



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Scope Fluidics S.A.

za IV kwartał 2020 r.

Warszawa, 12 lutego 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (dane w PLN)	4
3. Jednostkowe dane finansowe spółki Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (dane w PLN)	8
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta i grupy kapitałowej, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	21
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji dotyczący informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu	21
8. Informacje na temat aktywności Emitenta dotyczące podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	25
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją	25
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej	25
11. Informacja o strukturze Akcjonariatu, ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu	26
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	26

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa Spółki	Scope Fluidics Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki	ul. Duchnicka 3 bud. 16, wejście A, 01-796 Warszawa
Telefon	22 376 21 14
Adres strony internetowej	www.scopefluidics.com
Adres poczty elektronicznej	biuro@scopefluidics.com
Sąd prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	668408
NIP	5272645989
REGON	142754170
Zarząd	Piotr Garstecki - Prezes Zarządu Marcin Izydorzak - Członek Zarządu Szymon Ruta - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Robert Przytuła - Przewodniczący Rady Nadzorczej Andrzej Chądzyński - Członek Rady Nadzorczej Robert Hołyst - Członek Rady Nadzorczej Piotr Michalski - Członek Rady Nadzorczej Patrik Mikucki - Członek Rady Nadzorczej
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy w wysokości 268 620,50 zł, w całości opłacony, na który składa się 2.686.205 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym: - 101.107 akcji na okaziciela serii A - 1.268.893 akcji na okaziciela serii B - 900.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C - 34.050 akcji zwykłych na okaziciela serii D - 11.350 akcji zwykłych na okaziciela serii E - 231.540 akcji zwykłych na okaziciela serii F - 11.350 akcji zwykłych na okaziciela serii G - 127.915 akcji zwykłych na okaziciela serii H

Spółka Scope Fluidics powstała w 2010 roku w Instytucie Chemii Fizycznej Polskiej Akademii Nauk z myślą o tworzeniu rozwiązań na bazie technologii mikroprzepływowych.

Misją Scope Fluidics jest tworzenie innowacyjnych rozwiązań na potrzeby diagnostyki medycznej.

Wierzymy, iż efektywność zarówno profilaktyki, jak i leczenia chorób może być znacznie poprawiona dzięki lepszej diagnostyce, tzn. dzięki systemom i metodom, które zwiększają dostęp do informacji medycznej, dostarczają też istotne klinicznie informacje szybciej, taniej i w bardziej kompleksowy sposób.

Wierzymy, że zwiększenie dostępności do lepszej informacji medycznej pomoże wydłużyć ludzkie życie i poprawić jego jakość. Ta wiara stanowi naszą motywację do działania.

Koncepcja biznesowa Scope Fluidics

Scope Fluidics zajmuje się rozwojem projektów technologicznych w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia. Scope Fluidics posiada krytyczne zasoby *know-how*, współpracując z naukowcami, specjalistami w swoich branżach, jak również zatrudniając wykwalifikowanych menedżerów odpowiedzialnych za rozwój biznesowy.

Scope Fluidics koncentruje swoją uwagę na diagnostyce i ochronie zdrowia. Wraz z rozwojem projektu oraz zapewnieniem finansowania, projekt jest dalej realizowany w ramach spółki celowej, której celem jest stworzenie produktu i wejście z nim na rynek.

2. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SCOPE FLUIDICS S.A. ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R. (DANE W PLN)

SKONSOLIDOWANY BILANS	2020-12-31	2019-12-31
Aktywa trwałe	13 313 838,92	8 017 143,54
I. Wartości niematerialne i prawne	180 981,31	16 220,12
3. Inne wartości niematerialne i prawne	180 981,31	16 220,12
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	810 524,29	1 619 470,03
1. Wartość firmy - jednostki zależne	810 524,29	1 619 470,03
III. Rzeczowe aktywa trwałe	566 727,37	459 810,57
1. Środki trwałe	566 727,37	459 810,57
c. Urządzenia techniczne i maszyny	566 727,37	459 810,57
IV. Należności długoterminowe	103 332,73	77 438,00
3. Od pozostałych jednostek	103 332,73	77 438,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 652 273,22	5 844 204,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 652 273,22	5 844 204,82
B. Aktywa obrotowe	27 997 538,93	19 387 058,08
I. Zapasy	439 405,26	0,00
1. Materiały	439 405,26	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 649 267,64	1 092 631,76
3. Należności od pozostałych jednostek	1 649 267,64	1 092 631,76
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	636 420,00	609 609,45
c. Inne	1 012 847,64	483 022,31
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 709 089,28	18 279 691,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 709 089,28	18 279 691,55
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 709 089,28	18 279 691,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 709 089,28	18 279 691,55
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 776,75	14 734,77
Aktywa razem	41 311 377,85	27 404 201,62

SKONSOLIDOWANY BILANS	2020-12-31	2019-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	33 147 054,65	20 218 288,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 620,50	231 540,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	61 941 317,80	41 667 273,80
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	23 154,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 703 678,90	-15 403 499,53
VII. Zysk (strata) netto	-7 359 204,75	-6 300 179,37
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 164 323,20	7 185 912,72
I. Rezerwy na zobowiązania	392 100,40	338 546,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	392 100,40	228 368,02
ii. krótkoterminowe	392 100,40	228 368,02
3. Pozostałe rezerwy	0,00	110 178,76
ii. krótkoterminowe	0,00	110 178,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 047 354,91	1 406 134,25
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 047 354,91	1 406 134,25
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	583 348,51	626 235,49
i. do 12 miesięcy	583 348,51	626 235,49
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	638 468,03	394 599,05
h) z tytułu wynagrodzeń	825 538,37	385 299,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 724 867,89	5 441 231,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 724 867,89	5 441 231,69
i. długoterminowe	5 724 867,89	5 441 231,69
Pasywa razem	41 311 377,85	27 404 201,62

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 177 841,35	2 887 700,09	10 642 725,63	6 534 723,74
I. Amortyzacja	54 414,19	39 294,06	176 781,64	149 631,94
II. Zużycie materiałów i energii	402 864,11	211 214,20	1 267 621,35	452 260,80
III. Usługi obce	1 584 900,65	1 345 752,71	4 381 175,80	2 889 665,79
IV. Podatki i opłaty	27 241,65	37 373,94	100 641,80	62 255,73
V. Wynagrodzenia	1 783 581,04	958 159,39	3 831 809,51	2 252 636,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	275 351,84 106 097,26	146 848,39 18 000,90	649 353,35 259 180,16	357 492,85 138 738,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 487,87	149 057,40	235 342,18	370 780,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 177 841,35	-2 887 700,09	-10 642 725,63	-6 534 723,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 649 123,65	785 422,51	4 137 166,55	1 068 672,68
II. Dotacje	1 538 314,75	779 355,23	3 714 938,06	1 061 508,16
III. Inne przychody operacyjne	110 808,90	6 067,28	422 228,49	7 164,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	239 528,49	206 381,79	868 227,68	863 335,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35 160,98	0,00	35 160,98	0,00
III. Inne koszty operacyjne	204 367,51	206 381,79	833 066,70	863 335,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 768 246,19	-2 308 659,37	-7 373 786,76	-6 329 386,75
G. Przychody finansowe	150 880,39	35 902,89	175 421,36	46 115,52
II. Odsetki	150 880,39	35 901,82	168 079,07	46 114,45
V. Inne	0,00	1,07	7 342,29	1,07
H. Koszty finansowe	169 691,63	12 984,53	160 839,35	16 908,14
I. Odsetki	126 557,38	2 007,00	126 557,38	2 007,00
IV. Inne	43 134,25	10 977,53	34 281,97	14 901,14
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 787 057,43	-2 285 741,01	-7 359 204,75	-6 300 179,37
O. Zysk (strata) brutto	-2 787 057,43	-2 285 741,01	-7 359 204,75	-6 300 179,37
S. Zysk (strata) netto	-2 787 057,43	-2 285 741,01	-7 359 204,75	-6 300 179,37

