON 181004641 (Poręczyciel), do kwoty 150 % kwoty kredytu do dnia 30.11.2023 r.</p>
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	15 000	14 760	14 760	0	WIBOR 1M + marża	31.05.2023	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; 2) hipoteka umowna do 120 % sumy kwoty kredytów/limitu udzielonych na podstawie: a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WK19-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284; f) Umowy TP tj. do kwoty 76.563.504,00 PLN ustanowiona na nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Rzeszowie, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr RZE/00217302 („Nieruchomość”); zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr. 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP; 3) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WK19-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.: a) zautomatyzowana linia lutownicza z robotem podawczym; b) centrum obróbcze do szkła ultra cienkiego; c) myjka do mycia szkła w pozycji poziomej; d) laser do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 9.800.302,52 PLN na dzień 22.07.2022 r. („Przedmiot zastawu 1”) zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy</p>	

kredytu nr 21/1284;

4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200 % sumy kwoty kredytów, udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284

tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass:

- a) system transportowo ;
- b) system do enkapsulacji;
- c) myjnia do szkła;
- d) linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półprzewodnikowych zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK

wymaga zgody instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej o łącznej wartości 31.245.228,36 PLN na dzień 22.07.2022 r. („Przedmiot zastawu Z”); zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

5) cesja wierzytelności : kontraktów (dot. sprzedaży do hurtowni), potwierdzona przez dłużników,

6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: Umowy kredytu nr 19/0798; Umowy kredytu nr 19/0801; Umowy kredytu nr WK19-000009; Umowy kredytu nr 19/0872; Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.:

- a) Nanoindenter;
- b) Spektrometr Ramana;
- c) Spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS);
- d) Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami;
- e) Transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 6.508.703,10 PLN na dzień 22.07.2022 r. („Przedmiot zastawu 3”);

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284.

7) upoważnienie do rachunków prowadzonych obecnie i w przyszłości na rzecz Kredytobiorcy przez BGK;

8) przelew wierzytelności: umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości w kwocie nie niższej niż wartość Nieruchomości wynikająca z operatu szacunkowego wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19—000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;

9) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 3) w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 3) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;

10) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 4) w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto maszyn i urządzeń, o których mowa w pkt 4) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej, przy czym inwestycja Quantum Glass oraz Instytucja Pośrednicząca/Zarządzająca, zostały wskazane i opisane w Umowie 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 z siedzibą w Warszawie a Kredytobiorcą w dniu 21.04.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

11) przelew wierzitelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 6) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 6) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

12) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c., do wysokości 150% kwoty kredytu, z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, akt powinien zawierać wskazanie, że Bank będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;

13) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub zapłaty kwoty, o której mowa w ust. 14 pkt 3) ,4), 6) oraz 15) złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 4 k.p.c., na pierwsze żądanie Banku, w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, w którym upływa 3-letni termin liczony od daty spłaty ostatniej raty Kredytu ustalonej w Umowie kredytu;

14) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Poręczyciela w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k. p. c., do wysokości 150 % kwoty kredytu, z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, którym upływa 3-letni termin liczony od daty spłaty ostatniej raty Kredytu ustalonej w Umowie kredytu;

15) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284,

tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.

- a) aktywator plazmowy;
- b) miernik natężenia światła;
- c) zgrzewarka próżniowa;
- d) urządzenie do pomiaru DOL i CS;
- e) Heat Soak Test System;
- f) Ink Jet System;
- g) system czyszczenia podłoży giętych zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie nr 190E, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 4.006.691,70 PLN na dzień 30.04.2022 r. („Przedmiot zastawu 4”); zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284. Przedmiot zastawu 1, Przedmiot zastawu 2, Przedmiot zastawu 3 i Przedmiot zastawu 4 zwane są dalej łącznie „Przedmiotem zastawu”;

16) przelew wierzitelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 15) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 15), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 1.9/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

								17) poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez ML System + Sp. z o.o., REGON 181004641 (Poręczyciel), do kwoty 150 % kwoty kredytu do dnia 30.11.2023 r.
								1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; 2) hipoteka umowna do 120 % sumy kwoty kredytów/limitu udzielonych na podstawie: a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WK19-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284; f) Umowy TP tj. do kwoty 76.563.504,00 PLN ustanowiona na nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Rzeszowie, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr RZIZ/00217302/7 („Nieruchomość”); zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP; 3) przelew wierzytelności: umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości w kwocie nie niższej niż wartość Nieruchomości wynikająca z operatu szacunkowego wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP; 4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WK19-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.: a) zautomatyzowana linia lutownicza z robotem podawczym; b) centrum obróbcze do szkła ultra cienkiego; c) myjka do mycia szkła w pozycji poziomej; d) laser do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 9.800.302,52 PLN na dzień 22.07.2022 r. zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WKM-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284; 5) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 4) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 4), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284; 6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200 % sumy kwoty kredytów, udzielonych na podstawie: a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WK19-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass:
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	10 000	7 475	7 475	0	WIBOR 1M + marża	31.05.2023	

- a) system transportowo;
- b) system do enkapsulacji;
- c) myjnia do szkła;
- d) linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półprzewodnikowych zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji — ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej o łącznej wartości 31.245.228,36 PLN na dzień 22.07.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/128 ;
- 7) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 6), w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto maszyn i urządzeń, o których mowa w pkt 6) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK — ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej, przy czym inwestycja Quantum Glass oraz Instytucja Pośrednicząca/Zarządzająca, o których mowa w pkt 6) i 7) zostały wskazane i opisane w Umowie 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 : siedzibą w Warszawie a Kredytobiorcą w dniu 21.04.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;
- 8) przelew wierzytelności z kontraktów zawartych przez Kredytobiorcę z kontrahentami, określonymi w umowie przelewu wierzytelności, wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ww. kontrahentów przelewu na rzecz BGK, oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c., do kwoty 150% kredytu, z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu ustalonej w Umowie kredytu; akt zawierać będzie wskazanie, że BGK będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie
- 10) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub zapłaty kwoty, o której mowa w pkt 4), 6), 13) oraz 15) złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 4) k.p.c., na pierwsze żądanie Banku, w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, w którym upływa 3-letni termin liczony od daty spłaty ostatniej raty Kredytu ustalonej w Umowie kredytu z zastrzeżeniem ust. 27 pkt 5);
- 11) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy oraz do rachunku pomocniczego prowadzonych w BGK;
- 12) zastaw rejestrowy na wierzytelności pieniężnej wynikającej z umowy rachunku bankowego prowadzonego przez BGK, dedykowanego do rozliczenia płatności z kontraktów,
- 13) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:
 - a) Umowy kredytu nr 19/0798;
 - b) Umowy kredytu nr 19/0801;
 - c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
 - d) Umowy kredytu nr 19/0872;
 - e) Umowy kredytu nr 21/1284tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.:
 - a) Nanoindenter nr inwentarzowy;
 - b) Spektrometr Ramana nr inwentarzowy;
 - c) Spektrometr emisyjny : wyładowaniem jarzeniowym (GDS)
 - d) Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami;
 - e) Transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 1906, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 6.508.703,10 PLN na dzień 22.07.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr

Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	26 570	24 610	2 300	22 310	WIBOR 3M + marża	31.12.2030	<p>19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284; 14) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 13) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 13), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK;</p> <p>zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>15) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:</p> <p>a) Umowy kredytu nr 19/0798; b) Umowy kredytu nr 19/0801; c) Umowy kredytu nr WMS-000009; d) Umowy kredytu nr 19/0872; e) Umowy kredytu nr 21/1284, tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.</p> <p>a) aktyuator plazmowy; b) miernik natężenia światła; c) zgrzewarka próżniowa; d) urządzenie do pomiaru DOL i CS; e) Heat Soak Test System; f) Ink Jet System; g) system czyszczenia podłoży giętych zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie nr 190E, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 4.006.691,70 PLN na dzień 30.04.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>16) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia o d ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 15) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 15), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK,</p> <p>zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>17) poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez ML System + Sp. z o.o., REGON 181004641 (Poręczyciel), do kwoty 150 % kwoty kredytu do dnia 30.11.2023 r.</p> <p>1) weksel własny in blanco : wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>2) hipoteka umowna do sumy 120% kwoty kredytów i limitu udzielonych na podstawie: Umowy kredytu, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284, Umowy TP tj. do sumy 76.563.504,00 PLN ustanowiona na nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;</p> <p>3) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: Umowy kredytu, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych („Ruchomości 1”), tj.:</p> <p>a) zautomatyzowana linia lutowicza z robotem podawczym, b) centrum obróbcze do szkła ultra cienkiego c) myjka do mycia szkła w pozycji poziomej d) laser do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego</p>
-----------------------------------	---------------------	--------	--------	-------	--------	---------------------	------------	---

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 9.800.302,52 PLN na dzień 22.07.2022 r.;

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200 % sumy kwoty kredytów, udzielonych na podstawie: Umowy kredytu, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass („Ruchomości 2”):

- a) system transportowo;
- b) system do enkapsulacji;
- c) myjnia do szkła;
- d) linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półprzewodnikowych;

zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji — ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymagało zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej, o łącznej wartości 31.245.228,36 PLN na dzień 22.07.2022 r.;

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

5) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: Umowy kredytu, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych („Ruchomości 3”) tj.:

- a) Nanoindenter nr inwentarzowy;
- b) Spektrometr Ramana nr inwentarzowy;
- c) Spektrometr emisyjny: wyładowaniem jarzeniowym (GDS);
- d) Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami;
- e) Transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 6.508.703,10 PLN na dzień 22.07.2022 r.;

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie: Umowy kredytu, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284, tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych („Ruchomości 4”) tj.:

- a) aktywator plazmowy
- b) miernik natężenia światła,
- c) Zgrzewarka próżniowa,
- d) urządzenie do pomiaru DOL i CS
- e) Heat Soak Test System,
- f) Ink Jet System

3) system czyszczenia podłoży giętych

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 4.006.691,70 PLN na dzień 30.04.2022 roku; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

Ruchomości 1, Ruchomości 2, Ruchomości 3 i Ruchomości 4 zwane są dalej łącznie „Ruchomościami”;

7) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości w kwocie nie niższej niż wartość wynikająca z operatu szacunkowego wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;

Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	6 533	6 043	653	5 390	WIBOR 3M + marża	31.03.2032	<p>8) przelew wierzycelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, wszystkich wskazanych powyżej Ruchomości w kwocie nie niższej niż ich wartość księgowa netto wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;</p> <p>9) poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez ML System+ Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością: siedzibą Zaczernie 1906, 36-062 Zaczernie (KRS 0000471680, REGON 181004641, NIP 5170363419) („Poręczyciel”), do wysokości 150% kwoty kredytu, obejmujące zobowiązania Kredytobiorcy : tytułu Umowy kredytu zgodnie z zawartą umową poręczenia;</p> <p>10) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c. 5 1 pkt 5 k.p.c do kwoty 150% kredytu z terminem 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu na wystąpienie przez BGK do sądu o nadanie aktowi klauzuli wykonalności, akt powinien zawierać wskazanie, że Bank będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;</p> <p>11) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub zapłaty kwoty w trybie art. 777 5 1 pkt 4 k.p.c. do kwoty 150% kredytu, na pierwsze żądanie Banku, z terminem 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu na wystąpienie przez BGK do sądu o nadanie aktowi klauzuli wykonalności, akt powinien zawierać wskazanie, że Bank będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie - dotyczy zabezpieczenia wskazanego w pkt 3, pkt 4, pkt 5 i w pkt 6;</p> <p>12) oświadczenie Poręczyciela o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 5 1 pkt 5 k.p.c do kwoty 150% kredytu w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, w którym upływa 3-letni termin liczony od daty spłaty ostatniej raty kredytu ustalonej w Umowie kredytu, akt powinien zawierać wskazanie, że Bank będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;</p> <p>13) upoważnienie BGK do dysponowania środkami na rachunku bieżącym i rachunkach przeznaczonych do rozliczeń Projektu Kredytobiorcy prowadzonych w BGK</p> <hr/> <p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>2) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:</p> <p>a) Umowy kredytu nr 19/0798;</p> <p>b) Umowy kredytu nr 19/0801;</p> <p>c) Umowy kredytu nr WK19-000009</p> <p>d) Umowy kredytu nr 19/0872;</p> <p>e) Umowy kredytu nr 21/1284</p> <p>tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem na maszynach i urządzeniach, wchodzących w skład inwestycji Quantum Glass:</p> <p>a) system transportowo - suwnicowy;</p> <p>b) system do enkapsulacji;</p> <p>c) myjnia do szkła;</p> <p>d) linia do depozycji nisko-wymiarowych struktur półprzewodnikowych zlokalizowanych w miejscu realizacji inwestycji o łącznej wartości 31.245.228,36 PLN na dzień 22.07.2022 r., zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/128 ;</p> <p>3) przelew wierzycelności z umowy ubezpieczenia o d ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotem zastawu, o którym mowa w pkt 2) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt maszyn i urządzeń, o których mowa w pkt 2) wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej, przy czym inwestycja Quantum Glass oraz Instytucja Pośrednicząca/Zarządzająca, zostały wskazane i opisane w Umowie 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 z siedzibą w Warszawie a Kredytobiorca w dniu 21.04.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami; zabezpieczenie wspólne dla</p>
-----------------------------------	---------------------	-------	-------	-----	-------	---------------------	------------	--

Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

4) hipoteka umowna do 120 % sumy kwoty kredytów/limitu udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284;
- f) Umowy TP

tj. do kwoty 76.563.504,00 PLN ustanowiona na nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Rzeszowie, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr RZIZ/00217302/7 („Nieruchomość”); zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;

5) przelew wierzytelności : umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości w kwocie nie niższej niż wartość Nieruchomości wynikająca z operatu szacunkowego wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872, Umowy kredytu nr 21/1284 oraz Umowy TP;

6) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284

tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.:

- a) automatyzowana linia lutownicza z robotem podawczym;
- b) centrum obróbcze do szkła ultra cienkiego;
- c) myjka do mycia szkła w pozycji poziomej;
- d) laser do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 9.800.302,52 PLN na dzień 22.07.2022 r.;

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

7) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 6) w kwocie nie niższej niż wartość księgowa netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 6), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK,

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

8) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c., do wysokości 150% kwoty kredytu, z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie 3 lat od ostatecznej daty spłaty kredytu, akt powinien zawierać wskazanie, że Bank będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;

9) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub zapłaty kwoty, o której mowa w ust. 13 pkt 2) ,6), 11) oraz 13) złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 4 k.p.c., na pierwsze żądanie Banku, w terminie do 31 grudnia roku kalendarzowego, w którym upływa 3-letni

termin liczony od daty spłaty ostatniej raty Kredytu ustalonej w Umowie kredytu;

10) upoważnienie do dysponowania środkami na rachunku bieżącym i rachunkach przeznaczonych do rozliczeń Projektu Kredytobiorcy prowadzonych w BGK;

11) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284

tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.:

- a) Nanoindenter;
- b) Spektrometr Ramana;
- c) Spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS);
- d) Mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami;
- e) Transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 6.508.703,10 PLN na dzień 22.07.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

12) przelew wierzytelności: umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 11) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 11), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK,

zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

13) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 200 % sumy kwoty kredytów udzielonych na podstawie:

- a) Umowy kredytu nr 19/0798;
- b) Umowy kredytu nr 19/0801;
- c) Umowy kredytu nr WK19-000009;
- d) Umowy kredytu nr 19/0872;
- e) Umowy kredytu nr 21/1284,

tj. do kwoty 124.205.840,00 PLN na rzeczach ruchomych, tj.

- a) aktywator plazmowy;
- b) miernik natężenia światła;
- c) zgrzewarka próżniowa;
- d) urządzenie do pomiaru DOL i CS;
- e) Heat Soak Test System;
- f) Ink Jet System;

g) system czyszczenia podłoży giętych

zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie nr 190G, Zaczernie nr 190E, 36-062 Zaczernie o łącznej wartości 4.006.691,70 PLN na dzień 30.04.2022 r.; zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy kredytu nr WMS-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284.

14) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych, przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt 13) w kwocie nie niższej niż wartość księgową netto rzeczy ruchomych, o których mowa w pkt 13), wraz z potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości przez ubezpieczyciela przelewu na rzecz BGK, zabezpieczenie wspólne dla Umowy kredytu nr 19/0798, Umowy kredytu nr 19/0801, Umowy

kredytu nr WK19-000009, Umowy kredytu nr 19/0872 oraz Umowy kredytu nr 21/1284;

								15) poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez MLSystem + Sp. z o.o., REGON 181004641 (Poręczyciel), do kwoty 150 % kwoty kredytu do dnia 30.09.2032 r.
Bank Spółdzielczy w Tyczynie	Nieodnawialna linia obrotowa	5 970	1 508	1 508	0	WIBOR 1M + marża	15.06.2023	<p>1) Gwarancja spłaty kredytu Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis (PLD-KFG), w wysokości 58,63% kwoty kredytu tj. do kwoty 3.500.000,00 PLN. Okres obowiązywania gwarancji wynosi od dnia podpisania umowy kredytowej do dnia 14.09.2023r. tj. okres kredytowania powiększony o 3 miesiące</p> <p>2) Cesja praw z umowy o wykonanie kontraktu zawarta pomiędzy ML SYSTEM+ Sp. z o.o a Gminą Piaski z siedzibą ul. Lubelska 77, 21-050 Piaski, na kwotę 5.890.334,00 zł netto, na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>3) Zastaw rejestrowy na rzeczach oznaczonych co do tożsamości tj. System pozycjonera układów elektronicznych, do wysokości 4.656.035,00 złotych netto, określonej na podstawie ewidencji środków trwałych na dzień 31.03.2022r., na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie będącego administratorem zastawu,</p> <p>4) Zastaw rejestrowy na rzeczach oznaczonych co do tożsamości tj. Laser do strukturyzacji płyt prototypowych PCB, do wysokości 1.002.288,83 złotych netto, określonej na podstawie ewidencji środków trwałych na dzień 31.03.2022r., na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie będącego administratorem zastawu,</p> <p>5) Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ruchomości wymienionej w pkt 3) co najmniej do wysokości wartości tego urządzenia, na cały okres obowiązywania powyższego zabezpieczenia, na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>6) Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ruchomości wymienionej w pkt 4) co najmniej do wysokości wartości tego urządzenia, na cały okres obowiązywania powyższego zabezpieczenia, na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>7) Poręczenie według prawa cywilnego przez ML System S.A. na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>8) Weksle własne in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>9) Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego,</p> <p>10) Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku bieżącym oraz cesyjnym Kredytobiorcy prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Tyczynie, na rzecz Banku Spółdzielczego w Tyczynie oraz Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach,</p> <p>11) Oświadczenie Kredytobiorcy oraz Poręczyciela o poddaniu się egzekucji, w formie aktu notarialnego, na podstawie art. 777 par 1 pkt. 5 Kodeksu Postępowania Cywilnego, z tytułu zabezpieczenia kredytu z rygiorem do kwoty 11.940.000,00, w tym na rzecz:</p> <p>a) Banku Spółdzielczego w Tyczynie do kwoty 5.970.000,00 zł,</p> <p>b) Spółdzielczego Banku Powiatowego w Piaskach, do kwoty 5.970.000,00 zł, z terminem możliwości nadania temu aktowi klauzuli wykonalności do dnia 15.06.2025r</p>
Państwowy Fundusz Rozwoju	subwencja	1 750	438	438	0	brak oprocentowania		brak
BNP Paribas Polska S.A.	karta kredytowa	15	1	1	0			brak
Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta		0	108	0	108			Nie dotyczy
Razem			104 287	68 714	35 573			

W dniu 10 sierpnia 2022 r. spółka zależna Emitenta ML System+ Sp. z o.o. zawarła z Bankiem Spółdzielczym w Tyczynie umowę na kredyt obrotowy w kwocie 5,9 mln zł z terminem spłaty do 15.06.2023 r. z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z działalnością gospodarczą.

W dniu 17 sierpnia 2022 r. Spółka ML System zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego aneks do umowy kredytu inwestycyjnego zwiększający kwotę kredytu o 16,8 mln zł z terminem spłaty do 31.12.2030 r. z przeznaczeniem na refinansowanie nakładów poniesionych na budowę hali oraz zakupu środków trwałych w ramach projektu QDrive.

