

**UZASADNIENIA UCHWAŁ, KTÓTRE MAJĄ BYĆ PRZEDMIOTEM OBRAD NADZWYCZAJNEGO  
WALNEGO ZGROMADZENIA SCOPE FLUIDICS S.A. W DNIU 7 GRUDNIA 2021 ROKU**

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 3  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.  
z dnia 7 grudnia 2021 roku  
w sprawie zmiany Statutu Scope Fluidics S.A.**

W związku z przekształceniem wszystkich akcji imiennych Spółki na akcje na okaziciela, zaproponowane zostały zmiany eliminujące ze Statutu zapisy dotyczące akcji imiennych. Zmiany te obejmują:

- nadanie § 5 ust. 1 Statutu Spółki nowego brzmienia.
- uchylene § 5 ust. 3 i 4 Statutu Spółki
- nadanie § 8 Statutu Spółki nowego brzmienia
- nadanie § 22 ust. 3 Statutu Spółki nowego brzmienia

Doprecyzowane zostały zapisy dotyczące wypłaty zaliczki na poczet dywidendy poprzez uzupełnienie brzmienia § 6 ust. 5 Statutu Spółki. Zmiana polega na wskazaniu, że do wypłaty zaliczki na poczet dywidendy konieczne jest spełnienie wszystkich warunków wynikających z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa.

Zmiana polegająca na nadaniu nowego brzmienia § 7 Statutu Spółki posiada charakter aktualizujący. Zarząd dokonał 21 sierpnia 2020 r. podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze emisji 127 915 akcji zwykłych na okaziciela, wykorzystując w całości upoważnienie wskazane w dotychczasowym § 7 ust. 1 pkt. b) Statutu Spółki. Zmiana Statutu uwzględniająca podwyższenie kapitału zakładowego w wyniku emisji przedmiotowych akcji została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w listopadzie 2020 r.

Z kolei zmiana § 13 ust. 2 Statutu Spółki, polegająca na rozszerzeniu składu osobowego Rady Nadzorczej, została podyktowana zamiarem uniknięcia zmniejszenia stanu osobowego liczby członków Rady Nadzorczej poniżej ustawowego minimum wskutek okoliczności nie dotyczących Spółki (np. rezygnacja). Zmiana § 17 ust. 2 Statutu Spółki stanowi konsekwencję zmiany § 13 ust. 2 Statutu.

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 4  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.  
z dnia 7 grudnia 2021 roku  
w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu**

W związku z planowanym przeniesieniem notowań akcji Spółki na rynek regulowany, Zarząd podjął działania mające na celu stosowanie przez Spółkę jak największej ilości zasad wskazanych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021” („DPSN”). Zgodnie z zasadą 6.4 wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od liczby posiedzeń. Jednocześnie wynagrodzenie członków komitetów, w szczególności komitetu audytu, powinno uwzględniać dodatkowe nakłady pracy związane z pracą w tych komitetach.

W odniesieniu do ustalenia wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki, należy zauważyć, że wynagrodzenie to nie było zmieniane od września 2017 r. Tymczasem przez ostatnie 4 lata skala działalności Grupy Scope Fluidics, której jednostką dominującą jest Spółka, istotnie się zwiększała, co przekładało się na zwiększenie nakładów pracy Członków Rady Nadzorczej w ramach sprawowania nadzoru nad Spółką i tym samym *de facto* nad całą Grupą Scope Fluidics. Uzasadnione jest zatem dostosowanie wynagrodzenia Rady Nadzorczej Spółki do obecnego zakresu działalności oraz etapu rozwoju biznesu Spółki.

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 5  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.  
z dnia 7 grudnia 2021 roku  
w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej**

W związku z rezygnacją Pana Piotra Michalskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, konieczne jest uzupełnienie składu osobowego Rady Nadzorczej. Poniżej Zarząd przedstawia kandydaturę Pani Karoliny Radziszewskiej, która w ocenie Zarządu posiada odpowiednie kwalifikacje oraz spełnia wymagania stawiane członkom rad nadzorczych spółek publicznych.