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / (strata) netto	-2 787 057,43	-2 285 741,01	-7 359 204,75	-6 300 179,37
II. Korekty razem:	-2 376 119,72	-1 998 098,66	-8 597 144,82	-4 177 432,51
3. Amortyzacja	256 817,46	200 897,49	985 727,38	959 366,95
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	35 191,46	44 946,42	35 191,46	44 946,42
9. Zmiana stanu rezerw	-35 591,31	24 600,97	53 553,62	99 706,88
10. Zmiana stanu zapasów	-439 405,26	0,00	-439 405,26	0,00
11. Zmiana stanu należności	-464 694,42	296 596,65	-582 530,61	99 706,88
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	494 791,53	310 800,54	641 220,66	993 691,07
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	654 067,80	2 041 674,93	-5 709 474,18	432 298,35
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-2 877 296,98	-4 817 908,78	-3 581 427,89	-6 707 442,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 163 177,15	-4 283 839,67	-15 956 349,57	-10 477 611,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
II. Wydatki	-212 003,63	-30 962,38	-483 651,09	-341 041,22
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-212 003,63	-30 962,38	-483 651,09	-341 041,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-212 003,63	-30 962,38	-483 651,09	-341 041,22
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	23 164 132,48	18 531 225,58	23 869 398,39	20 420 758,98
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	23 868 263,39	13 713 316,80	23 869 398,39	13 713 316,80
4. Inne wpływy finansowe	2 877 296,98	4 817 908,78	3 581 427,89	6 707 442,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	23 164 132,48	18 531 225,58	23 869 398,39	20 420 758,98
D. Przepływy pieniężne netto razem	17 788 951,70	14 216 423,53	7 429 397,73	9 602 105,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	17 788 951,70	14 216 423,53	7 429 397,73	9 602 105,89
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 920 137,58	4 063 268,01	18 279 691,55	8 677 585,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	25 709 089,28	18 279 691,54	25 709 089,28	18 279 691,54

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 647 276,58	8 790 713,10	20 218 288,90	12 805 151,47
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 647 276,58	8 790 713,10	20 218 288,90	12 805 151,47
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	255 829,00	231 540,00	231 540,00	230 405,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:				
a) zwiększenie (z tytułu):	12 791,50	0,00	37 080,50	1 135,00
- rejestracji kapitału	0,00	0,00	24 289,00	1 135,00
- z tytułu wydania akcji	12 791,50	0,00	12 791,50	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	268 620,50	231 540,00	268 620,50	231 540,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 667 273,80	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:				
a) zwiększenie (z tytułu)	20 274 044,00	13 690 162,80	20 274 044,00	13 690 162,80
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	20 274 044,00	13 690 162,80	20 274 044,00	13 690 162,80
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	23 154,00	1 135,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych:				
a) zwiększenie z tytułu wydania akcji	12 791,50	23 154,00	13 926,50	23 154,00
b) zmniejszenie z tytułu rejestracji kapitału	-12 791,50	0,00	-37 080,50	-1 135,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	23 154,00	0,00	23 154,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-18 916 621,47	-13 875 722,92	-15 403 499,53	-11 330 209,90
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-18 916 621,47	-13 875 722,92	-15 403 499,53	-11 330 209,90
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia starty z ubiegłego okresu do pokrycia	-2 787 057,43	-1 527 776,61	-6 300 179,37	-4 073 289,63
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 703 678,90	-15 406 499,53	-21 703 678,90	-15 403 499,53
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 703 678,90	-15 406 499,53	-21 703 678,90	-15 403 499,53
9. Wynik netto				
b) strata netto	-2 787 057,43	-2 160 655,48	-7 359 204,75	-6 300 179,37
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 147 054,65	20 343 374,42	33 147 054,65	20 218 288,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 147 054,65	20 343 374,42	33 147 054,65	20 218 288,90

3. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE SPÓŁKI SCOPE FLUIDICS S.A. ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R. (DANE W PLN)

AKTYWA	2020-12-31	2019-12-31
A. Aktywa trwałe	25 252 752,04	16 461 759,58
I. Wartości niematerialne i prawne	111 651,72	16 220,12
3. Inne wartości niematerialne i prawne	111 651,72	16 220,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 615,19	111 949,06
1. Środki trwałe	81 615,19	111 949,06
c. Urządzenia techniczne i maszyny	81 615,19	111 949,06
III. Należności długoterminowe	103 332,73	77 438,00
3. Od pozostałych jednostek	103 332,73	77 438,00
IV. Inwestycje długoterminowe	24 956 152,40	16 256 152,40
3. Długoterminowe aktywa finansowe	24 956 152,40	16 256 152,40
a. W jednostkach powiązanych	24 956 152,40	16 256 152,40
- Udziały i akcje	24 956 152,40	16 256 152,40
B. Aktywa obrotowe	25 114 690,35	16 609 035,66
II. Należności krótkoterminowe	259 899,88	245 184,82
1. Od jednostek powiązanych	44 057,03	49 970,91
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	44 057,03	49 970,91
- do 12 miesięcy	44 057,03	49 970,91
3. Od pozostałych jednostek	215 842,85	195 213,91
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	191 720,42	180 947,38
c. Inne	24 122,43	14 266,53
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 708 278,65	16 352 942,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 021 328,77	16 352 942,14
a. W jednostkach powiązanych	3 021 328,77	502 300,38
- Udzielone pożyczki	3 021 328,77	502 300,38
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 686 949,88	15 850 641,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 686 949,88	15 850 641,76
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146 511,82	10 908,70
Aktywa razem	50 367 442,39	33 070 795,24

PASYWA	2020-12-31	2019-12-31
A. Kapitały własne	49 606 268,20	32 448 051,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 620,50	231 540,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	61 941 317,80	41 667 273,80
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	23 154,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 473 916,06	-6 553 138,92
VI. Zysk (strata) netto	-3 129 754,04	-2 920 777,14
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	761 174,19	622 743,50
I. Inne rezerwy na zobowiązania	42 794,67	129 514,88
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	42 794,67	19 336,12
ii. krótkoterminowe	42 794,67	19 336,12
3. Pozostałe rezerwy	0,00	110 178,76
ii. krótkoterminowe	0,00	110 178,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	718 379,52	487 783,62
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	718 379,52	487 783,62
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	138 572,32	362 498,75
i. do 12 miesięcy	138 572,32	362 498,75
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	178 982,00	55 837,02
h) z tytułu wynagrodzeń	400 825,20	69 447,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 445,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 445,00
ii. krótkoterminowe	0,00	5 445,00
Pasywa razem	50 367 442,39	33 070 795,24

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 461 731,90	1 228 339,63	3 486 561,28	2 944 315,23
I. Amortyzacja	20 802,92	17 584,58	73 290,47	73 840,35
II. Zużycie materiałów i energii	96 510,03	130 362,54	352 727,79	258 813,90
III. Usługi obce	646 494,55	407 500,13	1 728 438,36	1 238 083,41
IV. Podatki i opłaty	22 503,51	24 428,32	28 195,61	39 043,45
V. Wynagrodzenia	615 903,38	534 170,96	1 066 313,29	960 811,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	39 651,44 14 156,82	47 557,43 18 391,24	120 514,65 50 630,07	119 310,93 46 665,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 866,07	66 735,67	117 081,11	254 411,43
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 461 731,90	-1 228 339,63	-3 486 561,28	-2 944 315,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 165,65	571,99	203 180,53	632,30
II. Dotacje	7 877,03	0,00	37 065,53	0,00
III. Inne przychody operacyjne	110 288,62	571,99	166 115,00	632,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	423,29	20 731,51	6 600,80	21 295,15
III. Inne koszty operacyjne	423,29	20 731,51	6 600,80	21 295,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 343 989,54	-1 248 499,15	-3 289 981,55	-2 964 978,08
G. Przychody finansowe	33 469,43	34 080,28	168 079,07	51 987,06
II. Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	33 469,43 20 465,43	34 080,28 20 104,11	168 079,07 141 040,77	51 987,06 20 104,11
H. Koszty finansowe	624,15	7 759,36	7 851,56	7 786,12
IV. Inne	624,15	7 759,36	7 851,56	7 786,12
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 311 144,26	-1 222 178,23	-3 129 754,04	-2 920 777,14
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 311 144,26	-1 222 178,23	-3 129 754,04	-2 920 777,14
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 311 144,26	-1 222 178,23	-3 129 754,04	-2 920 777,14