Kredyty według stanu na dzień 31.12.2021 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 Bank Polska S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	10 600	10 284	10 284	0	WIBOR 1M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> 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 15.900.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 3 lipca 2032 roku, 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. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN; zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 15.900.000,00 PLN na następujących maszynach: <ul style="list-style-type: none"> - Linia do łączenia ogniw w łańcuchy stringów - Urządzenie do lutowania - Piec do suszenia i odprowadzania lepszczca - Urządzenie do przygotowywania i cięcia próbek należących do Kredytobiorcy o łącznej wartości w wysokości 12.800.000,00 PLN cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca przedmiotu zastawu, przy czym suma ubezpieczeniowa nie może być mniejsza niż 12.800.000,00 PLN
BNP Paribas Banku Polska S.A.	Kredyt w rachunku bieżącym	5 000	0	0	0	wibor 1M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> generalna cicha cesja wierzytelności przysługujących Kredytobiorcę od wszystkich jego dłużników, poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez ML SYSTEM S.A. oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku zapłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z Umowy do kwoty 7.500.000,00 PLN z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 22 czerwca 2034 roku
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Wielocelowa linia kredytowa (kontraktowa)	10 000	4 126	0	4 126	WIBOR 3M + marża	22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> 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 3 lipca 2032 roku, 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, (Drukarka Ink.Jet) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotycząca Przedmiotu Zastawu, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż Wartość księgowa netto, zastaw finansowy wraz z blokadą środków na wydzielonym rachunku Kredytobiorcy, na który mają wpływać środki z finansowanych kontraktów z zakazem cesji, cesja (potwierdzona) wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny 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. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma

								<p>ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN; 8. jawna cesja wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących Kredytobiorcy z tytułu kontraktów, przedstawionych w Banku do finansowania w ramach sublimitu na kredyt odnawialny 8. cicha cesja wierzytelności przyszłych ustanawiana indywidualnie dla każdego finansowanego kontraktu 9. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz banku przy czym suma ubezpieczenia nie może być niższa niż wartość wynikająca z wyceny nieruchomości</p>
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	15 366	10 738	2 222	8 516	WIBOR 3M + marża	03.07.2026	<p>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. Trzebowniko, 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 5 listopada 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</p>
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	18 000	16 824	15 324	1 500	WIBOR 1M + marża	05.11.2025	<p>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. Trzebowniko, 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 21.900.000,00 PLN, 6) cesja wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju z tytułu umowy o dofinansowanie Projektu</p>
BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt inwestycyjny	4 800	165	66	99	WIBOR 3M + marża	22.06.2024	<p>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 7.200.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 22 czerwca 2027 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. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p>

									<p>3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN;</p> <p>4. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 7.200.000,00 PLN na przedmiocie inwestycji należącym do kredytobiorcy o łącznej wartości wynikającej z zestawienia ostatecznych ofert dotyczących zakupu serwerów, systemu pakowania i systemu dezynfekcji w ramach projektu produkcji Covid Detector</p> <p>5. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 4, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 4.800.000,00 PLN</p> <p>6. poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Spółkę zawiązaną w ramach GK ML System, która realizować będzie działania diagnostyczne przy wykorzystaniu Covid Detector</p> <p>7. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na zautomatyzowanym systemie obróbki profili aluminiowych o wartości księgowej netto 2.336.293,34 PLN na dzień 31 marca 2021 roku.</p> <p>8. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 7, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 2.300.000,00 PLN</p> <p>9. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach należących do kredytobiorcy o wartości księgowej netto 8.664.202,39 PLN na dzień 10 czerwca 2021 roku.</p> <p>10. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 9, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 8.500.000,00 PLN</p>
BNP Paribas	kredyt	16 000	1 910	1 910	0	WIBOR 3M +	31.03.2022		<p>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 24.200.000,00 PLN, z terminem na złożenie wniosku o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 31 stycznia 2025 roku,</p> <p>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. Trzebowniko, o łącznej powierzchni 1,7488 ha, stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dotyczącej Nieruchomości, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 37.871.512,00 PLN;</p> <p>4. poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Spółkę zawiązaną w ramach GK ML System, która realizować będzie działania diagnostyczne przy wykorzystaniu Covid Detector</p> <p>5. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na zautomatyzowanym systemie obróbki profili aluminiowych o wartości księgowej netto 2.336.293,34 PLN na dzień 31 marca 2021 roku.</p> <p>6. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 5, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 2.300.000,00 PLN</p> <p>7. zastaw rejestrowy (bez wierz. handlowych) do najwyższej sumy zabezpieczenia 31.200.000,00 PLN na zbiorze maszyn i urządzeń należących do kredytobiorcy o wartości księgowej netto 8.664.202,39 PLN na dzień podpisania umowy.</p> <p>8. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzecz Banku dot. przedmiotu zastawu z pkt. 7, przy czym suma ubezpieczenia nie może być mniejsza niż 8.500.000,00 PLN</p> <p>9. zastaw rejestrowy na rachunku kredytobiorcy</p> <p>10. cesja wierzytelności istniejących i przyszłych (umowa/kontrakt) przysługujących kredytobiorcy z tytułu kontraktu/umowy związanej ze sprzedażą/najmem urządzeń Covid Detector, przy czym zabezpieczenie będzie indywidualne dla każdego kontraktu/umowy związanej ze sprzedażą/najmem urządzeń Covid Detector z zastrzeżeniami.</p>
Bank Polska S.A.	inwestycyjny					marża			

Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	752	752	0	WIBOR 1M + marża	31.05.2023	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,</p> <p>2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 80.039.160,00 PLN na nieruchomości zlokalizowanej z miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN na następujących rzeczach ruchomych:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 11.326.677,32 PLN na dzień 31.12.2020 r.,</p> <p>5) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt. 4</p> <p>6) zastaw rejestrowy o najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem 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 wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej,</p> <p>7) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 6 - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej</p> <p>8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do 150% kwoty kredytu z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie do 31.05.2026; akt zawierać będzie wskazanie, że GBK będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;</p> <p>9) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4,</p> <p>10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK,</p> <p>11) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200% sumy kwoty kredytów tj. 58.000.000,00 PLN na rzeczach ruchomych:</p> <p>a) nanointender</p> <p>b) spektrometr Ramana</p> <p>c) spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS)</p> <p>d) mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami</p> <p>e) transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)</p> <p>zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie o łącznej wartości 7.888.868,34 PLN na dzień 31.12.2020 r.</p> <p>12) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 11.</p>
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	15 000	13 660	0	13 660	WIBOR 1M + marża	31.05.2023	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową poręczony przez ML System+ Sp. z o.o.,</p> <p>2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 80.039.160,00 PLN na nieruchomości zlokalizowanej z miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN na następujących rzeczach ruchomych:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 11.326.677,32 PLN na dzień 31.12.2020 r.,</p>

									<p>5) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt. 4</p> <p>6) zastaw rejestrowy o najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem 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 wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej,</p> <p>7) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 6 - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej</p> <p>8) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200% sumy kwoty kredytów tj. 58.000.000,00 PLN na rzeczach ruchomych:</p> <p>a) nanointender</p> <p>b) spektrometr Ramana</p> <p>c) spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS)</p> <p>d) mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami</p> <p>e) transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)</p> <p>zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie o łącznej wartości 7.888.868,34 PLN na dzień 31.12.2020 r.</p> <p>9) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 8.</p> <p>10) cesja wierzytelności z kontraktów (dot. sprzedaży do hurtowni),</p> <p>11) upoważnienie do rachunków prowadzonych obecnie i w przyszłości na rzecz Kredytobiorcy przez BGK,</p> <p>12) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do wysokości 150% kwoty kredytu z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie do 3 lat od ostatecznej spłaty kredytu; akt zawierać będzie wskazanie, że GBK będzie miał prawo wystąpić z wnioskiem o nadanie aktowi klauzuli wykonalności wielokrotnie;</p> <p>13) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy lub kwoty zapłaty w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4,</p> <p>14) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez poręczyciela formie aktu notarialnego w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 5 do wysokości 150% kwoty kredytu z możliwością wystąpienia przez BGK o nadanie klauzuli wykonalności w terminie do 3 lat od ostatecznej spłaty kredytu.</p>
Bank Gospodarstwa Krajowego	Odnawialna linia obrotowa	10 000	1 332	0	1 332	WIBOR 1M + marża	31.05.2023		<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,</p> <p>2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 80.039.160,00 PLN na nieruchomości zlokalizowanej z miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN na następujących rzeczach ruchomych:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 11.326.677,32 PLN na dzień 31.12.2020 r.,</p> <p>5) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt. 4</p> <p>6) zastaw rejestrowy o najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem 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</p>

									<p>realizacji inwestycji - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej,</p> <p>7) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 6 - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej</p> <p>8) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia stanowiącej 200% sumy kwoty kredytów tj. 58.000.000,00 PLN na rzeczach ruchomych:</p> <p>a) nanointender</p> <p>b) spektrometr Ramana</p> <p>c) spektrometr emisyjny z wyładowaniem jarzeniowym (GDS)</p> <p>d) mikroskop sił atomowych (AFM) wraz z przystawkami</p> <p>e) transmis, skaningowy mikroskop elektronowy (STEM)</p> <p>zlokalizowanych w miejscowości Zaczernie o łącznej wartości 7.888.868,34 PLN na dzień 31.12.2020 r.</p> <p>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,</p> <p>8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4,</p> <p>9) cesja wierzytelności z kontraktów,</p> <p>10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK,</p> <p>11) zastaw rejestrowy na wierzytelności pieniężnej wynikającej z umowy rachunku bakowego prowadzonego przez BGK dedykowanego do rozliczania płatności</p>
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	9 800	8 820	980	7 840	WIBOR 3M + marża	31.12.2030	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,</p> <p>2) hipoteka umowna ustanowiona do wysokości 120% kwoty kredytu tj. do kwoty 11.760.000,00 PLN na nieruchomości stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy na następujących maszynach:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 13 192 246,59PLN,</p> <p>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,</p> <p>6) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia środków trwałych,</p> <p>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,</p> <p>8) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4</p> <p>9) przelew (cesja) wierzytelności ze wszystkich umów ubezpieczenia Projektu – w okresie budowy Projektu - polisa CAR wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń</p> <p>przyjęcia do wiadomości cesji; zaś po zakończeniu budowy Projektu - od ognia i innych zdarzeń wraz z potwierdzeniem przez zakład ubezpieczeń przyjęcia do wiadomości cesji,</p> <p>10) przelew (cesja) wierzytelności z umowy z generalnym wykonawcą oraz z zabezpieczeń tej umowy tj.: gwarancji dobrego wykonania/gwarancji /rękojmi,</p> <p>11) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.</p>	
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny	6 533	6 533	653	5 880	WIBOR 3M + marża	31.03.2032	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,</p> <p>2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 80.039.160,00 PLN na nieruchomości zlokalizowanej z miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do</p>	

