



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Scope Fluidics S.A.

za II kwartał 2021 r.

Warszawa, 13 sierpnia 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (dane w PLN)	4
3. Jednostkowe dane finansowe spółki Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (dane w PLN)	7
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	15
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	19
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	19
8. Informacje na temat aktywności Emitenta dotyczące podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	21
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją	22
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej	22
11. Informacja o strukturze Akcjonariatu, ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu	23
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	23

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa Spółki	Scope Fluidics Spółka Akcyjna („Spółka”, „Emitent”)
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: <ul style="list-style-type: none"> - 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 S.A. 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.

Wierzmy, 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 01.01.2021 R. DO 30.06.2021 R. (DANE W PLN)

SKONSOLIDOWANY BILANS	30.06.2021	30.06.2020
Aktywa trwałe	16 279 159,80	10 832 583,75
I. Wartości niematerialne i prawne	9 855 498,47	47 720,77
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 720 675,66	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	134 822,81	47 720,77
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	405 656,78	1 215 391,79
1. Wartość firmy - jednostki zależne	405 656,78	1 215 391,79
III. Rzeczowe aktywa trwałe	773 294,75	447 119,60
1. Środki trwałe	773 294,75	447 119,60
c. Urządzenia techniczne i maszyny	773 294,75	424 949,60
2. Środki trwałe w budowie	0,00	22 170,00
IV. Należności długoterminowe	103 332,73	80 102,73
3. Od pozostałych jednostek	103 332,73	80 102,73
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 141 377,07	9 042 248,86
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 141 377,07	9 042 248,86
B. Aktywa obrotowe	18 255 971,44	13 180 929,85
I. Zapasy	484 442,67	0,00
1. Materiały	439 570,33	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	44 872,34	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 796 401,48	1 105 024,34
3. Od pozostałych jednostek	3 796 401,48	1 105 024,34
b. Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	882 256,59	384 988,13
c. Inne	2 914 144,89	720 036,21
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 347 471,69	12 029 822,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 347 471,69	12 029 822,47
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 347 471,69	12 029 822,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 347 471,69	12 029 822,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	627 655,60	46 083,04
Aktywa razem	34 535 131,24	24 013 513,60

SKONSOLIDOWANY BILANS		30.06.2021	30.06.2020	
A. Kapitał (fundusz) własny		27 459 077,08	17 305 889,67	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		268 620,50	255 829,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		61 941 317,80	41 667 273,80	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00	
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-29 124 496,87	-21 703 678,90	
VII. Zysk (strata) netto		-5 626 364,35	-2 913 534,23	
B Kapitały mniejszości		0,00	0,00	
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 076 054,16	6 707 623,93	
I. Inne rezerwy na zobowiązania		452 908,58	494 001,70	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		452 908,58	383 822,94	
- krótkoterminowe		452 908,58	383 822,94	
3. Pozostałe rezerwy		0,00	110 178,76	
- krótkoterminowe		0,00	110 178,76	
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 208 237,83	1 569 346,53	
3. Wobec pozostałych jednostek		2 208 237,83	1 569 346,53	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 055 636,07	485 737,89	
- do 12 miesięcy		1 055 636,07	485 737,89	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		612 788,96	617 348,94	
h) z tytułu wynagrodzeń		539 812,80	466 259,70	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		4 414 907,75	4 644 275,70	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 414 907,75	4 644 275,70	
- krótkoterminowe		4 414 907,75	4 644 275,70	
Pasywa razem		34 535 131,24	24 013 513,60	
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
	01.04.2021- 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 173 272,20	2 075 880,37	6 436 328,08	4 268 780,24
I. Amortyzacja	580 170,54	34 320,77	655 823,50	74 111,66
II. Zużycie materiałów i energii	300 862,20	376 742,46	587 906,30	576 446,95
III. Usługi obce	1 226 208,93	947 155,50	2 486 435,00	1 852 972,74
IV. Podatki i opłaty	19 074,67	6 757,72	46 805,79	15 065,55
V. Wynagrodzenia	820 971,11	593 966,20	2 139 793,93	1 395 362,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196 845,64	65 238,75	444 182,87	211 462,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 139,11	51 698,97	75 380,69	143 358,35
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 173 272,20	-2 075 880,37	-6 436 328,08	-4 268 780,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	829 063,68	1 052 932,24	1 260 175,04	1 728 998,47
II. Dotacje	828 177,68	766 190,63	1 255 490,85	1 441 596,64
IV. Inne przychody operacyjne	886,00	286 741,61	4 684,19	287 401,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	202 643,83	211 806,04	409 256,28	419 456,45
III. Inne koszty operacyjne	202 643,83	211 806,04	409 256,28	419 456,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 546 852,35	-1 234 754,17	-5 585 409,32	-2 959 238,22
G. Przychody finansowe	879,57	66 574,61	1 732,77	61 561,94
II. Odsetki	0,00	13 682,79	25,14	14 995,02
V. Inne	879,57	52 891,82	1 707,63	46 566,92
H. Koszty finansowe	36 899,39	13 692,68	42 687,80	15 857,95
II. Odsetki	105,34	13 692,68	118,75	15 857,95
IV. Inne	36 794,05	0,00	42 569,05	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 582 872,17	-1 181 872,24	-5 626 364,35	-2 913 534,23
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 582 872,17	-1 181 872,24	-5 626 364,35	-2 913 534,23
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 582 872,17	-1 181 872,24	-5 626 364,35	-2 913 534,23