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / (strata) netto	-1 311 144,26	-1 222 178,23	-3 129 754,04	-2 920 777,14
II. Korekty razem:	220 788,39	268 884,61	-6 415,87	238 831,62
1. Amortyzacja	20 802,92	17 584,58	73 290,47	73 840,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-21 328,77	-17 802,74	-19 028,39	-17 802,74
5. Zmiana stanu rezerw	-110 093,08	-8 179,56	-86 720,21	-4 349,91
7. Zmiana stanu należności	-12 278,34	53 225,02	-40 609,79	-172 292,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	303 219,58	223 086,92	230 595,90	375 873,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	39 603,07	-4 619,64	-141 048,12	-14 136,95
10. Inne korekty	863,01	5 590,03	-22 895,73	-2 300,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-970 643,54	-953 293,62	-3 136 169,91	-2 681 945,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	917 802,74	5 000 000,00	917 802,74
3. Z aktywów finansowych, w tym: a) w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	917 802,74 917 802,74	5 000 000,00 5 000 000,00	917 802,74 917 802,74
II. Wydatki	-2 087 586,86	-505 283,74	-16 338 388,20	-1 450 266,91
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-87 586,86	-5 283,74	-138 388,20	-50 266,91
3. Na aktywa finansowe, w tym: a) w jednostkach powiązanych	-2 000 000,00 -2 000 000,00	-500 000,00 -500 000,00	-16 200 000,00 -16 200 000,00	-1 400 000,00 -1 400 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 207 299,19	412 519,00	-11 338 388,20	-532 464,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	20 286 835,50	13 713 316,80	20 310 866,23	13 713 316,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	20 286 835,50	13 713 316,80	20 287 970,50	13 713 316,80
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	22 895,73	0,00
IV. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	20 286 835,50	13 713 316,80	20 310 866,23	13 713 316,80
D. Przepływy pieniężne netto razem	17 108 892,77	13 172 542,18	5 836 308,12	10 498 907,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	17 108 892,77	13 172 542,18	5 836 308,12	10 498 907,11
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 578 057,11	2 678 099,58	15 850 641,76	5 351 734,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu	21 686 949,88	15 850 641,76	21 686 949,88	15 850 641,76

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	30 630 576,96	19 956 913,17	32 448 051,74	21 655 512,08
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	30 630 576,96	19 956 913,17	32 448 051,74	21 655 512,08
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	255 829,00	231 540,00	231 540,00	230 405,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:				
a) zwiększenie (z tytułu):	12 791,50	0,00	37 080,50	1 135,00
- rejestracji kapitału	0,00	0,00	24 289,00	1 135,00
- emisji akcji	12 791,50	0,00	12 791,50	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	268 620,50	231 540,00	268 620,50	231 540,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 667 273,80	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:				
a) zwiększenie (z tytułu)	20 274 044,00	13 690 162,80	20 274 044,00	13 690 162,80
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	20 274 044,00	13 690 162,80	20 274 044,00	13 690 162,80
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	23 154,00	1 135,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych:				
a) zwiększenie z tytułu wydania akcji	12 791,50	23 154,00	13 926,50	23 154,00
b) zmniejszenie z tytułu rejestracji kapitału	-12 791,50	0,00	-37 080,50	-1 135,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	23 154,00	0,00	23 154,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 865 018,19	-7 227 416,73	-6 553 138,92	-5 020 421,13
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a) zwiększenie (z tytułu)	-608 897,87	674 277,81	-2 920 777,14	-1 532 717,79
- przeniesienia starty z ubiegłego okresu do pokrycia	-608 897,87	674 277,81	-2 920 777,14	-1 532 717,79
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 473 916,06	-6 553 138,92	-9 473 916,06	-6 553 138,92
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 473 916,06	-6 553 138,92	-9 473 916,06	-6 553 138,92
9. Wynik netto				
b) strata netto	-1 311 144,26	-1 222 178,23	-3 129 754,04	-2 920 777,14
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 606 268,20	32 448 051,74	49 606 268,20	32 448 051,74
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 606 268,20	32 448 051,74	49 606 268,20	32 448 051,74

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

Zasady przyjęte przy sporządzaniu niniejszego Raportu wynikają w szczególności z następujących regulacji prawnych:

- a) Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu -Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect;
- b) Ustawa o rachunkowości;
- c) Krajowe standardy rachunkowości (KSR);
- d) Zasady (polityki) rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Emitent ani Grupa Kapitałowa nie wprowadzili zmian w stosowanych zasadach (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad stosowanych w roku 2019.

Metody konsolidacji oraz wyceny udziałów

Dane jednostki zależnej konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

Metoda konsolidacji pełnej

Przy konsolidacji metodą pełną sumowaniu podlegają, w pełnej wartości, poszczególne pozycje odpowiednich sprawozdań finansowych Jednostki dominującej i jednostek zależnych. Po przeprowadzeniu sumowania dokonywane są wyłączenia i inne korekty zgodnie z Ustawą.

Wyłączeniu podlegają:

- wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez Jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi Jednostki dominującej i innych jednostek Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli,
- efekt wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją.

Udziały w kapitale własnym jednostek zależnych, należące do osób lub jednostek innych niż objęte konsolidacją, wykazywane są w odrębnej pozycji pasywów skonsolidowanego bilansu, po kapitałach własnych jako Kapitały mniejszości.

Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia powoduje powstanie wartości firmy oraz ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „Wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”.

Wartość firmy amortyzuje się metodą liniową przez okres 5 lat od dnia nabycia.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych, jeżeli jest ona dozwolona odrębnymi przepisami), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół wydatków niezbędnych do poniesienia w celu oddania tego składnika majątkowego do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania, tj. odsetki naliczone za okres trwania inwestycji oraz różnice kursowe poniesione przez oddaniem składnika majątkowego do używania.

Rozliczenie środków trwałych w budowie z przeniesieniem na poszczególne środki trwałe następuje w dniu oddania ich do użytkowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawa wieczystego użytkowania gruntów, nie są amortyzowane.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł księgowane są bezpośrednio w koszty oraz ujmowane są na kontach pozabilansowych, na których prowadzony jest rejestr środków trwałych niskocennych.

Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania,
- obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową danego aktywa lub przeznaczenie go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową,
- co do zasady w stosunku do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się amortyzację podatkową, chyba że uzasadnione jest zastosowanie innych stawek amortyzacyjnych.

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne oraz zaliczki na środki trwałe wykazuje się w wartości nominalnej i wycenia tak jak inne należności i zobowiązania.

W odniesieniu do składników aktywów, co do których istnieją przesłanki, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, przeprowadza się test na utratę wartości. Jeśli wartość odzyskiwalna aktywa jest niższa niż jego wartość bilansowa, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych wówczas gdy:

- 1) produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone i
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii i
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Niezakończone prace rozwojowe spełniające te kryteria wykazywane są jako czynne rozliczenia międzyokresowe.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny: 10% - 30%
- środki transportu 20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje 20%

Leasing

W zakresie ujmowania i wyceny umów o leasing, najem i dzierżawę Spółka stosuje regulacje zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

Inwestycje

Inne inwestycje długoterminowe:

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe:

Pożyczki udzielone wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na kapitał podstawowy i prezentowane w aktywach Spółki.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na prawdopodobne przyszłe zobowiązania wynikające ze zdarzeń mających miejsce w roku bieżącym lub w latach ubiegłych, których wartość można w sposób wiarygodny oszacować. W przypadku braku możliwości dokonania wiarygodnych szacunków rezerwy, taką potencjalną rezerwę opisuje się w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Rezerwy tworzone są w szczególności na:

- straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego, podatkowego itp.,
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z prawa pracy,
- niewykorzystane urlopy,

- koszty napraw gwarancyjnych i rękojmi.

W zakresie ujmowania, prezentacji i wyceny rezerw Spółka stosuje regulacje zawarte w KSR nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”.

Zobowiązania

Inne niż finansowe zobowiązania występujące na dzień bilansowy (zobowiązania handlowe, budżetowe, wobec pracowników, z tytułu zakupu składników majątku trwałego, inne) wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazywane są przychody dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne 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 lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
- ujemną wartość firmy.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ, SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Podwyższenie kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego – subskrypcja prywatna akcji serii H

W związku decyzją Zarządu o zwiększeniu intensywności działań w projekcie PCR|ONE wchodzących w skład Programu Early Access ("PEA") (raport bieżący ESPI nr 21/2020 z 22 lipca 2020 r.) oraz upoważnieniem udzielonym Zarządowi przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 21 sierpnia 2020 r. (raport bieżący nr EBI nr 13/2020 z 21 sierpnia 2020 r.), Zarząd postanowił skorzystać z upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego. Skorzystanie z upoważnienia uzależnione było od podjęcia przez Radę Nadzorczą stosownej uchwały.

Realizacja Programu Early Access to proces rozłożony w czasie, który według najlepszej wiedzy Zarządu wymagać będzie w sumie dodatkowego finansowania w kwocie pomiędzy 6 a 9 mln EUR. Zidentyfikowane na chwilę obecną nakłady na realizację PEA wynoszą według wstępnych szacunków 24,5 mln PLN, przy czym należy oczekiwać, że realizacja PEA, w miarę jej postępu, może wymagać poniesienia dodatkowych istotnych nakładów. Kwota, o której mowa w zdaniu poprzedzającym, uwzględnia także zabezpieczenie mocy produkcyjnych w ramach planowanego wdrożenia GMP (Good Manufacturing Practice). W ramach projektu PCR|ONE rozwijane są również nowe panele – koszt tych działań szacowany jest według najlepszej wiedzy Zarządu na ok. 3,5 mln PLN. Z kolei na rozwój trzeciego projektu Scope Fluidics przewiduje wydać w ciągu roku ok. 2 mln PLN. Na dzień 30 września 2020 r. grupa kapitałowa Scope Fluidics posiadała na rachunkach bankowych ok. 7,9 mln złotych.