							<p>kwoty 129.998.600,00 PLN na następujących rzeczach ruchomych:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 11.326.677,32 PLN na dzień 31.12.2020 r.,</p> <p>5) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt. 4</p> <p>6) zastaw rejestrowy o najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem 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 wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej,</p> <p>7) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 6 - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej</p> <p>8) 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,</p> <p>9) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4,</p> <p>10) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.</p>	
Bank Gospodarstwa Krajowego	kredyt inwestycyjny pomostowy	19 666	0	0	0	WIBOR 3M + marża	31.01.2022	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,</p> <p>2) hipoteka umowna do wysokości 120% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 80.039.160,00 PLN na nieruchomości zlokalizowanej z miejscowości Zaczernie stanowiącej własność Kredytobiorcy,</p> <p>3) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości,</p> <p>4) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN na następujących rzeczach ruchomych:</p> <p>a) Zautomatyzowanej linii lutowniczej w robotem podawczym,</p> <p>b) centrum obróbczym do szkła ultra cienkiego,</p> <p>c) myjce do mycia szkła w pozycji poziomej,</p> <p>d) laserze do cięcia i wiercenia szkła ultra cienkiego,</p> <p>o łącznej wartości 11.326.677,32 PLN na dzień 31.12.2020 r.,</p> <p>5) przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt. 4</p> <p>6) zastaw rejestrowy o najwyższej sumy ubezpieczenia stanowiącej 200% sumy udzielonych kredytów tj. do kwoty 129.998.600,00 PLN z najwyższym pierwszeństwem 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 wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej,</p> <p>7) przelew (cesja) wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych przedmiotu zastawu z pkt 6 - ustanowienie zabezpieczenia na rzecz BGK wymaga zgody Instytucji Pośredniczącej/Zarządzającej</p> <p>8) 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,</p> <p>9) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy w trybie art. 777 Kpc § 1 pkt 4</p> <p>10) 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</p>

						wpływu dotacji i rozliczenia kredytu, 11) upoważnienie do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.	
Państwowy Fundusz Rozwoju	subwencja	1 750	1 313	875	438	brak oprocentowania	brak
BNP Paribas Polska S.A.	karta kredytowa	15	1	1	0		
Korekta zobowiązań z tyt. dyskonta			25	0	25		
Razem			76 483	33 067	43 416		

W dniu 19 kwietnia 2021 r. zostały podpisane z Bankiem Gospodarstwa Krajowego:

1. dwa aneksy do obowiązujących umów kredytowych: umowy o kredyt w odnawialnej linii kredytowej z limitem 10 mln zł z dnia 21 marca 2019 roku oraz umowy o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 4 mln zł z dnia 21 marca 2019 roku, o zawarciu których Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 9/2019 z dnia 21 marca 2019 r., skorygowanym w dniu 25 marca 2019 r., na podstawie których przedłużono okres udostępnienia ww. kredytów do dnia 31 maja 2023 r.
2. umowa o kredyt obrotowy w odnawialnej linii kredytowej do kwoty 15 mln zł, z terminem spłaty do 31 maja 2023 r.,
3. umowa ramowa zawierania i wykonywania transakcji pochodnych zawarta na czas nieokreślony, w ramach której przyznano Spółce limit kredytowy do kwoty 1,7 mln zł obowiązujący do 19 kwietnia 2022 r.,

W dniu 22 czerwca 2021 r. zostały podpisane z BNP Paribas Bank Polska S.A.:

1. umowa o kredyt nieodnawialny do kwoty 4,8 mln zł, z przeznaczeniem na finansowanie i refinansowanie zakupu serwerów oraz systemów pakowania i dezynfekcji wykorzystywanych w ramach produkcji urządzeń Covid Detector, z terminem spłaty do 22 czerwca 2024 r.,
2. umowa o kredyt nieodnawialny do kwoty 16 mln zł, z przeznaczeniem na finansowanie i refinansowanie wydatków związanych z produkcją urządzeń Covid Detector, z terminem spłaty do 31 stycznia 2022 r. Kredyt zostanie uruchomiony w dwóch równych transzach do 8 mln zł każda, przy czym uruchomienie drugiej transzy zależne jest od spełnienia przez Spółkę warunków określonych w umowie.,
3. aneks do obowiązującej umowy o kredyt w odnawialnej linii kredytowej z dnia 21 marca 2019 roku o zawarciu którego Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 9/2019 z dnia 21 marca 2019 r., na podstawie którego zwiększono dostępny limit kredytowy do kwoty 15 mln zł oraz przedłużono okres udostępnienia kredytu do dnia 22 czerwca 2023 r.,
4. aneks do obowiązującej umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 21 marca 2019 roku o zawarciu którego Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 9/2019 z dnia 21 marca 2019 r., na podstawie którego zwiększono dostępny limit kredytowy do kwoty 10,6 mln zł oraz przedłużono okres udostępnienia kredytu do dnia 22 czerwca 2023 r.,
5. aneks do obowiązującej umowy o kredyt nieodnawialny w kwocie 18 mln zł z dnia 3 lipca 2019 roku, o zawarciu którego Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 18/2019 z dnia 3 lipca 2019 r., na podstawie którego przedłużono okres udostępnienia kredytu do dnia 5 listopada 2025 r.,
6. umowa ze Spółką zależną ML SYSTEM+ Sp. z o.o. o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 5 mln zł, z przeznaczeniem do finansowanie działalności bieżącej, z terminem spłaty do 22 czerwca 2023 r. Emitent poręczył do kwoty 7,5 mln zł za zobowiązania ML SYSTEM+ Sp. z o.o. z tytułu tej umowy.

Nota 20. Rozliczenia międzyokresowe i dotacje

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE I DOTACJE	31.12.2022	31.12.2021
1. DOTACJE - finansowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Stan na koniec okresu	86 639	89 336
- długoterminowe	78 583	81 350
- krótkoterminowe	8 056	7 986
2. DOTACJE - wartości niematerialne		
Stan na koniec okresu	111	131
- długoterminowe	79	99
- krótkoterminowe	32	32
3. DOTACJE - B+R		
Stan na koniec okresu	4 088	2 526
- długoterminowe	1 907	1 907
- krótkoterminowe	2 181	619
4. Przychody przyszłych okresów		
Stan na koniec okresu	365	425
- długoterminowe	271	322
- krótkoterminowe	94	103
5. Inne		
Stan na koniec okresu	25	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	25	0
Razem rozliczenia międzyokresowe i dotacje	91 228	92 418
- długoterminowe	80 840	83 678
- krótkoterminowe	10 388	8 740
Ujęte w rachunku zysków i strat	24 961	18 883
- z rozliczenia proporcjonalnego do amortyzacji	8 218	6 654
- nakłady finansowane dotacją	16 743	8 467
- z rozliczenia sprzedanych lub wycofanych z użytkowania aktywów trwałych	0	1 446
- umorzenie subwencji z PFR	0	1 750
- jednorazowa pomoc rządowa (dofinansowanie do wynagrodzeń)	0	566

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Grupę 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 – Grupa 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 Emitenta bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w wyniku finansowym w okresie, w którym są należne.

Grupa 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. W 2021 r. dofinansowanie do wynagrodzeń (nie związane z obniżeniem wymiaru czasu pracy) wyniosło 566 tys. zł,
2. Jednostka dominująca w ramach tarczy antykryzysowej otrzymała nieoprocentowaną pożyczkę z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3 500 tys. zł., która została umorzona w 2021 r. w 50% (w kwocie 1 750 tys. zł)

Jednostka dominująca w dniu 2 listopada 2021 dokonała sprzedaży maszyny po okresie trwałości, na którą Spółka otrzymała dofinansowanie w postaci dotacji. Na dzień transakcji wartość nierozliczonej dotacji wyniosła 1 446 tys. PLN i została odniesiona w całości w przychody z tytułu dotacji w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

* Zgodnie z MSSF 15 Spółka zatrzymuje część przychodów dla kontraktów długoterminowych dotyczących prac serwisowych. Poniższa nota przedstawia kiedy świadczenia zostaną rozpoznane jako przychód:

	31.12.2022	31.12.2021
Przychody przyszłych okresów		
Stan na koniec okresu	365	425
- krótkoterminowe	94	103
- długoterminowe, w tym:	271	322
powyżej 1 roku do 3 lat	169	229
powyżej 3 do 5 lat	53	55
powyżej 5 lat	49	38

Nota 21. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i pozostałych

Nota 21.1. Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWYCH ZOBOWIĄZAŃ I REZERW Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	815	597
- na odprawy emerytalno-rentowe	7	7
- na urlopy pracownicze	808	590
- na premie	0	0
a) Zwiększenia	1 536	218
- na odprawy emerytalno-rentowe	0	0
- na urlopy pracownicze	634	218
- na premie	902	0
b) Zmniejszenia	489	0
- na odprawy emerytalno-rentowe	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
- na urlopy pracownicze	489	0
w tym wykorzystanie	0	0
- na premie	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
Stan na koniec okresu	1 862	815
- na odprawy emerytalno-rentowe	7	7
- na urlopy pracownicze	953	808
- na premie	902	0

Nota 21.2. Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	3 015	134
- na naprawy gwarancyjne	0	0
- na zobowiązania	3 015	134
a) Zwiększenia	4 022	2 942
- na naprawy gwarancyjne	0	0
- na zobowiązania	4 022	2 942
b) Zmniejszenia	6 445	61
- na naprawy gwarancyjne	0	0
w tym wykorzystanie	0	0
- na zobowiązania	6 445	61
w tym wykorzystanie	6 445	61
Stan na koniec okresu	592	3 015
- na naprawy gwarancyjne	0	0
- na zobowiązania	592	3 015

Nota 22. Zobowiązania krótkoterminowe

Nota 22.1. Zobowiązania krótkoterminowe według kryterium rodzajowego

ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	31.12.2022	31.12.2021
Wobec jednostek pozostałych	75 678	56 089
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 286	21 266
-do 12 miesięcy	40 286	21 266
-powyżej 12 miesięcy	0	0
b) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	14 398	3 572
c) zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2 146	1 389
d) zaliczki	6 457	10 580
e) zobowiązania z tytułu zakupu aktywów trwałych	19	9 083
f) inne zobowiązania krótkoterminowe	1 984	1 459
g) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 388	8 740
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania razem	75 678	56 089

Nota 22.2. Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG WALUT	31.12.2022	31.12.2021
PLN (waluta funkcjonalne)	59 057	51 913
EUR - waluta	3 513	908
EUR	16 476	4 176
USD - waluta	33	0
USD	145	0
Razem	75 678	56 089

Nota 22.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Szczegółowy opis zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w podziale na długo i krótkoterminowe znajduje się w notcie nr 19.4

Nota 23. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Jednostka dominująca korzysta z usług kilku leasingodawców. Są to m.in., Agencja Rozwoju Przemysłu, ING Lease Sp. z o.o., PKO Leasing Sp. z o.o., Millenium Leasing Sp. zoo, BMW Financial Services Polska Sp. zoo, Volkswagen Leasing GmbH, Mercedes-Benz Leasing Sp. z o.o., VFS Usługi Finansowe Polska Sp. z o.o.

Przedmiotem leasingu są maszyny, samochody osobowe, dostawcze i ciężarowe oraz sprzęt komputerowy, z czego największa umowa leasingu została zawarta dla budynku administracyjno-biurowego z Agencją Rozwoju Przemysłu na kwotę 17,6 mln zł. Zawarte umowy przewidują wykup przedmiotu leasingu po dokonaniu spłaty rat leasingowych.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	31.12.2022		31.12.2021	
	Wartość minimalnych opłat	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Wartość minimalnych opłat	Wartość bieżąca minimalnych opłat
Minimalne opłaty leasingowe				
W okresie do 1 roku	5 617	3 335	1 663	3 314
W okresie od 1 do 5 lat	14 439	10 495	9 081	7 691
Powyżej 5 lat	636	623	6 451	5 610
Razem	20 692	14 453	17 195	16 615
minus: koszty finansowe zaliczone do przyszłych okresów	6 239		580	
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	14 453		16 615	
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	11 118		13 301	
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	3 335		3 314	
Zobowiązania z tytułu leasingu razem:	14 453		16 615	

Nota 24. Kwoty należne odbiorcom usług budowlanych

Zobowiązania opisane w notcie dodatkowej – umowy o budowę.