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / (strata) netto	-2 582 872,17	-1 181 872,24	-5 626 364,35	-2 913 534,23
II. Korekty razem:	-4 237 264,45	-1 836 781,11	-7 004 790,40	-3 758 095,09
3. Amortyzacja	782 604,29	230 754,54	1 060 691,01	478 189,90
9. Zmiana stanu rezerw	-334 595,72	-36 506,43	60 808,18	166 954,92
10. Zmiana stanu zapasów	-44 872,34	0,00	-44 872,34	0,00
11. Zmiana stanu należności	-1 725 779,48	38 985,15	-2 588 604,69	-15 057,31
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-215 128,12	333 146,80	99 104,63	151 712,28
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 692 461,63	-2 181 024,36	4 669 724,43	-4 026 348,30
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-7 031,45	-222 136,81	-10 261 641,62	-513 546,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 820 136,62	-3 018 653,35	-12 631 154,75	-6 671 629,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
II. Wydatki	-209 656,67	-69 552,16	-304 617,87	-92 921,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-209 656,67	-69 552,16	-304 617,87	-92 921,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-209 656,67	-69 552,16	-304 617,87	-92 921,34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	551 835,03	222 136,81	574 155,03	514 681,58
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	1 135,00
4. Inne wpływy finansowe	551 835,03	222 136,81	574 155,03	513 546,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	551 835,03	222 136,81	574 155,03	514 681,58
D. Przepływy pieniężne netto razem	-6 477 958,26	-2 866 068,70	-12 361 617,59	-6 249 869,08
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-6 477 958,26	-2 866 068,70	-12 361 617,59	-6 249 869,08
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 825 429,95	14 895 891,17	25 709 089,28	18 279 691,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu	13 347 471,69	12 029 822,47	13 347 471,69	12 029 822,47

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 085 441,42	20 154 368,48	33 085 441,42	26 518 468,27
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	33 085 441,42	20 154 368,48	33 085 441,42	26 518 468,27
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	268 620,50	254 694,00	268 620,50	231 540,00
a) Zwiększenie z tytułu rejestracji kapitału	0,00	1 135,00	0,00	24 289,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	268 620,50	255 829,00	268 620,50	255 829,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 135,00	0,00	23 154,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie z tytułu wydania akcji	0,00	0,00	0,00	1 135,00
b) zmniejszenia z tytułu rejestracji kapitału	0,00	-1 135,00	0,00	-24 289,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-29 124 496,88	-21 768 734,32	-29 124 496,88	-15 403 499,53
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia starty z poprzedniego okresu do pokrycia	-3 043 492,17	-1 731 661,99	0,00	-6 300 179,37
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 167 989,05	-23 435 340,89	-29 124 496,88	-21 703 678,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 167 989,05	-23 435 340,89	-29 124 496,88	-21 703 678,90
6. Wynik netto				
b) strata netto	-2 582 872,17	-1 181 872,24	-5 626 364,34	-2 913 534,23
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 459 077,08	17 305 889,67	27 459 077,08	17 305 889,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 459 077,08	17 305 889,67	27 459 077,08	17 305 889,67

3. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE SPÓŁKI SCOPE FLUIDICS S.A. ZA OKRES OD 01.01.2021 R. DO 30.06.2021 R. (DANE W PLN)

BILANS	30.06.2021	30.06.2020
Aktywa trwałe	25 293 618,11	17 987 199,64
I. Wartości niematerialne i prawne	80 885,57	47 720,77
3. Inne wartości niematerialne i prawne	80 885,57	47 720,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	153 247,41	103 223,74
1. Środki trwałe	153 247,41	103 223,74
c. Urządzenia techniczne i maszyny	153 247,41	103 223,74
III. Należności długoterminowe	103 332,73	80 102,73
3. Od pozostałych jednostek	103 332,73	80 102,73
IV. Inwestycje długoterminowe	24 956 152,40	17 756 152,40
3. Długoterminowe aktywa finansowe	24 956 152,40	17 756 152,40
a. W jednostkach powiązanych	24 956 152,40	17 756 152,40
- Udziały i akcje	24 956 152,40	17 756 152,40
B. Aktywa obrotowe	23 347 332,60	13 724 186,94
I. Zapasy	553,50	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	553,50	0,00
II. Należności krótkoterminowe	518 894,24	290 913,93
1. Od jednostek powiązanych	356 473,08	138 275,46
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	356 473,08	138 275,46
- do 12 miesięcy	356 473,08	138 275,46
3. Od pozostałych jednostek	162 421,16	152 638,47
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	99 792,28	108 777,30
c. Inne	62 628,88	43 861,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 738 567,48	13 390 511,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 738 567,48	13 390 511,06
a. W jednostkach powiązanych	13 169 849,32	5 091 067,50
- Udzielone pożyczki	13 169 849,32	5 091 067,50
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 568 718,16	8 299 443,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 568 718,16	8 299 443,56
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 317,38	42 761,95
Aktywa razem	48 640 950,71	31 711 386,58

PASYWA		
A. Kapitały własne	48 241 106,43	31 244 134,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 620,50	255 829,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	61 941 317,80	41 667 273,80
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 629 287,89	-9 473 916,06
VI. Zysk (strata) netto	-1 339 543,98	-1 205 052,71
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	399 844,28	467 252,55
I. Inne rezerwy na zobowiązania	62 431,59	160 953,17
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	62 431,59	50 774,41
ii. krótkoterminowe	62 431,59	50 774,41
3. Pozostałe rezerwy	0,00	110 178,76
ii. krótkoterminowe	0,00	110 178,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	307 412,69	299 558,65
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 973,34	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 973,34	0,00
-do 12 miesięcy	1 973,34	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	305 439,35	299 558,65
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	161 746,74	145 681,58
-do 12 miesięcy	161 746,74	145 681,58
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 935,15	65 966,72
h) z tytułu wynagrodzeń	68 543,61	87 910,35
i) inne	1 213,85	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	6 740,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	6 740,73
ii. krótkoterminowe	30 000,00	6 740,73
Pasywa razem	48 640 950,71	31 711 386,58