Pozyskanie finansowania własnego wpisuje się w politykę dywersyfikacji źródeł finansowania i nie powinno być rozumiane jako odstępianie od określonego wcześniej przez Zarząd zamiaru finansowania z różnych źródeł zarówno PEA jak i innych działań. W szczególności nie należy rozumieć, że pozyskanie finansowania własnego będzie oznaczało, że Spółka odstąpi od realizacji umowy finansowania zawartej w dniu 7 września 2020 r. z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym. W ocenie Zarządu możliwość skorzystania z finansowania własnego daje Zarządowi swobodę działania oraz wzmacnia pozycję negocjacyjną Spółki w rozmowach z potencjalnymi nabywcami systemu PCR|ONE.

Mając powyższe na uwadze, Zarząd postanowił podjąć decyzję o pozyskaniu finansowania w formie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego na zasadach określonych poniżej.

W nawiązaniu do Uchwały nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A. z dnia 21 sierpnia 2020 roku w sprawie: zmiany statutu Spółki w odniesieniu do kapitału docelowego Spółki, upoważnienia Zarządu Spółki na kolejny okres do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego przez dokonanie jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki wraz z upoważnieniem Zarządu Spółki do emisji warrantów subskrypcyjnych oraz upoważnienia Zarządu Spółki do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji wyemitowanych w granicach kapitału docelowego ("Uchwała WZ") oraz w wykonaniu przyznanym w niej Zarządowi uprawnień, Zarząd Spółki uznał za uzasadnione, z punktu widzenia realizacji celów Spółki, pozyskanie finansowania w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji nowej emisji oraz ich zaoferowanie wybranym potencjalnym inwestorom w ramach procesu przyspieszonej budowy księgi popytu ("Proces ABB") w sposób, który nie będzie wymagał uprzedniego sporządzenia oraz zatwierdzenia prospektu ani memorandum informacyjnego.

Mając powyższe na uwadze, Zarząd Spółki podjął w dniu 22 października 2020 r. uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego oraz przedłożenia wniosku Radzie Nadzorczej Spółki o wyrażenie zgody na pozbawienie prawa poboru w całości akcji nowej emisji oferowanych w ramach przyspieszonej budowy księgi popytu ("Uchwała Zarządu"), w której to uchwale Zarząd Spółki postanowił m.in. o:

- podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez przeprowadzenie emisji nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięćset piętnastu) akcji zwykłych na okaziciela serii H ("Nowe Akcje 2"), o wartości

- nominalnej 0,1 PLN (10 groszy) każda (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
- ustaleniu, że Nowe Akcje 2 będą uczestniczyć w dywidendzie na równi z pozostałymi akcjami w kapitale zakładowym Spółki począwszy od dywidendy dotyczącej zysku za rok obrotowy 2020, jeżeli zapisanie akcji serii H na rachunkach papierów wartościowych nastąpi najdalej w dniu dywidendy ustalonym przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w uchwale w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020 (w przeciwnym razie – począwszy od dywidendy za rok 2021);
 - pozbawieniu obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Nowych Akcji 2 w całości (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
 - rozpoczęciu Procesu ABB niezwłocznie po uzyskaniu stosownych zgód korporacyjnych i zakończeniu go nie później niż 29 października 2020 r. oraz powierzeniu organizacji Procesu ABB mBank S.A. (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
 - skierowaniu oferty objęcia Nowych Akcji 2 w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych i przeprowadzeniu oferty Nowych Akcji 2, tj. przeprowadzenie prowadzenie Procesu ABB oraz o plasowanie Nowych Akcji 2 w drodze oferty publicznej na podstawie art. 3 ust. 1 w związku z art. 1 ust. 4 lit a), b) oraz d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE ("Rozporządzenie Prospektowe") i skierowaniu jej wyłącznie do inwestorów zaproszonych do udziału w Procesie ABB, którzy jednocześnie będą: inwestorami kwalifikowanymi, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. a) Rozporządzenia Prospektowego, lub inwestorami, którzy nabywają papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100.000 EUR na inwestora, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. d) Rozporządzenia Prospektowego, lub inwestorami innymi niż inwestorzy, o których mowa lit. a) i b) powyżej w liczbie nie przekraczającej 149 osób, zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia Prospektowego; i nie będzie wymagała uprzedniego sporządzenia oraz zatwierdzenia prospektu ani memorandum informacyjnego;
 - ustaleniu, że Nowe Akcje 2 mogą być objęte wyłącznie za wkłady pieniężne,
 - ustaleniu, że cena emisyjna jednej Nowej Akcji 2 zostanie ustalona w Procesie ABB i będzie wymagać zgody Rady Nadzorczej.

W dniu 22 października 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na pozbawienie przez Zarząd wszystkich obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości względem akcji serii H, które mają zostać wyemitowane na warunkach i w wykonaniu Uchwały Zarządu, o której mowa powyżej.

W związku z wyrażeniem przez Radę Nadzorczą Spółki zgody na pozbawienie przez Zarząd wszystkich obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości względem akcji serii H, w dniu 22 października 2020 r. Spółka zawarła umowę o plasowanie akcji ("Umowa") z mBank S.A., podmiotem odpowiedzialnym za organizację procesu przyspieszonej budowy księgi popytu ("Proces ABB"). Proces ABB rozpoczął się 22 października 2020 r., a jego celem było zaoferowanie objęcia w ramach oferty prywatnej nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięciuset piętnastu) akcji zwykłych na okaziciela serii H Spółki, dających prawo do łącznie nie mniej niż 1 (jednego) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięciuset piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ("Nowe Akcje 2").

Proces ABB zakończył się w dniu 29 października 2020 r. W związku z przeprowadzonym Procesem ABB w dniu 29 października 2020 r.:

1. cena emisyjna jednej Nowej Akcji 2 ustalona została na poziomie 160 PLN (sto sześćdziesiąt złotych),
2. Rada Nadzorcza Spółki wyraziła zgodę na ustaloną w ramach Procesu ABB cenę emisyjną, o której mowa powyżej;
3. złożone zostały przez inwestorów deklaracje objęcia 127.915 Nowych Akcji 2, co stanowi ok. 5% aktualnego kapitału zakładowego Spółki oraz ok. 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

W związku z zawarciem przez Emitenta stosownych umów objęcia akcji serii H do dnia 6 listopada 2020 r. wszystkie 127.915 akcji serii H, które były oferowane w ramach procesu przyspieszonej budowy księgi

popytu, zostały w całości opłacone wkładami pieniężnymi przez inwestorów po cenie emisyjnej wynoszącej 160 zł (sto sześćdziesiąt złotych) za jedną akcję.

W związku opłaceniem i objęciem wszystkich Nowych Akcji 2 wartość, o którą kapitał zakładowy Spółki został podwyższony w związku z emisją Nowych Akcji 2 w granicach kapitału docelowego, wyniosła 12.791,50 PLN (dwanaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych i pięćdziesiąt groszy złotych). Zmiana Statutu Spółki, uwzględniająca przedmiotowe podwyższenia kapitału zakładowego została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. W wyniku subskrypcji akcji serii H kapitał zakładowy Spółki wynosi 268.620,50 zł (dwieście sześćdziesiąt tysięcy sześćset dwadzieścia złotych 50/100) i dzieli się na 2.686.205 (dwa miliony sześćset osiemdziesiąt sześć tysięcy dwieście pięć) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Aktualny Statutu zamieszczony jest na stronie internetowej Spółki, natomiast podsumowanie subskrypcji prywatnej akcji serii H zostało przekazane przez Spółkę w raporcie bieżącym EBI nr 18/2020 z 16 listopada 2020 r.