Nota 25. Należności i zobowiązania warunkowe

Nota 25.1. Należności warunkowe - wyszczególnienie

POZYCJE POZABILANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE		
Stan na koniec okresu	1 347	2 739
Pozostałe podmioty	1 347	2 739
z tytułu otrzymanych gwarancji i poręczeń	1 347	2 739

Nota 25.2. Zobowiązania warunkowe - wyszczególnienie

POZYCJE POZABILANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Stan na koniec okresu	316 941	300 447
Pozostałe podmioty	316 941	300 447
z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	53 358	33 968
inne (wekslowe)	263 583	266 479

Najistotniejsze zobowiązania warunkowe ciężące na spółce to weksle będące zabezpieczeniem dotacji unijnych. łączna wartość tych weksli na dzień 31.12.2022 r. to kwota 195 598 tys. PLN.

Bank	Kwota	Podstawa	Ilość weksli
BGK S. A.	4 000 tys.	Kredyt w rachunku bieżącym	1 weksel
BGK S. A.	10 000 tys.	Odnawialna linia obrotowa	1 weksel
BGK S. A.	15 000 tys.	Odnawialna linia obrotowa	1 weksel
BGK S. A.	26 569 tys.	Kredyt inwestycyjny	1 weksel
BGK S. A.	6 533 tys.	Kredyt inwestycyjny	1 weksel
BS Tyczyn	5 980 tys.	Kredyt inwestycyjny	2 weksle
BNP Paribas S.A.	18 000 tys.	Umowa linii akredytyw	1 weksel

Na zabezpieczenie kredytów wystawiono weksle na kwotę 86 082 tys. PLN. Pozostałe weksle stanowią głównie zabezpieczenie gwarancji udzielonych przez firmy ubezpieczeniowe stanowiące zabezpieczenie umów wykonawczych w zakresie należytego wykonania kontraktów i usunięcia wad i usterek.

Nota 26. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług	260 765	167 108
- od pozostałych jednostek	260 765	167 108
- krajowe	250 302	160 049
- zagraniczne	10 463	7 059
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	20 899	21 697
- od pozostałych jednostek	20 899	21 697
- krajowe	19 616	21 671
- zagraniczne	1 283	26
Przychody ze sprzedaży, razem	281 664	188 805
- od pozostałych jednostek	281 664	188 805

Nota 27. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa)	260 765	167 108
- sprzedaż produkcji przemysłowej **	145 698	51 503
- sprzedaż usług kontraktów *	114 442	113 262
- sprzedaż usług pozostałych **	625	2 343
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa)	20 899	21 697
- surowce (materiały) **	50	49
- towary **	20 849	21 648
Przychody ze sprzedaży, razem	281 664	188 805

Zgodnie z MSSF 15 przychody ze sprzedaży Grupa 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 28. Koszty działalności operacyjnej i pozostałej oraz alokacja amortyzacji do poszczególnych rodzajów kosztów

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ORAZ POZOSTAŁEJ	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Amortyzacja	29 412	19 961
Zużycie materiałów i energii	135 027	68 772
Usługi obce	72 836	66 464
Podatki i opłaty	597	564
Wynagrodzenia	23 399	18 683
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 521	4 564
Pozostałe koszty rodzajowe	2 881	2 388
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	18 100	18 107
Odpisy aktualizujące wartość należności	1 323	77
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	460	69
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	852	401
Rezerwy	3 512	0
Reklamacje	180	18
Darowizny	102	4
Odszkodowania i kary	136	2
Koszty projektów B+R	9 199	4 419
Inne	344	16
Łączne koszty działalności operacyjnej oraz pozostałej	304 881	204 509

W tym:

- koszty sprzedanych produktów i usług	226 539	144 114
- koszt sprzedanych towarów i materiałów	18 100	18 107
- koszty sprzedaży	8 862	5 945
- koszty ogólnego zarządu	21 740	24 021
- pozostałe koszty operacyjne	29 640	12 322

ALOKACJA AMORTYZACJI DO POSZCZEGÓLNYCH RODZAJÓW KOSZTÓW	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
AMORTYZACJA		
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych uwzględniona w:	29 227	19 535
- koszty własnym sprzedaży	9 562	5 945
- kosztach sprzedaży	0	0
- kosztach zarządu	6 133	6 319
- pozostałe koszty operacyjne	13 532	7 271
- aktywa wytworzone we własnym zakresie	0	0
amortyzacja wartości niematerialnych uwzględniona w:	185	426
- koszty własnym sprzedaży	0	0
- kosztach sprzedaży	0	0
- kosztach zarządu	185	426
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych uwzględniona w:	0	0
RAZEM	29 412	19 961

Nota 29. Pozostałe przychody operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Rozwiązanie rezerw i odpisów z tytułu:	3 914	283
- odpisy aktualizujące wartość należności	130	185
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	177	98
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	793	0
- pozostałe rezerwy	2 814	0
2. Pozostałe, w tym:	26 396	19 833
- przedawnione zobowiązania	0	214
- odszkodowania otrzymane	832	61
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	41	508
- noty obciążeniowe	388	11
- dotacje	24 961	18 883
- inne	174	156
3. Pozostałe przychody, razem	30 310	20 116

Nota 30. Przychody finansowe

Nota 30.1. Przychody finansowe – wyszczególnienie

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
- odsetki	335	25
- różnice kursowe	0	144
- inne	1	0
Przychody finansowe, razem	336	169

Nota 30.2. Przychody finansowe z tytułu odsetek

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	335	25
- od pozostałych jednostek	335	25
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	335	25

Nota 31. Koszty finansowe

Nota 31.1. Koszty finansowe - wyszczególnienie

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
- odsetki	6 176	1 324
- strata ze zbycia inwestycji	0	0
- dyskonto zobowiązań finansowych	83	58
- różnice kursowe	179	0
- inne	1	0
- prowizje bankowe	100	25
Koszty finansowe, razem	6 539	1 407

Nota 32.2. Koszty finansowe z tytułu odsetek

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. od kredytów i pożyczek	5 406	792
od pozostałych jednostek	5 406	792
2. pozostałe odsetki, w tym	770	532
od pozostałych jednostek	770	532
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	6 176	1 324

Nota 32. Podatek dochodowy

Nota 32.1. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Emitent prowadzi działalności w specjalnej strefie ekonomicznej, czego skutkiem jest zwolnienie części działalności z podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek bieżący i odroczony, który wystąpił w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów dotyczy w pełni Spółki zależnej.

PODATEK DOCHODOWY W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Bieżący podatek dochodowy	101	993
Odroczony podatek dochodowy	574	435
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z zysku lub strat oraz innych całkowitych dochodów (wpływ na wynik finansowy)	675	1 428

Nota 32.2. Podatek dochodowy bieżący – uzgodnienie podstawy opodatkowania z wynikiem brutto

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Zysk (strata) brutto	890	3 174
2. Korekty konsolidacyjne	0	0
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 500	-4 534
a) Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą	0	0
b) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	44 283	30 695
- odpisy aktualizujące należności	1 219	52
- niewypłacone wynagrodzenia i narzuty	701	672
- odpis na Pfron	417	283
- rezerwy na świadczenia pracownicze	1 046	237
- pozostałe rezerwy	3 512	0
- amortyzacja bilansowa	14 175	12 795
- pozostałe odpisy aktualizujące	852	501
- darowizny i sponsoring	180	62
- ujemne różnice kursowe niezrealizowane i NKUP	80	71
- wydatki sfinansowane z dotacji B+R	6 742	3 168
- niezakończone roboty	14 569	10 879
- odsetki niezapłacone	3	0
- pozostałe odsetki niepodatkowe	21	6
- inne wyłączenia	740	517
- różnica w wartości umorzeniowej likw. śr. trwałych, nieumorzona wartość sprzedanych śr. trwałych	26	1 451
- kary	0	1
c) Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów	14 929	17 483
- koszty leasingu operacyjnego	3 378	1 306
- wypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami	672	234
- niezakończone roboty roku poprzedniego	10 879	15 943
d) Dochody nie podlegające opodatkowaniu	23 475	21 672
- różnice kursowe niezrealizowane	575	125
- wycena kontraktów	-6 159	2 353
- należności odzyskane	22	81
- rozwiązanie rezerw	3 609	202
- dotacja	24 961	18 883
- inne wyłączenia	467	28
e) Pozycje zwiększające przychody podlegające opodatkowaniu	0	3 926
- rozliczenie kontraktów długoterminowych	0	3 926
f) Dochody zwolnione	8 379	0
- Dochód z SSE	8 379	0
4. Strata podatkowa z lat ubiegłych	0	0
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 609	-1 360
6. Strata podatkowa Jednostki dominującej	-2 183	-6 545
7. Podatek dochodowy według stawki	101	993

Nota 33. Działalność zaniechana - nie dotyczy.

Nota 34. Otrzymane dotacje

Omówione w nocie 20.

Nota 35. Dywidendy

Dywidendy otrzymane

W 2022 r. oraz w okresie porównawczym Emitent nie otrzymał żadnej dywidendy.

Dywidendy wypłacone

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiła wypłata dywidendy.

Nota 36. Zysk na akcję

PODSTAWOWY	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Zysk/strata netto	215	1 746
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	6 484	6 385
Podstawowy zysk/strata na jedną akcję	0,03	0,27

ROZWODNIONY	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Zysk/strata netto	215	1 746
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	6 484	6 385
Średnia ważona liczba akcji zwykłych dla potrzeb zysku na jedną akcję (w tys.)	6 484	6 385
Rozwodniony zysk/strata na akcję (w PLN na jedną akcję)	0,03	0,27

Zysk na jedną akcję obliczono przez podzielenie zysku (straty) netto z działalności kontynuowanej danego okresu obrotowego, który przypada na akcjonariuszy jednostki dominującej przez średnią ważoną liczbę akcji / udziałów występujących w ciągu danego okresu. Średnia ważona liczba akcji jest iloczynem liczby akcji w danym podokresie, w którym nie ulega ona zmianie i współczynnika liczby dni tego podokresu w okresie.

Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy (po potrąceniu odsetek od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe) przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu (skorygowaną o wpływ opcji rozwadniających oraz rozwadniających umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe).

W latach 2021 oraz 2022 nie nastąpiły czynniki rozwadniające akcji. .