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	639 886,54	751 961,00	1 486 369,76	1 355 749,45
I. Amortyzacja	22 289,90	11 111,70	45 673,93	28 026,01
II. Zużycie materiałów i energii	30 061,90	133 882,01	102 678,16	192 229,45
III. Usługi obce	423 148,03	396 872,91	847 129,22	693 183,44
IV. Podatki i opłaty	2 036,20	1 267,67	20 618,35	4 698,18
V. Wynagrodzenia	120 561,28	152 399,88	342 735,98	308 101,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 853,63	24 701,80	113 228,40	46 096,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 935,60	31 725,03	14 305,72	83 414,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-639 886,54	-751 961,00	-1 486 369,76	-1 355 749,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	53 732,47	41,28	53 732,47
II. Dotacje	0,00	21 600,00	0,00	21 600,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	32 132,47	41,28	32 132,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	210,02	4 256,50	223,61	4 256,53
III. Inne koszty operacyjne	210,02	4 256,50	223,61	4 256,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-640 096,56	-702 485,03	-1 486 552,09	-1 306 273,51
G. Przychody finansowe	102 897,34	82 888,27	149 399,89	103 762,14
II. Odsetki, w tym	102 043,14	82 888,27	148 545,69	103 762,14
- od jednostek powiązanych	148 520,55	88 767,12	148 520,55	88 767,12
V. Inne	854,20	0,00	854,20	0,00
H. Koszty finansowe	2,26	376,07	2 391,78	2 541,34
II. Odsetki	2,26	0,00	104,04	0,00
IV. Inne	0,00	376,07	2 287,74	2 541,34
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-537 201,48	-619 972,83	-1 339 543,98	-1 205 052,71
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-537 201,48	-619 972,83	-1 339 543,98	-1 205 052,71

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk / (strata) netto	-537 201,48	-619 972,83	-1 339 543,98	-1 205 052,71
II. Korekty razem:	-158 560,53	-55 988,37	-692 147,74	-319 374,88
1. Amortyzacja	22 289,90	11 111,70	45 673,93	28 026,01
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-102 871,20	0,00	-148 520,55	0
5. Zmiana stanu rezerw	-76 426,12	17 846,09	-19 636,92	42 938,29
6. Zmiana stanu zapasów	-553,50		-553,50	
7. Zmiana stanu należności	-116 549,48	-39 810,92	-258 994,36	-48 393,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	97 911,50	50 733,52	-337 310,78	-199 724,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 638,37	-3 767,55	27 194,44	-30 557,52
10. Inne korekty	0,00	-92 101,21	0,00	-111 662,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-695 762,01	-675 961,20	-2 031 691,72	-1 524 427,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
II. Wydatki	-7 086 540,00	-4 527 432,16	-10 086 540,00	-6 050 801,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-86 540,00	-27 432,16	-86 540,00	-50 801,34
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-7 000 000,00	0,00	-10 000 000,00	-1 500 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-7 000 000,00	0,00	-10 000 000,00	-1 500 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		-4 500 000,00		-4 500 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 086 540,00	-4 527 432,16	-10 086 540,00	-6 050 801,34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	22 895,73	0,00	24 030,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	1 135,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	22 895,73	0,00	22 895,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	22 895,73	0,00	24 030,73
D. Przepływy pieniężne netto razem	-7 782 302,01	-5 180 497,63	-12 118 231,72	-7 551 198,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-7 782 302,01	-5 180 497,63	-12 118 231,72	-7 551 198,20
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 351 020,17	13 479 941,19	21 686 949,88	15 850 641,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu	9 568 718,16	8 299 443,56	9 568 718,16	8 299 443,56

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49 580 650,41	32 464 171,74	49 580 650,41	35 368 828,88
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	49 580 650,41	32 464 171,74	49 580 650,41	35 368 828,88
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	268 620,50	254 694,00	268 620,50	231 540,00
a) Zwiększenie z tytułu rejestracji kapitału	0,00	1 135,00	0,00	24 289,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	268 620,50	255 829,00	268 620,50	255 829,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	61 941 317,80	41 667 273,80	61 941 317,80	41 667 273,80
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	23 154,00	0,00	23 154,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-12 629 287,89	-9 480 950,06	-12 629 287,89	-6 553 138,92
a) zwiększenie (z tytułu)	-802 342,50	-585 079,88	0,00	-2 920 777,14
- przeniesienia starty z poprzedniego okresu do pokrycia	-802 342,50	-585 079,88	0,00	-2 920 777,14
5.6. Strata na koniec okresu	-13 431 630,39	-10 058 995,94	-12 629 287,89	-9 473 916,06
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 431 630,39	-10 058 995,94	-12 629 287,89	-9 473 916,06
6. Wynik netto				
b) strata netto	-537 201,48	-619 972,83	-1 339 543,98	-1 205 052,71
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	48 241 106,43	31 244 134,03	48 241 106,43	31 244 134,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	48 241 106,43	31 244 134,03	48 241 106,43	31 244 134,03

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 2020.