Wybór przez NCBR do dofinansowania projektu dotyczącego opracowania systemu Point-Of-Care wykrywającego markery RNA wirusa SARS-CoV-2 oraz innych infekcji wirusowych powodujących zblizone objawy

W listopadzie 2020 r. realizowany przez Curiosity Diagnostics sp. z o.o., spółkę zależną Emitenta, projekt "Opracowanie systemu PCR|COV – urządzenia do diagnostyki molekularnej Point-of-Care wykrywającego markery RNA wirusa SARS-CoV-2 oraz innych infekcji wirusowych powodujących zblizone objawy" ("Projekt") został wybrany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ("NCBR") do dofinansowania. Projekt realizowany jest w ramach działań mających na celu rozwój zastosowań technologii PCR|ONE opracowanej przez Curiosity Diagnostics poprzez rozszerzenie portfolio testów diagnostycznych w odpowiedzi na wyzwania wynikające z pandemii Covid-19. Umowa o dofinansowanie Projektu ("Umowa") została podpisana w dniu 16 grudnia 2020 r. Maksymalna wysokość dofinansowania w ramach Projektu wynosi 7 490 774,27 PLN.

Proces M&A

Najważniejszym celem operacyjnym grupy Scope Fluidics jest sprzedaż udziałów w Curiosity Diagnostics tj. spółki celowej rozwijającej system PCR|ONE. W IV kwartale kontynuowane były rozmowy z potencjalnymi nabywcami, z którymi Spółka jest w kontakcie od kilku miesięcy. Rozpoczęto rozmowy również z nowymi inwestorami. Na dzień 4 grudnia 2020 r. podpisanych było 13 NDA z potencjalnymi nabywcami. Główne zainteresowanie zgłaszają firmy z USA i Europy. Większość potencjalnych nabywców, z którymi prowadzone są rozmowy, jako główny czynnik decydujący o atrakcyjności systemu PCR|ONE wskazuje jego unikalną funkcjonalność, tj. szybkość i zdolność do jednoczesnej detekcji wielu genów. Funkcjonalność ta sprawia, że firmy te dostrzegają i analizują różne możliwości zastosowania systemu PCR|ONE. Na podstawie informacji otrzymywanych od potencjalnych nabywców, Spółka przewiduje istotne zwiększenie intensywności procesu M&A po certyfikacji CE-IVD dopuszczającej panel diagnostyczny PCR|ONE do obrotu na rynku europejskim. Równolegle prowadzony jest proces wyboru kancelarii prawnej do wsparcia w działaniach w obszarze negocjacji kontraktu sprzedaży/kupna (SPA) udziałów Curiosity Diagnostics.

Podpisanie listu intencyjnego dotyczącego przygotowania sieci dystrybucji systemu PCR|ONE na terenie kraju w celu zwiększenia atrakcyjności biznesowej systemu dla potencjalnego inwestora

W dniu 28.10.2020 r. spółka zależna Emitenta Curiosity Diagnostics sp. z o.o. ("Curiosity Diagnostics") podpisała list intencyjny ("List") z PZ Cormay S.A. ("PZ Cormay") – dystrybutorem aparatury medycznej oraz producentem odczynników diagnostycznych. Szczegółowe warunki ewentualnej współpracy Curiosity Diagnostics i PZ Cormay zostaną ustalone w umowie lub umowach, które mogą zostać zawarte w wyniku negocjacji prowadzonych na podstawie Listu i regulować będą m. in. podjęcie przez PZ Cormay następujących działań: (i) budowanie bazy potencjalnych klientów i określanie ich potencjalnego zapotrzebowania w odniesieniu do mocy produkcyjnych Curiosity Diagnostics, (ii) pozyskiwanie klientów na system PCR|ONE, w tym prowadzenie kompleksowej obsługi procesu sprzedażowego, (iii) prowadzenie działań marketingowych i promocji w celu zwiększenia sprzedaży systemu PCR|ONE, (iv)

sprzedaż oraz dostawę do klientów części niezbędnych do korzystania z systemu PCR|ONE, w tym analizatorów i kartridżów oraz (v) prowadzenie na rzecz klientów serwisu posprzedażowego – w szczególności w zakresie rozpatrywania reklamacji oraz zapewniania serwisu technicznego. Zgodnie z treścią Listu ewentualna współpraca może obejmować również ewentualne wsparcie Curiosity Diagnostics przez PZ Cormay w zakresie realizacji Programu Early Access (tzw. PEA) poprzez udostępnianie PCR|ONE potencjalnym użytkownikom w celu pozyskiwania informacji zwrotnej od klientów co do funkcjonalności systemu. Podpisanie Listu stanowi kolejne działanie mające na celu budowanie wartości dla potencjalnych nabywców Curiosity Diagnostics. Zbudowanie sieci dystrybucji przyczyniłoby się do wykazania przez Curiosity Diagnostics wobec potencjalnych inwestorów możliwości w zakresie komercjalizacji PCR|ONE i wsparcia w ten sposób procesu sprzedaży udziałów Curiosity Diagnostics na rzecz zewnętrznego inwestora, który będzie prowadził sprzedaż PCR|ONE w ramach własnych kanałów dystrybucji. Strony Listu zamierzają w dobrej wierze podejmować działania w celu zawarcia współpracy bazującej na powyższych założeniach. List stanowi wyraz wstępnego zamiaru stron Listu odnośnie do rozpoczęcia współpracy i nie stanowi podstawy roszczenia o zawarcie umowy i nie wywołuje skutków prawnych.

Przygotowywanie mocy produkcyjnych

W ramach kontynuacji rozmów z RKT Rodinger Kunststoff-Technik GmbH, z którym podpisany został List Intencyjny, w IV kwartale trwały negocjacje kontraktu na produkcję kartridży. Rozpoczęte zostały również działania optymalizujące architekturę kartridża w celu obniżenia jego kosztu produkcji. Trwały także rozmowy mające na celu wyboru producenta analizatora. Rozpoczęte zostały działania optymalizujące architekturę analizatora w celu obniżenia jego kosztu produkcji.

Prof. Carl Wittwer nowym członkiem Komitetu Doradczego

Z dniem 19 października 2020 r. prof. Carl Wittwer dołączył do Komitetu Doradczego ("Komitet") – ciała doradczego, które wspomaga Zarząd Spółki w jej dalszym rozwoju, a także zapewnia transfer najnowszego know-how medyczno-technologicznego. Prof. Carl Wittwer w szczególności wesprze Spółkę w rozwoju technologicznym projektów w obszarze diagnostyki molekularnej. W ocenie Zarządu, wsparcie ze strony prof. Carla Wittwera przyczyni się również do zwiększenia międzynarodowej rozpoznawalności Spółki, co może mieć pozytywne przełożenie na proces komercjalizacji projektów realizowanych przez Scope Fluidics. Prof. Carl Wittwer uznawany jest za pioniera w dziedzinie diagnostyki molekularnej. W latach 90-tych opracował metodę umożliwiającą przeprowadzenie reakcji PCR w mniej niż 15 minut oraz monitorowanie przebiegu reakcji PCR w czasie rzeczywistym. Prace naukowe Prof. Wittwera na temat ultra-szybkich reakcji PCR były inspiracją dla zespołu Curiosity Diagnostics w 2012. tym roku przy opracowywaniu koncepcji systemu PCR|ONE oferującego przeprowadzenie reakcji w czasie zaledwie kilku minut. Prof. Wittwer wynalazł również system LightCycler, który znalazł zastosowanie zarówno w sektorze prywatnym (współpraca z Roche) jak i publicznym (zamówienia rządowe z zakresu obronności). Był współzałożycielem BioFire Diagnostics (pierwsza nazwa: Idaho Technology), która została nabyta w 2014 r. przez francuską firmę bioMérieux.

Portfolio patentowe – wybrane zagadnienia

Bacteromic sp. z o.o., spółka zależna Emitenta, w dniu 14 stycznia 2021 r. powzięła informację, że Europejski Urząd Patentowy wydał decyzję o przyznaniu patentu dla zgłoszenia patentowego Bacteromic zatytułowanego „Method and system for rapidly testing antimicrobial susceptibility”. Decyzja w tej sprawie to konsekwencja spełnienia proceduralnych wymogów określonych przez Europejski Urząd Patentowy w warunkowej decyzji o przyznaniu ww. patentu w dniu 24 lipca 2020 r.