Wyliczenie średniej ważonej liczba akcji za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

Początek okresu	Koniec okresu	Ilość dni (A)	Liczba akcji w danym okresie (B)	(A)x(B)/365
01.01.2022	31.12.2022	365	6 484 243	6 484 243
średnia ważona liczba akcji:		365		6 484 243

Wyliczenie średniej ważonej liczba akcji za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

Początek okresu	Koniec okresu	Ilość dni (A)	Liczba akcji w danym okresie (B)	(A)x(B)/365
01.01.2021	12.12.2021	346	6 379 999	6 063 635
13.12.2021	31.12.2021	19	6 484 077	321 524
średnia ważona liczba akcji:		365		6 385 160

Nota 37. Objaśnienie do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
Inne korekty, w tym:		
- korekta o odpis na środkach trwałych	59	401
- korekta o umorzenie pożyczki z PFR	0	-1 750
- korekty pozostałe	8	-2 283
- korekta o otrzymaną dotację do wynagrodzeń	0	0
Razem inne korekty przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej	67	- 3 632

Nota 38. Umowy o budowę

UJAWNIECIA DOTYCZĄCE UMÓW O BUDOWĘ	31.12.2022	31.12.2021
koszt własny kontraktów	129 389	92 554
produkcja w toku	0	0
wynik na kontraktach	16 202	6 341
kwoty zafakturowane	134 473	81 618
należność z wyceny kontraktu	16 553	18 843
zobowiązanie z wyceny kontraktu	5 435	1 566
kwota kaucji (sum zatrzymanych)	366	308
otrzymane zaliczki	11 393	12 005

UJAWNIECIA DOTYCZĄCE UMÓW O BUDOWĘ	31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA	16 553	18 843
Stan na koniec okresu	16 553	18 843
PASYWA	5 435	1 566
Stan na koniec okresu	5 435	1 566

Nota 39. Segmenty działalności

Zarząd Emitenta zgodnie z wymogami MSSF 8 dokonał identyfikacji segmentów operacyjnych w oparciu o wewnętrzne raporty dotyczące tych elementów Emitenta, które bieżąco podlegają monitorowaniu. Działalność Grupy Kapitałowej klasyfikowana jest głównie według kryterium branżowego.

Zgodnie z przeprowadzoną identyfikacją Emitent identyfikuje poniższe segmenty branżowe, sprawozdawcze:

- 1. B+R**
Profil działalności w tym segmencie to sprzedaż specjalistycznych usług badawczych realizowanych przez Fotowoltaiczne Centrum Badawczo – Rozwojowe oraz sprzedaż innowacyjnych produktów będących wynikiem realizacji prac B+R dla klienta,
- 2. Fotowoltaika**
Podstawowy profil tej działalności to produkcja modułów fotowoltaicznych, sprzedaż modułów i kompletnych systemów, prace projektowe, montażowe i instalacyjne systemów fotowoltaicznych zintegrowanych z budynkami BIPV, sprzedaż i/lub montaż klasycznych systemów fotowoltaicznych PV zrównoważone rozwiązania dla miast i małej architektury z wykorzystaniem rozwiązań PV - Smart City,
- 3. Produkty nowej ery kwantowej i szkło powłokowe**
Podstawowy profil tej działalności to produkcja i sprzedaż szkła z powłokami kwantowymi i innymi powłokami oraz zaawansowane technologie obróbki i zastosowania szkła,
- 4. Nie przypisane**
Do tej kategorii działalności przypisane są inne przychody, w tym m.in. inteligentne systemy zarządzania energią, rozwiązania antycovidowe,.

Nota 39.1. Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów

Okres zakończony 31.12.2022					
PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Fotowoltaika	Produkty nowej ery kwantowej i szkło powłokowe	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
Przychody segmentu, w tym:	253 678	38 362	17 881	2 389	312 310
Przychody ze sprzedaży	245 641	35 460	7	556	281 664
Pozostałe przychody	3 892	0	0	1 458	5350
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	335	335
Przychody z dotacji	4 145	2 902	17 874	40	24 961
Koszty segmentu, w tym:	252 005	24 059	27 829	7 527	311 420
Koszty z tytułu odsetek	1235	0	0	4941	6176
Amortyzacja	5410	5147	17161	1694	29 412
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	1048	1048
Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	59	0	0	0	59
Wynik segmentu	1 673	14 303	-9 948	-5 138	890
Podatek dochodowy	582	92	0	1	675
Wynik finansowy netto	1 091	14 211	-9 948	-5 139	215
Środki trwałe	110 939	73 787	14 416	1 576	200 718
Aktywa obrotowe segmentu	136 128	0	0	38 687	174 815
Aktywa ogółem	268 369	90 238	14 416	58 167	431 190
Rozliczenia międzyokresowe	37 941	40 406	12 412	469	91 228
Kredyty i pożyczki	20 857	0	0	83 430	104 287
Zobowiązania ogółem	111 201	40 406	12 412	120 764	284 783
Nakłady na aktywa trwałe	10 018	30 454	2851	2685	46 008

Okres zakończony 31.12.2021

PRZYCHODY, WYNIKI ORAZ AKTYWA SEGMENTÓW	Fotowoltaika	Produkty nowej ery kwantowej i szkło powłokowe	B+R	Nie przypisane	Działalność ogółem
Przychody segmentu, w tym:	189 475	3 179	10 942	5 360	208 956
Przychody ze sprzedaży	183 462	3 179	1	2 164	188 806
Pozostałe przychody	504	0	0	738	1242
Przychody z tytułu odsetek	0	0	0	25	25
Przychody z dotacji	5 509	0	10 941	2 433	18 883
Koszty segmentu, w tym:	185 820	3 157	15 247	1 558	205 782
Koszty z tytułu odsetek	265	0	0	1059	1324
Amortyzacja	7399	0	11089	1474	19 962
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	237	237
Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	401	0	0	0	401
Wynik segmentu	3 655	22	-4 305	3 802	3 174
Podatek dochodowy	1 428	0	0	0	1428
Wynik finansowy netto	2 227	22	-4 305	3 802	1 746
Środki trwałe	164 210	0	28 361	5 545	198 116
Aktywa obrotowe segmentu	118 808	0	0	23 500	142 308
Aktywa ogółem	319 063	0	39 314	31 839	390 216
Rozliczenia międzyokresowe	65 751	0	26 183	485	92 419
Kredyty i pożyczki	15 297	0	0	61 187	76 484
Zobowiązania ogółem	134 073	0	26 183	83 759	244 015
Nakłady na aktywa trwałe	47 173	0	11388	252	58 813

Nota 39.2. Informacje geograficzne

Grupa prowadzi Głównie działalność na obszarze Polski, Zarząd Emitenta nie wyodrębnia segmentów geograficznych w analizowanych danych.

Nota 39.3. Informacje o głównych klientach

Przychody zrealizowane z głównymi kontrahentami (udział procentowy)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Kontrahent 1	17,80%	0,00%
Kontrahent 2	3,51%	0,01%
Kontrahent 3	2,54%	0,00%
Kontrahent 4	1,83%	10,24%
Kontrahent 5	0,99%	7,43%
Kontrahent 6	2,24%	5,78%
Kontrahent 7	2,32%	4,55%
Pozostali	68,77%	72,00%
Przychody razem	100,00%	100,00%

Informacje o kontrahentach, z którymi obrót przekroczył 10% całkowitych przychodów zostały opisane w Sprawdzaniu z działalności Grupy Kapitałowej ML System S.A w punkcie 3.4.

Nota 40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
a) sprzedaż netto do:	19	19
kluczowego personelu kierowniczego	19	19
b) należności* od:	6	2
kluczowego personelu kierowniczego	6	2
c) odpisy na należności* od:	0	0
d) zakupy netto od:	0	2
pozostałych podmiotów powiązanych	0	2
e) zobowiązania* do:	0	5
kluczowego personelu kierowniczego	0	5

*bez pożyczek i wynagrodzeń

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Szczegółowe informacje na temat pożyczek udzielonych/otrzymanych od podmiotów powiązanych zostały przedstawione w nocie 41. Pożyczki udzielone / otrzymane od podmiotów powiązanych.

Informacje na temat świadczeń pracowniczych oraz pozostałych świadczeń dla członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej zostały pokazane w nocie 42. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego.

Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta **na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu:**

Nazwa jednostki/strony	Strona powiązana	Ogólna liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Dawid Cycoń	Prezes Zarządu ML System S.A.	2 017 139	35,56%
Edyta Stanek	Wiceprezes Zarządu ML System S.A	2 000 000	35,36%
Anna Warzybok	Wiceprezes Zarządu ML System S.A	13 512	0,16%
Piotr Solorz	Przewodniczący 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 ostatniego raportu tj. 18 listopada 2022:

Nazwa jednostki/strony	Strona powiązana	Ogólna liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Dawid Cycoń	Prezes Zarządu ML System S.A.	2 017 139	35,56%
Edyta Stanek	Wiceprezes Zarządu ML System S.A.	2 000 000	35,36%
Anna Warzybok	Wiceprezes Zarządu ML System S.A.	13 512	0,16%
Piotr Solorz	Przewodniczący 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 41. Pożyczki udzielone / otrzymane od podmiotów powiązanych

Nota 41.1. Pożyczki udzielone pomiędzy podmiotami powiązanymi - nie wystąpiły

Nota 41.2. Pożyczki otrzymane od pozostałych podmiotów powiązanych - nie wystąpiły

Nota 42. Świadczenia pracownicze dla Zarządu i Rady Nadzorczej i innego kluczowego personelu kierowniczego

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PERSONELU KIEROWNICZEGO	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze, w tym:	1 520	1 308
- wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji w Jednostce dominującej	871	732
- Zarząd	679	538
- Rada Nadzorcza	192	194
- wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji w Jednostkach zależnych	112	41
- wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	537	535
- Zarząd	537	535
- Rada Nadzorcza	0	0
Świadczenia po okresie zatrudnienia	0	0
Pozostałe świadczenia krótkoterminowe (w związku z zatrudnieniem lub świadczeniem usług)	16	15
- Zarząd	13	12
- Rada Nadzorcza	3	3
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0	0
Razem	1 536	1 323

Do kluczowego personelu kierowniczego zaliczani są członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy.

PLATNOŚCI W FORMIE AKCJI (ILOŚĆ POTENCJALNYCH DO WYEMITOWANIA WARRANTÓW SUBSKRYPCYJNYCH) W TYS SZT.	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	0	104
a) Zwiększenia	0	0
Prezes Zarządu Dawid Cycoń	0	0
W-ce Prezes Zarządu Anna Warzybok	0	0
Członkowie organów administrujących	0	0
b) Zmniejszenia	0	104
Prezes Zarządu Dawid Cycoń	0	17
W-ce Prezes Zarządu Anna Warzybok	0	14
Członkowie organów administrujących	0	73
Stan na koniec okresu	0	0

Nota 43. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Nazwa firmy audytorskiej	ECDP Audyt Sp. z o.o.	ECDP Audyt Sp. z o.o.
Data zawarcia umowy o dokonanie badania	31.05.2021	31.05.2021
Okres na jaki została zawarta (okres badany)	2021-2022	2021-2022
Badanie sprawozdania finansowego/skonsolidowanego sprawozdania finansowego	41	41
Przegląd sprawozdania finansowego/skonsolidowanego sprawozdania finansowego	29	29
Razem	70	70

Nota 44. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w Grupie kapitałowej ML System S.A. wyniosło 356,2 w 2022 roku, natomiast w roku poprzednim 287,5.