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

Proces M&A

Najważniejszym celem operacyjnym grupy Scope Fluidics jest sprzedaż udziałów w Curiosity Diagnostics sp. z o.o. tj. spółki celowej rozwijającej system PCR|ONE. Aktualnie Spółka jest w trakcie rozmów z potencjalnymi nabywcami Curiosity Diagnostics, w ramach których prezentowane są informacje o aktualnym stanie rozwoju systemu PCR|ONE, jego potencjale i możliwych zastosowaniach. Celem Spółki jest, aby rozmowy te doprowadziły do podpisania umowy warunkowej, w której strony uzgodnią warunki konieczne do zawarcia umowy sprzedaży udziałów Curiosity Diagnostics. Doradcą prawnym Spółki w zakresie wsparcia w przygotowaniu i negocjacjach umowy sprzedaży udziałów Curiosity Diagnostics oraz innych umów i dokumentów poprzedzających zasadniczą transakcję sprzedaży, jest kancelaria Deloitte Legal, Ostrowski, Gizycki i Wspólnicy sp.k.

Spółka nie ogranicza puli potencjalnych nabywców i oprócz toczących się już rozmów podejmuje działania w celu nawiązania nowych relacji 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. Uwzględniając zainteresowanie potencjalnych nabywców, Curiosity Diagnostics sp. z o.o. przeprowadza dodatkowe eksperymenty w ramach feasibility studies oraz sprawdza możliwości dodatkowych funkcjonalności i optymalizacji systemu PCR|ONE. Kontynuowane są również rozmowy z partnerami oferującymi możliwość uruchomienia wysokoskalowej produkcji kartridży i analizatorów.

Certyfikacja CE-IVD dla pierwszego panelu systemu PCR|ONE, która miała miejsce 16 kwietnia 2021 r. stanowi istotny element procesu poszukiwania nabywcy Curiosity Diagnostics sp. z o.o. Certyfikacja CE-IVD systemu PCR|ONE panel MRSA/MSSA daje prawną możliwość dla Curiosity Diagnostics sprzedawania tego produktu dystrybutorom lub użytkownikom końcowym. W opinii Zarządu Spółki pozycjonuje to Curiosity Diagnostics sp. z o.o. jako uczestnika rynku urządzeń diagnostyki medycznej, potencjalnego konkurenta lub partnera dla innych producentów w segmencie automatycznych systemów PCR, działających w formacie Point-Of-Care. Należy jednak mieć na uwadze, że zrealizowane w 2021 r. transakcje M&A w branży diagnostyki medycznej, dotyczyły podmiotów, które w roku 2020 rozpoczęły produkcję i sprzedaż systemów rozpoznających wirusa SAS-CoV-2.

Decyzja w sprawie zawarcia umowy warrantowej z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym

W dniu 7 maja 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki udzieliła zgody na zawarcie przez Spółkę umowy warrantowej ("Umowa Warrantowa") z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym („EBI”). Umowa Warrantowa stanowi uzupełnienie Umowy Finansowania. Umowa Warrantowa reguluje warunki

i zasady objęcia i wykonywania praw z warrantów subskrypcyjnych, które miałyby zostać wyemitowane przez Spółkę na rzecz EBI.

W związku z powyższym Zarząd Spółki zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, któremu przedłożył pod obrady stosowne uchwały potrzebne do zawarcia Umowy Warrantowej.

Zgodnie z Umową Warrantową Spółka wyemituje 126 576 warrantów subskrypcyjnych serii EBI ("Warranty") i zaoferuje EBI ich bezpłatne objęcie. Każdy Warrant będzie uprawniał do objęcia jednej akcji Spółki po cenie nominalnej 0,10 zł za każdą akcję. Bank będzie uprawniony do wykonania prawa z Warrantów w ciągu 10 lat od daty podjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w sprawie emisji Warrantów, przy czym wykonanie praw z Warrantów będzie uzależnione od wypłacenia Spółce poszczególnych transz finansowania, wynikającego z Umowy Finansowania ("Finansowanie"). Wypłata Spółce pierwszej transzy Finansowania w wysokości 4 mln EUR będzie uprawniać Bank do wykonania praw z 40% Warrantów, wypłata drugiej transzy w wysokości 3 mln EUR do wykonania praw z 30% Warrantów i wypłata trzeciej transzy w wysokości do 3 mln EUR do wykonania praw z pozostałych 30% Warrantów (ten podział pozostaje zasadniczo w proporcji do wypłacanych w ramach transz kwot finansowania dłużnego). Prawo EBI do objęcia akcji Spółki zaktualizuje się jedynie w odniesieniu do Warrantów, podlegających wykonaniu na powyższych zasadach, w przypadku zajścia okoliczności, o których mowa w pkt (i) – (v) poniżej. Bank w takiej sytuacji może, ale nie musi wykonać prawa z Warrantów (tj. skonwertować Warranty na akcje Spółki). W przypadku niewypłacenia którejs z transz, Bankowi nie będzie przysługiwać prawo do wykonania praw z Warrantów z nią powiązanych.

Spółka zapewni, aby przez cały okres wykonania praw z Warrantów Bankowi przysługiwało prawo do objęcia akcji Spółki, stanowiących co najmniej 4,5% kapitału zakładowego Spółki (uwzględniając akcje, do których emisji z różnych względów Spółka w danym momencie będzie zobowiązana).