W 14 grudnia 2020 r. Europejski Urząd Patentowy wydał warunkową decyzję o przyznaniu Bacteromic sp. z o.o. (Bacteromic), spółce z grupy kapitałowej Spółki, patentu na geometrię pojedynczego segmentu inkubacyjnego w chipie mikroprzepływowym do testów mikrobiologicznych, tj. dla zgłoszenia patentowego Bacteromic zatytułowanego "Mikrofluidischer chip with an unvented gas cavity in a microfluidic chip". Zgodnie z procedurą, warunkiem przyznania patentu jest akceptacja przez Bacteromic tekstu zgłoszenia w kształcie przedłożonym przez Urząd oraz wniesienie wymaganych tłumaczeń i opłat. W przypadku nieziszczenia się powyższych warunków, Spółka przekaże stosowny

raport bieżący. W przypadku przyznania, patent będzie obowiązywał w wybranych przez Bacteromic państwach - stronach Konwencji o patencie europejskim. Patent, udzielony po spełnieniu powyższych warunków, oznaczać będzie dla Bacteromic wyłączność na komercyjne wykorzystanie geometrii segmentu inkubacyjnego w chipie mikroprzepływowym do testów mikrobiologicznych. Testy te obejmują identyfikację oraz testowanie oporności na antybiotyki. Każdy segment może zawierać antybiotyk (lub ich kombinację) o danym stężeniu (stężeniach). Pojedynczy chip obejmuje wiele segmentów inkubacyjnych zawierających przykładowo różne antybiotyki w różnych stężeniach, co pozwala wykryć antybiotykooporność i wyznaczyć minimalne stężenie hamujące (MIC) każdego z antybiotyków i bakterii. Bacteromic prowadzi działania zmierzające do uzyskania patentu na ww. rozwiązanie również na terenie krajów pozaeuropejskich.

Analiza wyników finansowych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej za IV kwartał 2020 r.

W IV kwartale 2020 roku Grupa wygenerowała stratę netto w kwocie 2,8 mln PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności. Od stycznia 2019 r. zasadnicza część wydatków na wynagrodzenia z pochodnymi, usługi i materiały dla projektu PCR|ONE uwzględniana jest w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych kosztów (buduje wartość aktywa i nie jest uwzględniana w rachunku wyników). W IV kwartale 2020 r. największą pozycją kosztów były koszty wynagrodzeń, które wyniosły łącznie 1,8 mln PLN i stanowiły 43% kosztów operacyjnych okresu. W IV kwartale 2020 roku w pozostałych przychodach operacyjnych uwzględnione zostały m.in. dotacje do projektu BacterOMIC oraz do projektu PCR|COV, na który umowa o dofinansowanie została podpisana 16.12.2020 r. W IV kwartale Grupa zarejestrowała wpływy z dotacji do projektu Bacteromic w wysokości 540 tys. EUR, a także wpływy z dotacji do prac rozwojowych w ramach projektu PCR|ONE na łączną kwotę 294 tys. PLN oraz wpływy z innych dotacji, w tym do projektów IP w łącznej kwocie 86 tys. PLN. Kwoty te zostały uwzględnione w pozycji inne wpływy finansowe z działalności finansowej w rachunku przepływów pieniężnych.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. suma bilansowa Grupy wyniosła 41,3 mln PLN i zwiększyła się o 13,9 mln PLN w porównaniu z dniem 31 grudnia 2019 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 7,4 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 25,7 mln PLN, co stanowiło 62% wartości sumy bilansowej. Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 11,65 mln PLN, składały się nakłady na trwające procesy ochrony patentowej oraz nakłady na budowę aktywa projektu PCR|ONE.

Na koniec IV kwartału 2020 r. kapitały własne Grupy wyniosły 33,1 mln PLN i stanowiły 80% sumy bilansowej. Na rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 5,7 mln PLN, składały się otrzymane dofinansowanie na wytworzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz dotacja do wydatków na prace rozwojowe projektu PCR|ONE.

W IV kwartale 2020 roku Emitent wygenerował stratę netto w kwocie 1,3 mln PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności. Największą pozycją kosztów były usługi obce, które wyniosły łącznie 0,6 mln PLN i stanowiły 44% wszystkich kosztów operacyjnych okresu. Na dzień 31 grudnia 2020 r. suma bilansowa Emitenta wyniosła 50,4 mln PLN i zwiększyła się o 17,3 mln PLN w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2019 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 5,8 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 21,7 mln PLN. Najważniejszą pozycję aktywów stanowią udziały w jednostkach powiązanych w wysokości 25 mln PLN (50% całości aktywów Emitenta). Na koniec IV kwartału 2020 r. kapitały własne Emitenta wyniosły 49,6 mln PLN i stanowiły 98,5% sumy bilansowej.

W 2020 roku na konta spółek z grupy kapitałowej Spółki wpłynęły kwoty zaliczek lub rozliczeń z umów o przyznanie dotacji w łącznej wysokości ok. 3,6 mln zł, w tym 2,4 mln zł na rzecz Bacteromic sp. z o.o. w ramach dotacji programu SME Horyzont 2020.

6. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych ani w odniesieniu do Emitenta, ani do jego Grupy Kapitałowej.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI DOTYCZĄCY INFORMACJI, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Grupa Scope Fluidics pracuje nad następującymi systemami diagnostycznymi:

- PCR|ONE – system diagnostyczny, konkurencyjny wobec istniejących na rynku pod kątem szybkości i kompleksowości analiz, przeprowadzający amplifikację i detekcję materiału genetycznego patogenów bakteryjnych i wirusowych. System ten będzie umożliwiał rozpoznawanie do kilkudziesięciu patogenów w ciągu kilkunastu minut od pobrania próbki. Spółka celowa, która rozwija system to Curiosity Diagnostics sp. z o.o.
- BacterOMIC – system ten będzie nowoczesną platformą oznaczania lekowrażliwości bakterii (AST). System będzie dostarczał pełen obraz AST wraz z identyfikacją mechanizmów oporności. Dzięki rewolucyjnej konstrukcji chipa system BacterOMIC będzie umożliwiał w pełni automatyczne określenie lekowrażliwości drobnoustrojów na wszystkie antybiotyki zalecane w rekomendacjach CLSI i EUCAST. Spółka celowa, która rozwija system to Bacteromic sp. z o.o.
- „Nowy System” – projekt adresuje potrzeby sektora biotechnologii i zakłada opracowanie systemu, który przy użyciu technologii mikroprzepływowych będzie automatycznie badał bezpieczeństwo mikrobiologiczne produktów na potrzeby przemysłu FMCG.

Realizacja kolejnych etapów prac badawczo-rozwojowych to mapa drogowa do osiągnięcia etapu rejestracji i certyfikacji ww. systemów. Dopuszczenie systemów do komercyjnego obrotu to moment, w którym Spółka planuje sprzedaż udziałów w spółkach celowych na rzecz globalnych producentów urządzeń diagnostycznych.

System diagnostyczny PCR|ONE – opis działań zrealizowanych w IV kwartale 2020 r.

W dniu 8 października 2020 r. spółka zależna Curiosity Diagnostics rozpoczęła program badań prewalidacyjnych panelu PCR|ONE SARS-CoV-2 na próbkach klinicznych w zewnętrznym laboratorium szpitalnym. Program badań uzyskał pozytywną opinię Komisji Bioetycznej właściwej dla miejsca przeprowadzenia badania. Celem podjętych działań było sprawdzenie, jak panel PCR|ONE SARS-CoV-2 działa na próbkach/wymazach pobranych od pacjentów, w porównaniu do systemów diagnostycznych, z których szpital korzysta w ramach bieżącej działalności. Dotychczas panel PCR|ONE SARS-CoV-2 sprawdzany był w laboratorium Spółki z wykorzystaniem materiału genetycznego wirusa oraz odczynników rekomendowanych przez FDA. Wyniki testów prewalidacyjnych miały posłużyć do sprawdzenia i ewentualnej optymalizacji protokołu automatycznego, błyskawicznego testu genetycznego PCR|ONE. Rozpoczęte testy prewalidacyjne stanowiły jedno z działań przygotowawczych do rozpoczęcia formalnych badań klinicznych, których wyniki zostaną złożone w ramach certyfikacji europejskiej CE-IVD oraz amerykańskiej przed FDA (Agencją ds. Żywności i Leków) w ramach Emergency Use Authorisation tj. przyspieszonej procedury dopuszczenia wprowadzonej w obecnej sytuacji powszechnego zagrożenia zdrowia publicznego w USA.

W dniu 4 grudnia 2020 r. Spółka przekazała raport o aktualnym stanie procesu certyfikacji PCR|ONE. Spółka poinformowała, że pandemia Covid-19 miała istotny wpływ na proces certyfikacji systemu

PCR|ONE oraz działania w obszarze rozwoju paneli. Na wystąpienie tych zdarzeń Spółka nie miała wpływu. Skutki pandemii wywarły wpływ na szpitale i laboratoria oraz na zespół Spółki, powodując nieoczekiwane przesunięcia terminów planowanych zdarzeń. Niezależnie od trudności spowodowanych pandemią, intensywność prowadzonych działań nad rozwiązaniami umożliwiającymi przeprowadzenie certyfikacyjnych testów klinicznych na panele SARS-Cov-2 oraz MRSA/SA była największa w dotychczasowej działalności Scope Fluidics. W okresie październik-listopad 2020 r. wyprodukowanych zostało ponad 1.600 kartridży, które wykorzystano w zewnętrznych i wewnętrznych testach. Ponadto wyprodukowane zostały 3 analizatory w pełnym reżimie i procedurach ISO.