Nota 45. Sprawy sądowe

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania nie wystąpiły istotne nierozliczone sprawy sądowe. Emitent uznaje za istotne sprawy, w których kwota sporna przekracza 10% kapitałów własnych.

Nota 46. Połączenie jednostek gospodarczych

W okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło połączenie Spółek.

Nota 47. Informacja o instrumentach finansowych

Szczegółowy opis znaczących zasad rachunkowości i zasad podziału instrumentów finansowych na poszczególne kategorie zgodnie z MSR został przedstawiony we wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przekwalifikowanie

Grupa w okresach sprawozdawczych zamieszczonych w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonywała przekwalifikowania pomiędzy kategoriami i klasami instrumentów finansowych, nie były również dokonywane zmiany zasad wyceny instrumentów finansowych.

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie ma opracowanej i nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

Aktywa finansowe w podziale na kategorie i klasy instrumentów finansowych

AKTYWA FINANSOWE W PODZIALE NA KATEGORIE (WEDŁUG MSSF 9)	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, w tym:		
Pożyczki i należności	67 017	39 772
- pożyczki	0	0
- należności z tytułu dostaw i usług	58 527	36 618
- pozostałe należności	8 490	3 154
Instrumenty udziałowe	0	0
Instrumenty pochodne	0	0
Razem aktywa finansowe wg kategorii	67 017	39 772
Wpływ danej kategorii na wynik okresu:		
różnice kursowe z wyceny należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałych należności, odniesione w wynik okresu	0	144
odpisy aktualizujące wartość należności	1 323	76

Zobowiązania finansowe w podziale na kategorie i klasy instrumentów finansowych

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE W PODZIALE NA KATEGORIE (WEDŁUG MSSF 9)	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Zobowiązania finansowe wyceniane wg wartości godziwej	156 141	122 725
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe (bez podatkowych i pracowniczych)	48 746	42 388
- kredyty bankowe i pożyczki	104 287	76 483
- część długoterminowa	35 573	43 416
- część krótkoterminowa	68 714	33 067
- zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0
- pozostałe zobowiązania finansowe	3 108	3 854
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0
- pochodne instrumenty finansowe	0	0
Instrumenty pochodne zabezpieczające	0	0
Razem zobowiązania finansowe wg kategorii	156 141	122 725
- zobowiązania z tyt. leasingu	14 453	16 615
Razem zobowiązania finansowe	170 594	139 340
Wpływ danej kategorii na wynik okresu:		
odsetki od kredytów i pożyczek, odniesione w wynik okresu	5 406	792
odsetki od leasingu, odniesione w wynik okresu	770	532
odsetki zobowiązań z tyt. dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań finansowych, odniesione w wynik okresu	0	0
z tytułu dyskonta kredytów i pożyczek	83	58
różnice kursowe z wyceny zobowiązań z tyt. dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań finansowych, odniesione w wynik okresu	0	0

Na dzień 31.12.2022 r. oraz na dzień 31.12.2021 r. wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości księgowej. W otoczeniu biznesowym nie nastąpiły istotne zmiany warunków prowadzenia działalności, które miałyby wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

Hierarchia wartości godziwej instrumentów finansowych: środki pieniężne - poziom 1, rozrachunki - poziom 2.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie nastąpiła zmiana hierarchii wartości godziwej.

Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Jednostka dominująca miała zawarte następujące instrumenty finansowe:

Rodzaj transakcji	Kwota	Data rozliczenia	Wartość wyceny kontraktu na dzień 31.12.2022 odniesionej w wynik okresu
Transakcja IRS	14,1 mln zł	3 lipca 2026	652 tys. zł

Instrumenty finansowe - cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W procesie zarządzania ryzykiem istotną rolę pełnią statutowe organy Emitenta: Zarząd oraz Rada Nadzorcza. Zarząd ponosi odpowiedzialność za nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez ponoszonym Grupę. W sposób ciągły identyfikuje i analizuje pojawiające się zagrożenia oraz potencjalne obszary ryzyka, na które narażona jest Grupa i w tym celu podejmuje kroki zaradcze. Rada Nadzorcza jest na bieżąco informowana o najistotniejszych decyzjach Zarządu i jednocześnie opiniuje i wyraża zgodę na działania w tym zakresie. Należy podkreślić, że wystąpienie któregośkolwiek z wymienionych poniżej rodzajów ryzyka może mieć potencjalnie istotny, negatywny wpływ na działalność ML System S.A., w tym pozycję rynkową oraz uzyskiwane wyniki finansowe.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług, rozumiane jest jako możliwość niewywiązania się ze zobowiązań przez dłużników Grupy z racji swojej działalności jest narażona na ryzyko z tytułu sprzedaży z odroczonym terminem płatności. Ryzyko to może mieć formę niewypłacalności kontrahenta, jedynie częściowej spłaty należności, istotnego opóźnienia w spłacie zadłużenia lub innego odstąpienia od warunków kontraktowych. Nieodłącznym elementem procesu zarządzania ryzykiem kredytowym realizowanym w firmie, jest bieżący monitoring stanu należności. Emitent ogranicza ekspozycję na ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług, poprzez ocenę i monitoring kondycji finansowej kontrahentów oraz ustalanie limitów kredytowych. Kredyt kupiecki otrzymują długoletni i sprawdzeni kontrahenci, a sprzedaż produktów nowym klientom w większości przypadków dokonywana jest na podstawie przedpłat. W przypadku kredytów udzielonych Emitentowi, ryzyko kredytowe można określić jako możliwość niewywiązania się firmy ze zobowiązań kredytowych wobec banków. Oznacza ono zagrożenie odzyskania zaangażowanych przez banki środków finansowych. Zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych są terminowo spłacane.

Ryzyko stopy procentowej

W Grupie ryzyko zmiany stopy procentowej związane jest przede wszystkim z zobowiązaniami finansowymi. Emitent w znacznym stopniu finansuje działalność inwestycyjną długoterminowymi kredytami inwestycyjnymi, opartymi o stawki WIBOR, w związku z tym posiada wysoką ekspozycję na ryzyko zmiany stóp procentowych. Ograniczenie tego ryzyka może nastąpić poprzez zastosowanie instrumentów zabezpieczających kurs stopy procentowej w postaci transakcji IRS. Analiza wrażliwości została przeprowadzona na bazie średniego stanu zobowiązań oraz średniej stopy procentowej instrumentów posiadanych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r., przy założeniu zmian stóp procentowych o +/- 2 punkty procentowe.

Analiza wrażliwości na ryzyko stopy procentowej	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy	
		31.12.2022	31.12.2021
Wzrost stopy procentowej	2%	-2 086	-1 928
Spadek stopy procentowej	-2%	2 086	1 928

W dniu 3 marca 2020 r. Zarząd Spółki w związku z potencjalnie dużym wpływem zmiany stopy procentowej na wynik, podjął decyzję o zawarciu transakcji 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.

Ryzyko walutowe

Znacząca część materiałów wykorzystywanych do produkcji jest importowana, co naraża Emitenta na ryzyko zmiany kursu walut. Import materiałów jest denominowany w walucie EUR i USD. Prowadzona przez firmę polityka handlowa, w tym optymalizacja zakupów i terminów płatności oraz kształtująca ceny dla klientów, stara się uwzględniać elementy ryzyka walutowego. Grupa korzysta również z instrumentów pochodnych takich jak kontrakty walutowe, zabezpieczając ceny kupowanych materiałów z budżetów kontraktowych. W przyszłości w przypadku waluty EUR ryzyko walutowe może zostać całkowicie zneutralizowane poprzez przystąpienia Polski do strefy euro. Analiza wrażliwości została przeprowadzona na bazie stanu instrumentów posiadanych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. przy założeniu zmiany średnich kursów walut ogłaszanych przez NBP z dnia 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r., wynoszącej +/- 5% dla kursu EUR/PLN i +/- 5% dla kursu USD/PLN.

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe

	31.12.2022		31.12.2021	
	Wzrost kursu (osłabienie PLN)	Spadek kursu (umocnienie PLN)	Wzrost kursu (osłabienie PLN)	Spadek kursu (umocnienie PLN)
Należności handlowe	964	-964	114	-114
Zobowiązania handlowe	-501	501	-169	169
RAZEM	463	-463	-55	55

Ryzyko płynności

Grupa narażona jest na ryzyko pogorszenia płynności, tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań oraz pozyskiwania środków na finansowanie działalności. Wystąpienie tego ryzyka może zaistnieć z przyczyn niezależnych od Grupy. Zatem, zakłada się utrzymywanie odpowiedniego poziomu środków płynnych oraz dostępności finansowania. Grupa będzie zachowywać jednocześnie odpowiednią elastyczność finansowania w ramach posiadanych środków finansowych na rachunkach bankowych oraz przyznanych linii kredytowych. Zarządzanie płynnością obejmuje także bieżące obszary działalności, w tym stały monitoring zobowiązań oraz należności handlowych, prognozowanie przepływów pieniężnych i potrzeb gotówkowych. Środki pieniężne inwestowane są w bezpieczne, krótkoterminowe instrumenty finansowe, które mogą być wykorzystane do obsługi zobowiązań.

Poniższa tabela przedstawia analizę zobowiązań finansowych do spłaty w przedziałach wiekowych na podstawie okresu pozostałego do terminu spłaty na koniec okresu sprawozdawczego. Kwoty przedstawione w tabeli a dotyczące zobowiązań handlowych i pozostałych zobowiązań stanowią niezdykontowane przepływy pieniężne wynikające z umów. Salda przypadające do spłaty są wykazane w wartościach bilansowych, ponieważ wpływ dyskonta jest nieistotny co do wartości.

Zobowiązania z tytułu opłat leasingowych płatnych w okresie powyżej roku, pomniejszone o część odsetkową (zdyskontowane), prezentowane są w zobowiązaniach długoterminowych, natomiast zobowiązania z tytułu opłat leasingowych pomniejszone o część odsetkową płatnych w okresie do roku, prezentowane są w zobowiązaniach krótkoterminowych.