Zgodnie z Umową Warrantową, Bankowi będzie przysługiwało prawo do sprzedaży Warrantów podmiotom z nim niepowiązanym lub żądania od Spółki odkupu bądź umorzenia Warrantów (w ramach nieodwołanej opcji) w przypadku: (i) sprzedaży lub innej formy przeniesienia własności (a) powyżej 50% akcji Spółki; lub (b) wszystkich lub prawie wszystkich aktywów lub przedsięwzięć Grupy Kapitałowej Spółki, (ii) zmiany kontroli (tj. uzyskania pośredniej lub bezpośredniej kontroli nad Spółką przez inny podmiot, zmniejszenia udziału w kapitale zakładowym Spółki przez Prezesa Spółki Piotra Garsteckiego lub Członka Zarządu Spółki Marcina Izydorzaka poniżej 7,5% kapitału zakładowego Spółki lub utraty przez Spółkę kontroli nad Curiosity Diagnostics sp. z o.o. lub Bacteromic sp. z o.o.), (iii) przedterminowej spłaty lub spłaty Finansowania, (iv) upływu 5 lat od daty wypłacenia pierwszej transzy Finansowania, (v) powiadomienia Spółki przez Bank o zajściu przypadku naruszenia w rozumieniu Umowy Finansowania (żądania ze strony Banku wcześniejszej spłaty Finansowania). Ponadto w powyższych przypadkach Bankowi przysługiwać będzie nieodwołalna opcja sprzedaży Warrantów na rzecz Spółki (obejmująca również żądanie umorzenia Warrantów przez Bank). Wykonanie tychże uprawnień przez Bank będzie możliwe względem Warrantów, które podlegają wykonaniu (tj. mogą być skonwertowane na akcje Spółki po wypłacie odpowiedniej transzy Finansowania).

W przypadku, gdy Bank zażąda odkupu bądź umorzenia Warrantów (w ramach opcji) przez Spółkę, Spółka będzie zobowiązana do uiszczenia na rzecz Banku stosownej opłaty za odkup lub umorzenie, której wysokość powinna odpowiadać godziwej wartości rynkowej Warrantów (kwota ta będzie ustalona na podstawie szczegółowej procedury przewidzianej w Umowie Warrantowej, a Spółka będzie miała prawo ją zakwestionować). Łączna kwota, którą Spółka będzie zobowiązana zapłacić na rzecz Banku z tytułu wykonania omawianego uprawnienia nie może przekroczyć 2 mln EUR. Jeżeli uprawnienie to będzie wykonywane przez Bank z uwagi na otrzymanie przez akcjonariuszy Spółki oferty na zakup 100% akcji w jej kapitale zakładowym to powyższy limit nie będzie miał zastosowania. Bank będzie mógł żądać od Spółki odkupu bądź umorzenia Warrantów (w ramach nieodwołanej opcji) w terminie 5 lat od wystąpienia powyżej (pkt i – v) wskazanych zdarzeń.

Przez cały okres, w którym Bankowi przysługiwać będzie prawo wykonania Warrantów (wliczając także okres, w którym Spółka mimo uprawnionego żądania ze strony Banku nie zaoferuje Bankowi akcji), Spółka będzie mogła wypłacić dywidendę lub dokonać inne świadczenie na rzecz jej akcjonariuszy, jeżeli uzyska pisemną zgodę EBI na taką czynność. Bez zgody Banku Spółka będzie mogła wypłacić na rzecz jej akcjonariuszy (poprzez dywidendę lub nabycie własnych akcji w celu umorzenia) zgodnie ze statutem Spółki, co najmniej 50% wpływów finansowych otrzymanych przez

Spółkę w ciągu roku obrotowego od podmiotów niepowiązanych w wyniku sprzedaży akcji, obligacji zamiennych na akcje lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa, pod warunkiem, że spłaci całe zadłużenie wynikające z Umowy Finansowania. Spłata zadłużenia nie będzie wymagana, jeżeli uzyska zgodę Banku na taką wypłatę.

W przypadku wypłaty przez Spółkę dywidendy, Warranty, które podlegają wykonaniu (tj. mogą być skonwertowane na akcje Spółki po wypłacie odpowiedniej transzy Finansowania) będą uprawniały Bank do otrzymania świadczenia równego kwocie, jaka przysługiwałaby Bankowi (z tytułu udziału w dywidendzie), gdyby Bank wykonał przysługujące mu prawa do objęcia akcji Spółki do momentu wypłaty dywidendy.

Umowa Warrantowa przestanie obowiązywać w przypadku zbycia przez Bank wszystkich Warrantów na rzecz podmiotu z nim niepowiązanego, jak również w przypadku umorzenia wszystkich Warrantów na warunkach opisanych w Umowie Warrantowej (w przypadku, gdy Spółka odkupi je i umorzy z uwagi na żądanie Banku przysługujące mu w ramach nieodwołanej opcji lub wygaśnięcia praw z Warrantów do ich konwersji na akcje Spółki). Spółka zgodnie z postanowieniami Umowy Warrantowej będzie zobowiązana do prowadzenia prac badawczo-rozwojowych i ich zakończenia w terminie i na zasadach określonych w Umowie Finansowania. Dodatkowo także Spółka oraz spółki od niej zależne nie będą mogły dokonać istotnej zmiany w ogólnym charakterze działalności gospodarczej przez nie prowadzonej.

W związku z powyższym, w dniu 7 czerwca 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło następujące uchwały: (i) w sprawie zmiany statutu Spółki, (ii) w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I i pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii I oraz (iii) w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii EBI i pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru tych warrantów.

Decyzja Zarządu o zamiarze wystąpienia do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwały w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym GPW

W dniu 1 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o zamiarze wystąpienia do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwały w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia wszystkich istniejących akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. ("GPW") bez podwyższenia kapitału zakładowego. Intencją Zarządu jest przygotowanie stosownego prospektu oraz złożenie do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o jego zatwierdzenie na początku drugiej połowy 2021 r.