W odniesieniu do panelu MRSA/SA Spółka poinformowała, że przed rozpoczęciem certyfikacyjnych testów klinicznych, których wyniki zostaną uwzględnione w dokumentacji rejestracyjnej CE-IVD, rozpoczęto ostatnie testy przedrejestracyjne, które były kontynuowane. Do 4 grudnia 2020 r. zebrano 50 ważnych klinicznie wyników, które nieomal idealnie pokryły się z prowadzonymi równolegle przez szpital testami fenotypowymi (posiewy) traktowanymi jako metoda referencyjna. Dla lekowrażliwej formy gronkowca złocistego uzyskano ponad 94% czułości oraz 100% swoistości uzyskując pojedynczy wynik fałszywie ujemny (brak wyników fałszywie dodatnich). Dla lekoopornego wariantu gronkowca złocistego uzyskano 100% czułości oraz ponad 97% swoistości uzyskując pojedynczy wynik fałszywie dodatni (brak wyników fałszywie ujemnych). Pomimo uzyskania tak dobrych rezultatów klinicznych w 2020 roku nie przystąpiono do rozpoczęcia certyfikacyjnych testów klinicznych ze względu na osiągnięcie niższej niż zakładana niezawodności systemu. Szczegółowa analiza możliwych przyczyn tej sytuacji, przeprowadzona wewnętrznie wykazała jako główną potrzebę wprowadzenie optymalizacji algorytmów sterujących analizatorem. Wszystkie zidentyfikowane problemy zostały zaadresowane, a ich rozwiązania znajdują się aktualnie w fazie testów lub implementacji.

W październiku 2020 r. rozpoczęte zostały testy panelu SARS-CoV-2 na próbkach klinicznych w zewnętrznym laboratorium szpitalnym (innym niż szpital, w którym prowadzone są testy panelu MRSA/SA). Celem tych działań było sprawdzenie, jak panel PCR|ONE SARS-CoV-2 działa na próbkach/wymazach pobranych od pacjentów, w porównaniu do systemów diagnostycznych, z których szpital korzysta w ramach bieżącej działalności. Do września 2020 r. panel PCR|ONE SARS-CoV-2 sprawdzany był w laboratorium Spółki. Wyniki testów na próbkach klinicznych w zewnętrznym laboratorium wykazały potrzebę dodatkowych prac R&D nad optymalizacją protokołu oczyszczania RNA na kartridżu. Zaawansowane prace umożliwiło rozpoczęcie kolejnej serii testów przedklinicznych w szpitalu w grudniu 2020 r. Komisja Bioetyczna przy szpitalu, o którym mowa powyżej, wydała pozytywną opinię na przeprowadzenie certyfikacyjnych testów klinicznych przy użyciu systemu PCR|ONE SARS-CoV-2.

Mając powyższe na uwadze Spółka zadeklarowała, że zakończenie certyfikacyjnych testów klinicznych zarówno na CE-IVD oraz FDA EUA planowane jest w I kwartale 2021.

System diagnostyczny BacterOMIC – opis działań zrealizowanych w IV kwartale 2020 r.

W dniu 1 października 2020 r. Spółka poinformowała o zakończeniu prac określonych w następujących pkt 6b) harmonogramu projektu. Zadania te zostały zrealizowane w terminie określonym w harmonogramie realizacji projektu, tj. w III kwartale 2020 r. O zakończeniu etapu Emitent informował w raportach bieżących ESPI nr 37/2020.

W IV kwartale 2020 r. zrealizowane zostały natomiast działania z pkt. 6a) oraz pkt. 6b). Działania z pkt. 6a), 6b) i 6c) składają się na etap "6) Badania przedrejestracyjne", który zgodnie z deklaracjami miał zostać zakończony w IV kwartale 2020 r.

6a) "Przeprowadzenie testów prewalidacyjnych (...)"

W dniu 22 października 2020 r. Spółka poinformowała o wynikach testów systemu BacterOMIC przeprowadzonych w Instytucie "Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka" w Warszawie ("Instytut") w Zakładzie Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej. Była to trzecia seria zewnętrznych testów prewalidacyjnych systemu BacterOMIC. O wynikach pierwszej serii, która była przeprowadzona w Narodowym Instytucie Leków ("NIL"), Emitent informował w raporcie bieżącym nr 17/2018, natomiast o wynikach drugiej serii, która była przeprowadzona w Instytucie Gruźlicy Płuc w Warszawie, Emitent informował w raporcie bieżącym nr 28/2019. Tym samym zrealizowane zostały działania harmonogramu projektu BacterOMIC określone w etapie 6a) "Przeprowadzenie testów prewalidacyjnych (...)". Etap 6a)

został zrealizowany zgodnie z terminem wskazanym w raporcie bieżącym nr 15/2020. System BacterOMIC był testowany w Zakładzie Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej na szczepach klinicznych, poddawanych jednocześnie badaniu metodą porównawczą z użyciem systemu gotowych testów uznanego producenta. Testy wykonywano na kolekcji szczepów zgromadzonej przez Instytut. Po raz pierwszy w testach zewnętrznych w badaniu wykorzystano znaczną pulę szczepów należących do bakterii Gram-dodatnich, tj. grupy drobnoustrojów, w której znajdują się groźne patogeny szpitalne takie jak metycyloooporny gronkowiec złocisty. Przed testami zewnętrznymi przeprowadzonymi w Instytucie, przeprowadzone zostały również testy wewnętrzne. W laboratorium własnym zespół Scope Fluidics wykonywał analogiczne jak przy testach zewnętrznych porównanie z wykorzystaniem referencyjnej metody mikrorozcieńczeń na szczepach uzyskanych dodatkowo z Instytutu oraz Queen Mary University w Londynie.

Głównymi celami zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych testów było:

- potwierdzenie poprawności działania wersji systemu BacterOMIC planowanej do produkcji tj. po zmianach wprowadzonych w kartridżu, analizatorze oraz napełniarce w ramach piątego etapu prac nad system (o wprowadzeniu zmian Emitent informował w raporcie bieżącym nr 12/2020),
- optymalizacja algorytmów analitycznych (w tym metod opartych o uczenie maszynowe) na podstawie uzyskanych danych oraz potwierdzenie poprawności ich działania na szczepach klinicznych (o opracowaniu przedmiotowej metody w ramach piątego etapu prac nad systemem Emitent informował w raporcie bieżącym nr 12/2020).

Wszystkie powyższe cele zostały osiągnięte zarówno w ramach testów zewnętrznych jak i wewnętrznych.

W sumie podczas testów (zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych) przeanalizowano 336 szczepów. W laboratorium zewnętrznym przeanalizowano 155 szczepów z czego 77 szczepów stanowiły bakterie Gram-dodatnie, a 78 szczepów stanowiły bakterie Gram-ujemne. W laboratorium własnym przetestowano 67 szczepów Gram-dodatnich oraz 114 szczepów Gram-ujemnych. Zarówno w ramach zewnętrznych jak i wewnętrznych testów, system BacterOMIC skutecznie wykrył i sklasyfikował wzrost drobnoustrojów co pozwoliło na ilościowe oznaczenie lekowrażliwości (poprzez wyznaczenie wartości minimalnego stężenia hamującego - MIC) dla wszystkich testowanych gatunków bakterii. W testach wewnętrznych, w porównaniu z metodą referencyjną, system BacterOMIC uzyskał co najmniej 90% zgodności oceny lekowrażliwości dla 27 antybiotyków a powyżej 80% dla 35 antybiotyków (na 41 testowanych). W przypadku testów zewnętrznych, system BacterOMIC uzyskał co najmniej 90% zgodności oceny lekowrażliwości dla 8 testowanych antybiotyków, a powyżej 80% dla 16 antybiotyków (na 25 testowane w laboratorium zewnętrznym). Tym samym, antybiotyki te zostały dołączone do portfolio substancji, dla których działanie systemu BacterOMIC potwierdzono w poprzednich dwóch seriach testów. Wyniki testów potwierdziły, że nowa wersja systemu BacterOMIC działa porównywalnie do wcześniej testowanych prototypów oraz jest w stanie oceniać lekowrażliwość na substancje wykorzystywane w leczeniu zakażeń bakteriami Gram-dodatnimi. W otrzymanym raporcie podkreślono, że zaprezentowane panele BacterOMIC adresują współczesne potrzeby diagnostyki mikrobiologicznej w procesie oznaczania lekowrażliwości z uwagi na propozycję szerokiej skali rozcieńczeń antybiotyków i leków o działaniu przeciwdrobnoustrojowym, a możliwość precyzyjnego oznaczenia wartości MIC zgodnego z aktualnymi rekomendacjami EUCAST istotnie pomaga w wyborze skutecznej terapii.