ZOBOWIĄZANIA	Bieżące, o okresie wymagalności					Razem
	Przeterminowane	do 3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	powyżej 12 m-cy	
Stan na 31.12.2022						
- zobowiązania handlowe	16 519	23 582	185	0	0	40 286
- pozostałe zobowiązania	0	25 004	0	0	1 868	26 872
- zobowiązania z tytułu leasingu	0	834	834	1 667	11 118	14 453
- rozliczenia międzyokresowe	0	2 597	2 597	5 194	80 840	91 228
- pozostałe zobowiązania finansowe	0	197	197	393	2 320	3 107
- zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	15	0	0	0	15
- kredyty i pożyczki	0	10 139	47 250	11 325	35 573	104 287
Razem	16 519	62 368	51 063	18 579	131 719	280 248

ZOBOWIĄZANIA	Bieżące, o okresie wymagalności					Razem
	Przeterminowane	do 3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	powyżej 12 m-cy	
Stan na 31.12.2021						
- zobowiązania handlowe	4 557	16 220	440	49	0	21 266
- pozostałe zobowiązania	0	26 203	0	0	2 109	28 312
- zobowiązania z tytułu leasingu	0	828	829	1 657	13 301	16 615
- rozliczenia międzyokresowe	0	3 206	3 206	6 412	79 594	92 418
- pozostałe zobowiązania finansowe	0	161	161	322	3 210	3 854
- kredyty i pożyczki	0	6 941	5 030	21 096	43 416	76 483
Razem	4 557	53 559	9 666	29 536	141 630	238 948

Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie wiarygodności kredytowej i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Grupy i zwiększałyby wartość dla jej akcjonariuszy. Zarządzanie kapitałem odbywa się na poziomie poszczególnych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, których zarządy odpowiedzialne są za zapewnienie efektywnej i bezpiecznej struktury finansowania, uwzględniającej ryzyko operacyjne charakteryzujące poszczególne spółki. Na poziomie Grupy Kapitałowej natomiast odbywa się nadzór, wyznaczanie strategicznych celów kapitałowych, a w określonych przypadkach także alokacja kapitału. Działania te mają na celu maksymalizację zwrotu dla właścicieli przy założonym poziomie ryzyka.

Grupa zarządza strukturą kapitałową i w odpowiedzi na zmiany warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Grupa może zmienić politykę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W roku zakończonym dnia 31 grudnia 2022 roku oraz w roku poprzednim nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Grupa monitoruje stan zadłużenia stosując wskaźnik ZFN/EBITDA, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do wyniku operacyjnego powiększonego o amortyzację. Do zadłużenia netto Grupa wlicza oprocentowane kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe oraz zobowiązania z tytułu leasingu pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie ma opracowanej i nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

Nota 48. Wpływy z emisji akcji

Wpływy z tytułu emisji akcji	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Akcje w wartości nominalnej (1zł/szt)	0	104
Nadwyżka nad wartością nominalną	0	0
Koszty emisji	0	0
Razem	0	104

Nota 49. Rozliczenia podatkowe

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. Na skutek przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Emitenta mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe.

ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE 2022 ROKU

Z uwagi na panującą sytuację makroekonomiczną oraz w związku z sytuacją na rynku dostaw specjalistycznych urządzeń, faktyczne terminy dostaw maszyn, termin zakończenia projektu „2D-Selective glass – wdrożenie do produkcji nanopowłokowej szyby zespolonej” został aneksowany z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości maksymalnie na dzień 31.08.2022 r.

Dostawy maszyn i urządzeń w zakresie tego projektu zostały zrealizowane w I kwartale 2022 r.

W dniu 24 stycznia 2022 r. Zarząd Jednostki dominującej otrzymał informację, iż Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej decyzją z dnia 19.01.2022 r., udzielił Spółce prawa ochronnego na wzór użytkowy pt.: "Pakiet szybowy jednokomorowy", zgłoszony pod numerem W.128672 w dniu 29.10.2019 r. Prawo ochronne zostało udzielone pod warunkiem uiszczenia opłaty za I okres ochrony wzoru użytkowego w terminie trzech miesięcy od dnia doręczenia decyzji.

Zarząd spółki ML SYSTEM S.A. w dniu 9 czerwca 2022 r. zawarł z TAURON Serwis Sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie umowę na dostawę paneli fotowoltaicznych wyprodukowanych przez Spółkę na potrzeby budowy farmy fotowoltaicznej o mocy zainstalowanej 37.136,32 kWp w miejscowości Mysłów-Dzieńkowice. Łączna wartość umowy wynosi 10.608.782,24 EUR. Termin wykonania przedmiotu umowy został ustalony na dzień 31 grudnia 2022 r. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od standardowych warunków realizacji umów o podobnym charakterze.

Zarząd spółki ML SYSTEM S.A. poinformował, że łączna wartość dostaw zrealizowanych przez Emitenta z Grupą Kapitałową Sunpro Power w okresie od publikacji raportu nr 45/2021 z dnia 14 października 2021 roku 8 lipca 2022 r. wyniosła w przeliczeniu na złote 33,5 mln zł. 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 27 lipca 2022 r. Jednostka dominująca zawarła z Wjatech sp. z o.o. z siedzibą w Zaczerniu, umowę na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie linii do wytwarzania niskowymiarowych struktur półprzewodnikowych. Umowa została zawarta w związku z realizacją przez Spółkę projektu pn. "Active Glass - innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility" umowa o dofinansowanie nr POPW.01.03.02-18-0017/19 w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś priorytetowa I: Przedsiębiorcza Polska Wschodnia, działanie 1.3 Ponadregionalne powiązania kooperacyjne, poddziałanie 1.3.2 Tworzenie sieciowych produktów przez MŚP. Wartość przedmiotu umowy wynosi 32 000 000 zł.

W dniu 2 sierpnia 2022 r. Jednostka dominująca zawarła z Panem Waldemarem Drozdowskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą SERVITECH, umowę na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie systemu do hartowania szkła. Umowa została zawarta w związku z realizacją przez Spółkę projektu pn. "Active Glass - innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility" umowa o dofinansowanie nr POPW.01.03.02-18-0017/19-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś priorytetowa I: Przedsiębiorcza Polska Wschodnia, działanie 1.3 Ponadregionalne powiązania kooperacyjne, poddziałanie 1.3.2 Tworzenie sieciowych produktów przez MŚP. Wartość przedmiotu umowy wynosi w przeliczeniu na PLN 23,4 mln netto.

W dniu 2 sierpnia 2022 r. Jednostka dominująca zawarła z Klimar sp. z o.o. z siedzibą w Rudnej Małej, umowę na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie linii do depozycji warstwy ognioochronnej. Umowa została zawarta w związku z realizacją przez Spółkę projektu pn. "Active Glass - innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility" umowa o dofinansowanie nr POPW.01.03.02-18-0017/19-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś priorytetowa I: Przedsiębiorcza Polska Wschodnia, działanie 1.3 Ponadregionalne powiązania kooperacyjne, poddziałanie 1.3.2 Tworzenie sieciowych produktów przez MŚP. Wartość przedmiotu umowy wynosi w przeliczeniu na PLN 28,3 mln netto.

W dniu 11 sierpnia 2022 r. spółka zależna Emitenta ML System+ Sp. z o.o. zawarła z Mithra V sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę na wykonanie zadania pn. "Zaprojektowanie i budowa instalacji fotowoltaicznej PV Pasterzowice o mocy do 8 MW". Łączna wartość umowy wynosi 22 mln zł. Termin wykonania przedmiotu umowy został ustalony na nie później niż na dzień 3 lipca 2023 r. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od standardowych warunków realizacji umów o podobnym charakterze.

W dniu 10 sierpnia 2022 r. spółka zależna Emitenta ML System+ Sp. z o.o. zawarła z Bankiem Spółdzielczym w Tyczynie umowę na kredyt obrotowy w kwocie 5,9 mln zł z terminem spłaty do 15.06.2023 r. z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z działalnością gospodarczą.

W dniu 17 sierpnia 2022 r. Spółka ML System zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego aneks do umowy kredytu inwestycyjnego zwiększając kwotę kredytu o 16,8 mln zł z terminem spłaty do 31.12.2030 r. z przeznaczeniem na refinansowanie nakładów poniesionych na budowę hali oraz zakupu środków trwałych w ramach projektu QDrive.

W dniu 6 września 2022 r. Jednostka dominująca zawarła z Panem Waldemarem Drozdowskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą SERVITECH, umowę na dostawę, rozładunek, montaż i uruchomienie nowego systemu przygotowania krawędziowych warstw absorbujących. Umowa została zawarta w związku z realizacją przez Spółkę projektu pn. "Active Glass - innowacyjna szyba zespolona dla branży BIPV i mobility" - umowa o dofinansowanie nr POPW.01.03.02-18-0017/19-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś priorytetowa I: Przedsiębiorcza Polska Wschodnia, działanie 1.3 Ponadregionalne powiązania kooperacyjne, poddziałanie 1.3.2 Tworzenie sieciowych produktów przez MŚP.

W dniu 16 grudnia 2022 r. Emitent otrzymał informację, iż Europejski Urząd Patentowy decyzją z dnia 8 grudnia 2022 r. udzielił Spółce patentu o numerze 3203533 na wynalazek pn. "A laminated thermally insulating photovoltaic module" pol. "Laminowany termoizolacyjny moduł fotowoltaiczny", zgłoszony pod numerem 16460005.8 w dniu 3 lutego 2016 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 została opublikowana w Europejskim Biuletynie Patentowym w dniu 4 stycznia 2023 r. Emitent w procedurze o udzielenie patentu europejskiego jako państwa, w których obowiązuje 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.

ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

W dniu 23 stycznia 2023 r. Zarząd Emitenta otrzymał informację, iż Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej decyzjami z dnia 13.01.2023 r. udzielił Spółce dwóch patentów na wynalazek pt. "Sposób otrzymywania selektywnej warstwy ognioodpornej modyfikowanej nanocząsteczkami półprzewodnikowymi oraz wypełniania tą aktywną warstwą komory lub komór szyby zespolonej i szyba zespolona zawierająca tą lub te warstwy." Wynalazki zostały zgłoszone w dniu 29.10.2019 r. pod numerem P.431638 oraz numerem P.441519. Patenty zostały udzielone pod warunkiem uiszczenia opłaty za I okres ochrony wynalazków w terminie 3 miesięcy od doręczenia decyzji.

Powyższe zdarzenia nie mają wpływu na prezentowane sprawozdanie finansowe.

ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawiera: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Według naszej najlepszej wiedzy, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej ML System S.A. oraz jej wynik finansowy.

Firma audytorska dokonująca badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a podmiot ten i biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniają warunki do wydania bezstronnego raportu z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej. Są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.

Emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ML System S.A. za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zostało zatwierdzone 30 marca 2023 roku przez Emitenta do publikacji w dniu 31 marca 2023 roku.

W imieniu Zarządu ML System S.A.:

Dawid Cycoń - Prezes Zarządu

Edyta Stanek - W-ce Prezes Zarządu

Anna Warzybok - W-ce Prezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Katarzyna Szałęga - Główny księgowy

Zaczernie, dnia 30 marca 2023 roku