Stosowna uchwała została podjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 czerwca 2021 r.

Walne Zgromadzenia Spółki

W dniu 7 czerwca 2021 r. odbyło się obrady Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. Poza uchwałami porządkowymi, Walne Zgromadzenie podjęło uchwały: (i) w sprawie zmiany statutu Spółki, (ii) w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I i pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii I oraz (iii) w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii EBI i pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru tych warrantów. Wszystkie uchwały zostały podjęte. Nie został zgłoszony żaden sprzeciw do protokołu. Pełna treść podjętych uchwał wraz z wynikami głosowania dostępna jest na stronie internetowej Spółki.

W dniu 30 czerwca 2021 r. odbyły się obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. Poza uchwałami porządkowymi, Walne Zgromadzenie podjęło uchwały: (i) w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, (ii) w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, (iii) o pokryciu straty odnotowanej w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku, (iv) w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku, (v) w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku, (vi) w sprawie ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji zwykłych

na okaziciela serii A, B, C, D, E, F, G, H oraz I Spółki do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A Wszystkie uchwały zostały podjęte. Nie został zgłoszony żaden sprzeciw do protokołu. Pełna treść podjętych uchwał wraz z wynikami głosowania dostępna jest na stronie internetowej Spółki.

Portfolio patentowe – wybrane zagadnienia

Europejski Urząd Patentowy w dniu 15 kwietnia 2021 r. wydał decyzję o przyznaniu Bacteromic sp. z o.o. patentu dla zgłoszenia patentowego zatytułowanego „Incubation segment with an unvented gas cavity in a microfluidic chip” (poprzedni tytuł zgłoszenia „Mikrofluidischer chip with an unvented gas cavity in a microfluidic chip”). O uzyskaniu warunkowej decyzji o przyznaniu patentu Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 47/2020. Patent został opublikowany w Europejskim Biuletynie Patentowym 21/19 z dnia 12 maja 2021 r. Patent oznacza 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.

Urząd Patentowy RP w dniu 24 czerwca 2021 r. wydał decyzję o udzieleniu prawa ochronnego na znak towarowy sł.-graf. BACTEROMIC (w klasach 1, 5, 9 i 10) pod warunkiem uiszczenia opłaty za pierwszy dziesięcioletni okres ochrony.

W dniu 19 maja 2021 w Europejskim Biuletynie Patentowym 21/20 opublikowano europejskie zgłoszenie patentowe Curiosity Diagnostics sp. z o.o. „Method of determining the presence of a hyper-virulent Clostridioides Difficile strain of the B1/NAP1/027 group in a sample”

W dniu 20 maja 2021 Biuro Międzynarodowe Światowej Organizacji Własności Intelektualnej opublikowało międzynarodowe zgłoszenie patentowe Curiosity Diagnostics sp. z o.o. „Method of determining the presence of a hyper-virulent Clostridioides Difficile strain of the B1/NAP1/027 group in a sample”.

Urząd Patentowy RP w dniu 22 czerwca 2021 r. wydał decyzję o udzieleniu prawa ochronnego na znak towarowy sł.-graf. "Curiosity Diagnostics" (w klasach 1, 5, 9, 10) pod warunkiem uiszczenia opłaty za pierwszy dziesięcioletni okres ochrony.

Analiza wyników finansowych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej za II kwartał 2021 r.

W II kwartale 2021 roku Grupa wygenerowała stratę netto w kwocie 2,6 mln PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności. W II kwartale 2021 r. największą pozycją kosztów były usługi obce, które wyniosły łącznie 1,2 mln PLN i stanowiły 39% kosztów operacyjnych okresu. W II kwartale 2021 roku w pozostałych przychodach operacyjnych uwzględnione zostały m.in. dotacje do projektu PCR|COV oraz do projektu BacterOMIC. W II kwartale Grupa zarejestrowała pierwsze wpływy z dotacji do projektu PCR|COV w wysokości 545 tys. zł oraz niewielkie wpływy z dotacji do grantów na międzynarodową ochronę patentową wynalazków. Kwoty te zostały uwzględnione w pozycji inne wpływy finansowe z działalności finansowej w rachunku przepływów pieniężnych.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. suma bilansowa Grupy wyniosła 34,5 mln PLN i zwiększyła się o 10,5 mln PLN w porównaniu z dniem 30 czerwca 2020 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 1,3 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 13,3 mln PLN, co stanowiło 39% wartości sumy bilansowej. W związku z uzyskaniem certyfikacji CE-IVD dla systemu PCR|ONE panel MRSA nakłady na prace rozwojowe nad tym systemem, które wcześniej były ewidencjonowane na długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych, z dniem 31.03.2021 zostały uwzględnione jako wartości niematerialne i prawne w aktywach. Od kwietnia 2021 r. wartość tych zakończonych prac rozwojowych jest amortyzowana. Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się obecnie nakłady na trwające procesy ochrony patentowej oraz nakłady na prace rozwojowe prowadzone w spółkach zależnych Emitenta.

Na koniec II kwartału 2021 r. kapitały własne Grupy wyniosły 27,5 mln PLN i stanowiły 79,5% sumy bilansowej. Na rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 4,4 mln PLN, składały się otrzymane

dofinansowanie na wytworzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz dotacja do wydatków na prace rozwojowe prowadzone w spółkach zależnych Emitenta.