6c) Rozpoczęcie właściwych testów przedrejestracyjnych (...)

W IV kwartale 2020 r. osiągnięty został kamień milowy określony w pkt. 6c) harmonogramu projektu BacterOMIC - "Rozpoczęcie właściwych testów przedrejestracyjnych (weryfikacja i walidacja systemu) niezbędnych w procedurze rejestracji i certyfikacji systemu BacterOMIC".

Badania przedrejestracyjne zostaną przeprowadzone w dwóch zakresach:

- weryfikacja systemu – proces wewnętrzny potwierdzający działanie poszczególnych elementów systemu zgodnie z ustalonymi protokołami oraz zgodność ze specyfikacją (działania rozpoczęte),
- walidacja systemu – testy w laboratoriach zewnętrznych oraz w laboratorium wewnętrznym zgodnie z wytycznymi normy: ISO 20776 Clinical laboratory testing and in vitro diagnostic test systems.

W celu rozpoczęcia badań przedrejestracyjnych podjęto następujące działania:

- optymalizacja projektu analizatora BacterOMIC dla podniesienia ergonomii użycia oraz dla zapewnienia kompatybilności elektromagnetycznej,
- wytworzono analizator na podstawie zoptymalizowanego projektu,
- potwierdzono kompatybilność elektromagnetyczną stacji napełniającej kartridże oraz bezpieczeństwo użycia analizatora, przy czym analizator wymaga jeszcze wprowadzenia poprawki która jednak nie wpływa na możliwość kontynuowania z jego użyciem procesu weryfikacji,
- przeprowadzono weryfikację kluczowych funkcjonalności kartridża,
- potwierdzono poprawność metodyk przygotowania elementów kartridża w ramach produkcji pilotażowej,
- ulepszono metodykę pracy z częścią antybiotyków oraz potwierdzono dla kolejnych antybiotyków ponad 90% zgodność z metodą referencyjną dla szczepów wzorcowych; na koniec 2020 roku liczba antybiotyków spełniających to kryterium wynosiła 30.

Dalsze działania

Planowany termin rozpoczęcia testów w zewnętrznych laboratoriach (walidacja systemu) to I kwartał 2021. Biorąc pod uwagę aktualny wpływ pandemii Covid-19 na funkcjonowanie szpitali i ich laboratoriów oraz brak możliwości przewidzenia, jak długo sytuacja taka się utrzyma, po rozpoczęciu testów w zewnętrznych laboratoriach i ocenie ich przebiegu przez pierwsze miesiące ich trwania, Spółka oceni możliwość ich zakończenia w II kwartale 2021 r.

W ramach dalszych prac, określonych w Harmonogramie projektu BacterOMIC, w pkt 7) "Rejestracja i certyfikacja", podjęte zostaną działania zmierzające do dopuszczenia systemu BacterOMIC do obrotu na terenie Unii Europejskiej na koniec II kwartału 2021.

Nowy System – opis działań zrealizowanych w IV kwartale 2020 r.

W dniu 16 października 2020 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o wyborze nowego projektu ("Nowy Projekt", "Projekt") oraz o przystąpieniu do przygotowania planu działań operacyjnych w Projekcie. Projekt będzie trzecim projektem realizowanym przez Scope Fluidics. Spółka już wcześniej zapowiadała, że jej celem jest posiadanie w portfolio 2-3 projektów. W ramach Projektu opracowany zostanie system, który przy użyciu technologii mikroprzepływowych będzie automatycznie badał bezpieczeństwo mikrobiologiczne produktów na potrzeby przemysłu FMCG ("Nowy System"). Zamiarem Zarządu jest, aby podobnie do systemów PCR|ONE i BacterOMIC, Nowy System charakteryzował się istotną przewagą funkcjonalną nad istniejącymi na rynku rozwiązaniami. Przy realizacji Nowego Projektu Scope Fluidics planuje wykorzystać zdobyty know-how oraz synergie z posiadanymi technologiami. Dzięki temu, w ocenie Zarządu, czas potrzebny na opracowanie Nowego Systemu i jego komercjalizację może być krótszy niż w przypadku realizacji projektu niekorespondującego z dotychczas zdobytą przez Scope Fluidics wiedzą i doświadczeniem. Rynek docelowy Nowego Systemu to rynek światowy o rozmiarze podobnym do rynków adresowanych przez systemy PCR|ONE oraz BacterOMIC. Spółka zakłada rozwój Nowego Projektu w podobnym modelu biznesowym jak dotychczas, tj. umożliwiającym w przyszłości wprowadzenie na rynek i sprzedaż opracowanych produktów poza strukturami Scope Fluidics. Wykonalność koncepcji rozwiązania, które miałyby zostać zastosowane w Nowym Systemie, została pozytywnie zweryfikowana podczas analizy "proof-of-concept". Pod względem skali, Nowy Projekt wpisuje się w projekty realizowane przez Scope Fluidics. Na podstawie wstępnej analizy stwierdzono także istotny potencjał do wytworzenia portfolio własności intelektualnej chroniącej Nowy System. W IV kwartale 2020 r. trwały prace nad opracowywaniem planu działań oraz harmonogram ich realizacji.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA DOTYCZĄCE PODEJMOWANYCH INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Z uwagi na fakt, iż całość działalności Grupy Kapitałowej Emitenta związana jest z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych nad aktualnie rozwijanymi projektami (systemy diagnostyczne PCR|ONE oraz BacterOMIC), informacje o postępach prac nad innowacjami opisane zostały w pkt. 7 powyżej.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Scope Fluidics S.A. (jednostka dominująca) na dzień sporządzenia raportu (12.02.2021 r.) posiadała dwie spółki zależne – Curiosity Diagnostics Sp. z o.o. oraz Bacteromic Sp. z o.o. Są to spółki celowe powołane do rozwoju systemów diagnostycznych. Curiosity Diagnostics Sp. z o.o. rozwija system PCR|ONE. Bacteromic Sp. z o.o. rozwija system BacterOMIC.

W 2012 roku powołano do życia spółkę Curiosity Diagnostics Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada 100% udziałów w spółce Curiosity Diagnostics Sp. z o.o. oraz taki sam udział w całkowitej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Dane finansowe Curiosity Diagnostics Sp. z o.o. na 31.12.2020 r. przedstawiały się następująco (dane w tys. PLN):

Kapitał zakładowy	Zysk/strata netto	Wartość aktywów	Wartość rezerw i zobowiązań	Wartość przychodów ze sprzedaży
15 294	-1 986	15 073	6 371	0

W marcu 2017 r. powołano do życia spółkę Bacteromic Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której Emitent posiada 100% udziału w kapitale podstawowym oraz taki sam udział w całkowitej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Bacteromic Sp. z o.o. rozpoczęła działalność operacyjną w maju 2017 r.

Dane finansowe Bacteromic Sp. z o.o. na 31.12.2020 r. przedstawiały się następująco (dane w tys. PLN):

Kapitał zakładowy	Zysk/strata netto	Wartość aktywów	Wartość rezerw i zobowiązań	Wartość przychodów ze sprzedaży
3 005	-1 428	3 082	4 097	0

Emitent nie posiada jednostek nieobjętych konsolidacją.

10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ

Nie dotyczy. Na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa Kapitałowa Emitenta nie posiadała jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia raportu (12.02.2021 r.), wg informacji posiadanych przez Spółkę, struktura akcjonariatu Spółki kształtuje się następująco:

L.P.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM (%)	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW (%)
1.	TOTAL FIZ i podmioty kontrolowane	668.449	668.449	24,88%	24,88%
2.	Piotr Garstecki	374.924	374.924	13,96%	13,96%
3.	Marcin Izydorzak	366.355	366.355	13,64%	13,64%
4.	Esaliens TFI	206.105	206.105	7,67%	7,67%
5.	Pozostali	1.070.372	1.070.372	39,85%	39,85%
	RAZEM	2.686.205	2.686.205	100%	100%

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

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r. przez Emitenta:

- zatrudnienie w osobach: 7 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 7 etatów

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r. w Grupie:

- zatrudnienie w osobach: 68 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 65,43 etatów