Pani Karolina Radziszewska posiada ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe, w tym w zarządzaniu w obszarze HR w dużych międzynarodowych podmiotach. Specjalizuje się w zwiększaniu zaangażowania i wydajności wśród pracowników w przedsiębiorstwach będących na etapie znaczących zmian organizacyjnych, w tym fuzji i przejęć, szybkiego rozwoju organicznego czy restrukturyzacji.

Pani Karolina Radziszewska pełni funkcję wiceprezesa ds. zasobów ludzkich w spółce biurowej Skanska na Europę Środkowo-Wschodnią. Przed dołączeniem do Skanska, pełniła funkcję People Director w firmie ConsenSys. Wcześniej, jako dyrektor personalny i członek zarządu w Randstad, odpowiadała za strategię HR i procesy na poziomie regionu EMEA. Zdobywała również doświadczenie w takich firmach jak PwC, ZA Puławy i Hewitt Associates. Pani Karolina Radziszewska posiada tytuł magistra ekonomii Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie.

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 6  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.  
z dnia 7 grudnia 2021 roku  
w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej**

W związku z podjęciem w dniu 7 grudnia 2021 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Scope Fluidics S.A. uchwały nr 3 w sprawie zmiany Statutu Scope Fluidics S.A., uzasadnione jest powołanie szóstego Członka Rady Nadzorczej Spółki. Poniżej Zarząd przedstawia kandydaturę Pani Joanny Rzempały, która w ocenie Zarządu posiada odpowiednie kwalifikacje oraz spełnia wymagania stawiane członkom rad nadzorczych spółek publicznych.

Pani Joanna Rzempała posiada tytuł doktora nauk ekonomicznych. Jest adiunktem w Katedrze Organizacji i Zarządzania Wydziału Ekonomii, Finansów i Zarządzania Uniwersytetu Szczecińskiego. Prowadzi wykłady z tematyki zarządzania projektami.

Posiada tytuł Certified Senior Project Manager IPMA-B, certyfikat Ministra Finansów do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz certyfikat zarządzania projektami PRINCE2 Foundation i GPM. Jest członkiem komitetów finansowych i rad programowych w Polsce i zagranicą.

Pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu International Project Management Association Polska.

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 7  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.  
z dnia 7 grudnia 2021 roku  
w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Scope Fluidics S.A.**

Spółki, których akcje notowane są na rynku regulowanym zobowiązane są do posiadania i stosowania polityki wynagrodzeń, o której mowa w rozdziale 4a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. W związku z planowanym przeniesieniem notowań akcji Scope Fluidics S.A. („Spółka”) na rynek regulowany, zasadne jest przyjęcie Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Scope Fluidics S.A., która zacznie obowiązywać w momencie dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym.

---

**Uzasadnienie Uchwały nr 8**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Scope Fluidics S.A.**  
**z dnia 7 grudnia 2021 roku**  
**w sprawie sporządzania przez Spółkę jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania**  
**finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej /**  
**Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości**

Spółki, których akcje notowane są na rynku regulowanym zobowiązane są do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej / Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, o których mowa w Rozporządzeniu (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości („MSR”) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. Jednocześnie spółki, które zamierzają ubiegać się lub ubiegają się o dopuszczenie ich akcji do obrotu na rynku regulowanym lub których akcje są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym mogą sporządzać jednostkowe sprawozdania finansowego zgodnie z MSR. Mając na uwadze, że od momentu dopuszczenia akcji Scope Fluidics S.A. do obrotu na rynku regulowanym, Spółka zobligowana będzie do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z MSR, zasadnym jest, aby również sprawozdania jednostkowe sporządzane były zgodnie z MSR. Stosowanie tych różnych zasad rachunkowości na poziomie jednostkowym i skonsolidowanym wymagałoby każdorazowo przekształcania sprawozdań jednostkowych na potrzebę sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego, co wymagałoby dodatkowego czasu oraz nakładów pracy. Utrudniałoby również porównywanie danych na poziomie jednostkowym i skonsolidowanym adresatom sprawozdań.