W II kwartale 2021 roku Emitent wygenerował stratę netto w kwocie 0,5 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 0,4 mln PLN i stanowiły 66% wszystkich kosztów operacyjnych okresu. Na dzień 30 czerwca 2021 r. suma bilansowa Emitenta wyniosła 48,6 mln PLN i zwiększyła się o 16,9 mln PLN w porównaniu ze stanem na dzień 30 czerwca 2020 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 1,3 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 9,6 mln PLN. Najważniejszą pozycję aktywów stanowią udziały w jednostkach powiązanych w wysokości 25 mln PLN (51% całości aktywów Emitenta). Na koniec II kwartału 2021 r. kapitały własne Emitenta wyniosły 48,2 mln PLN i stanowiły 99% sumy bilansowej.

6. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW W ŚWIETLE 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 umożliwił 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 umożliwił 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. W II kwartale 2021 r. cały zespół Grupy Scope Fluidics skupiony był na rozwoju i komercjalizacji systemu PCR|ONE oraz na rozwoju i przygotowaniu do komercjalizacji systemu BacterOMIC. Poniżej najważniejsze działania i wydarzenia dotyczące tych projektów.

System diagnostyczny PCR|ONE – opis działań zrealizowanych w II kwartale 2021 r.

Nadanie systemowi PCR|ONE panel MRSA/MSSA znaku CE-IVD

Z dniem 16 kwietnia 2021 r. Curiosity Diagnostics sp. z o.o. nadała systemowi PCR|ONE panel MRSA/MSSA oznaczenie CE-IVD (certyfikacja CE-IVD) oraz nabyła prawo do wprowadzenia systemu PCR|ONE panel MRSA/MSSA do obrotu na terenie Unii Europejskiej. Certyfikacja CE-IVD dla pierwszego panelu systemu PCR|ONE stanowi istotny element procesu poszukiwania nabywcy Curiosity Diagnostics. Certyfikacja CE-IVD systemu PCR|ONE panel MRSA/MSSA daje prawną możliwość dla Curiosity Diagnostics sp. z o.o. sprzedawania tego produktu dystrybutorom

lub użytkownikom końcowym. W opinii Zarządu Spółki pozycjonuje to Curiosity Diagnostics sp. z o.o. jako uczestnika rynku urządzeń diagnostyki medycznej, potencjalnego konkurenta lub partnera dla innych producentów w segmencie automatycznych systemów PCR, działających w formacie Point-Of-Care. Uzyskanie certyfikatu CE-IVD ma również znaczenie pod kątem uruchomienia Programu Early Access, który pozwoli na testowanie systemu PCR|ONE przez wielu, potencjalnych docelowych użytkowników oraz zbieranie od nich informacji zwrotnej.

Rozpoczęcie i zakończenie certyfikacyjnych testów klinicznych na panel SARS-CoV-2

W dniu 2 czerwca 2021 r. Spółka poinformowała o rozpoczęciu certyfikacyjnych testów klinicznych na panel SARS-CoV-2, których wyniki testów miały zostać wykorzystane w dokumentacji niezbędnej dla europejskiej certyfikacji CE-IVD. Testy prowadzone były w zewnętrznym laboratorium szpitalnym, w którym Curiosity Diagnostics sp. z o.o. zrealizowała program badań przedrejestracyjnych panelu SARS-CoV-2 z włączeniem metody referencyjnej Point-of-Care.

W dniu 29 czerwca 2021 r. Spółka poinformowała o zakończeniu certyfikacyjnych testów klinicznych PCR|ONE panel SARS-CoV-2. Zgodnie z protokołem badania, wyniki systemu PCR|ONE zostały porównane z wynikami metody referencyjnej (point-of-care RT-PCR) stanowiącej obecnie standard diagnostyczny.

Na podstawie uzyskanych danych, zgodnie z obowiązującą normą PN-EN 13612:2006 dotyczącą oceny działania wyrobów medycznych do diagnostyki in vitro, sporządzony został Raport Końcowy z badania (Sprawozdanie z badania). W badaniach klinicznych system PCR|ONE panel SARS-CoV-2, w pełnej puli badanych próbek, uzyskano dla wykrycia patogenu SARS-CoV-2 91,2% czułości oraz 100% swoistości. Jednocześnie, dla próbek charakteryzujących się w badaniu referencyjnym parametrem Ct poniżej wartości 30, czyli próbek pochodzących od osób, zgodnie z literaturą, zakaźnych, system PCR|ONE panel SARS-CoV-2 uzyskał 100% czułości oraz 100% swoistości.

W związku z otrzymanymi wynikami po zakończeniu badań analitycznych Curiosity Diagnostics sp. z o.o. wystawiła deklarację zgodności systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 z wymaganiami zasadniczymi właściwych dyrektyw Unii Europejskiej (oznakowanie CE-IVD). Następnie po sporządzeniu stosownego raportu oraz skompletowaniu innych niezbędnych dokumentów, Curiosity Diagnostics sp. z o.o. zgłosiła system PCR|ONE panel SARS-CoV-2 jako wyrób medyczny do diagnostyki in vitro do Prezesa Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych oraz Produktów Biobójczych („UPRL”) w celu uzyskania certyfikacji CE-IVD.

W związku z brakiem sprzeciwu ze strony Prezesa UPRL, po upływie ustawowego czasu pod koniec lipca 2021 r. Curiosity Diagnostics sp. z o.o. nadała systemowi PCR|ONE panel SARS-CoV-2 oznaczenie CE-IVD (certyfikacja CE-IVD) oraz nabyła prawo do wprowadzenia systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 do obrotu na terenie Unii Europejskiej. Uzyskane w badaniach certyfikacyjnych parametry czułości i specyficzności, oraz uzyskanie certyfikatu CE-IVD stanowi potwierdzenie skuteczności systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 w wykrywaniu wirusa SARS-CoV-2.

Jednocześnie kontynuowane były prace nad optymalizacją systemu PCR|ONE pod kątem wymogów produkcji masowej. Działania te stanowią odpowiedź na potrzeby rynku i potencjalnych nabywców Curiosity Diagnostics sp. z o.o.

System diagnostyczny BacterOMIC – opis działań zrealizowanych w II kwartale 2021 r.

Rozpoczęcie walidacji systemu BacterOMIC w zewnętrznych laboratoriach

W dniu 1 kwietnia 2021 r. Spółka poinformowała o rozpoczęciu - w ramach właściwych badań przedrejestracyjnych - walidacji systemu BacterOMIC w zewnętrznym laboratorium na próbkach klinicznych. Walidacja systemu obejmuje program testów w laboratoriach zewnętrznych oraz w laboratorium wewnętrznym zgodnie z wytycznymi normy: ISO 20776 Clinical Laboratory Testing and In Vitro Diagnostic Test Systems. Tym samym Spółka rozpoczęła badania w laboratorium zewnętrznym.

Spółka zapowiedziała, że ramach programu walidacji testy będą odbywały się w trzech laboratoriach, z czego w co najmniej dwóch laboratoriach zewnętrznych. Jednocześnie kontynuowane były działania w ramach weryfikacji systemu BacterOMIC, o której rozpoczęciu Spółka wcześniej. Weryfikacja to proces wewnętrzny, który ma na celu potwierdzenie działania poszczególnych elementów systemu zgodnie z ustalonymi protokołami oraz zgodności ze specyfikacją. Weryfikacja

i walidacja stanowią ocenę skuteczności systemu w ramach badań przedrejestracyjnych systemu BacterOMIC. Wyniki weryfikacji i walidacji posłużą opracowaniu dokumentacji, która zostanie złożona do Prezesa Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych w ramach zgłoszenia systemu BacterOMIC jako wyrobu medycznego do diagnostyki in vitro. Jednocześnie Bacteromic sp. z o.o. wystawi deklarację zgodności stwierdzającą zgodność systemu BacterOMIC z wymaganiami zasadniczymi właściwych dyrektyw Unii Europejskiej nadając systemowi BacterOMIC oznakowanie CE-IVD.

W dniu 8 czerwca 2021 r. Spółka poinformowała o rozpoczęciu walidacji systemu BacterOMIC na próbkach klinicznych w drugim zewnętrznym laboratorium. Natomiast w dniu 24 czerwca 2021 r. Spółka podała informację o rozpoczęciu walidacji systemu BacterOMIC w trzecim zewnętrznym laboratorium.

Realizacja działania „7a. przeprowadzenie audytu certyfikującego zgodnie z ISO 13485” składającego się na kamień milowy pt. "7. Rejestracja i certyfikacja" oraz otrzymanie przez Bacteromic certyfikatu ISO 13485:2016

W dniach 12-16 kwietnia 2021 r. w spółce Bacteromic sp. z o.o. przeprowadzony został audyt certyfikacyjny obejmujący zgodność z normą ISO 13485:2016. Przeprowadzenie audytu oznaczał, że osiągnięty został jeden z trzech elementów składających się na kamień milowy pt. "7. Rejestracja i certyfikacja", tj. "7a. przeprowadzenie audytu certyfikującego zgodnie z ISO 13485" (uszczegółowiony harmonogram rozwoju systemu BacterOMIC przekazany raportem bieżącym nr 2/2019 był przez Emitenta na bieżąco aktualizowany – ostatnia aktualizacja została przekazana raportem bieżącym nr 13/2021). Audyt został przeprowadzony przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji. Audytor wiodący przekazał Bacteromic sp. z o.o. informację o wydaniu pozytywnej rekomendacji dot. certyfikacji systemu zarządzania jakością z normą ISO 13485:2016 w zakresie: projektowanie, produkcja i dystrybucja systemów do diagnostyki in vitro (IVD), wykorzystywanych w celu ilościowego oznaczania lekowrażliwości drobnoustrojów w badanych próbkach.

W dniu 1 czerwca 2021 r. Spółka poinformowała, że Bacteromic sp. z o.o. otrzymała od Polskiego Centrum Badań i Certyfikacji certyfikat zgodności z normą ISO 13485:2016. Certyfikat został wystawiony w zakresie: projektowanie, produkcja i dystrybucja systemów do diagnostyki in vitro (IVD), wykorzystywanych w celu ilościowego oznaczania lekowrażliwości drobnoustrojów w badanych próbkach. Okres ważności certyfikatu wynosi 3 lata.

Dalsze działania

Biorąc pod uwagę aktualny wpływ pandemii Covid-19 na funkcjonowanie podmiotów uczestniczących w badaniu oraz brak możliwości przewidzenia, jak długo taka sytuacja się utrzyma, Spółka przewiduje zakończenie właściwych badań przedrejestracyjnych w trzecim kwartale 2021 r.

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 (13.08.2021 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 30.06.2021 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	-3 011	20 753	15 089	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 30.06.2021 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	-871	3 220	5 116	0

Emitent nie posiada jednostek nieobjętych konsolidacją.

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

Nie dotyczy. Na dzień 30 czerwca 2021 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 (13.08.2021 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	626.286	626.286	23,31%	23,31%
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	1.112.535	1.112.535	41,42%	41,42%
	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 30.06.2021 r. przez Emitenta:

- zatrudnienie w osobach: 7 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 6,8 etatów

Stan zatrudnienia na 30.06.2021 r. w Grupie:

- zatrudnienie w osobach: 76 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 73,23 etatów