

SCOPE FLUIDICS S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017 R.**

Scope Fluidics S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	12
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	18
RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	19
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	21

Scope Fluidics S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

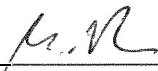
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) Zarząd Scope Fluidics S.A. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

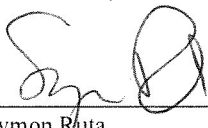
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 23 581 124,93 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 2 114 022,53 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 13 358 997,96 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 10 356 195,87 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Piotr Garstecki
Prezes Zarządu



Marcin Izydorzak
Członek Zarządu



Szymon Ręta
Członek Zarządu



Paulina Markowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa 29 maja 2018 r.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Scope Fluidics Spółka Akcyjna, zwana dalej Spółką

Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 3 lutego 2017 r. nastąpiła zmiana formy prawnej ze Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę akcyjną.

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Duchnicka 3 BUD. 16, lok. WEJSCIE A
01-769 Warszawa

21 grudnia 2017 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę o zmianie siedziby Spółki (poprzedni adres to: ul. Marcina Kasprzaka 44/52, 01-224 Warszawa). Na dzień bilansowy adres nowej siedziby nie został zarejestrowany w KRS, rejestracja nastąpiła w dniu 10 kwietnia 2018 r.

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Właściwy sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	27 marca 2017 r.
Numer rejestru:	KRS 0000668408

Na podstawie Uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Scope Fluidics Sp. z o.o. z dnia 3 lutego 2017 r. Spółka Scope Fluidics Sp. z o.o. została przekształcona w Spółkę Scope Fluidics S.A. Rejestracja w KRS nastąpiła w dniu 27 marca 2017 r.

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Scope Fluidics S.A. jest inkubatorem start-upów technologicznych. Koncentruje swoją uwagę na diagnostyce i ochronie zdrowia. Zapewnia ramy prawne, finansowe, infrastrukturalne oraz krytyczne zasoby know-how po to, by projekty mogły przeobrazić się w spółki celowe. W 2012 roku Scope Fluidics powołał do życia spółkę Curiosity Diagnostics, aby stworzyć system PCR|ONE, który oferuje najszybsze wykrywanie bakterii i wirusów na świecie. W 2017 roku powstała spółka Bacteromic tworząca system, który umożliwi zdobycie pełnej wiedzy o mechanizmach oporności oraz o wrażliwości bakterii na wszystkie dostępne antybiotyki. Istnieje naturalna niepewność związana z powodzeniem komercjalizacji lub sprzedaży projektów.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

1. 7 Przekształcenie

Na podstawie Uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Scope Fluidics Sp. z o.o. z dnia 3 lutego 2017 r. Spółka Scope Fluidics Sp. z o.o. została przekształcona w Spółkę Scope Fluidics S.A. Rejestracja zmiany formy prawnej w KRS nastąpiła w dniu 27 marca 2017 r.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2. 4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

2. 5 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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. Przyjmuje się, że projekty spełniają kryteria aktywowania, kiedy rozpocznie się etap industrializacji. Koszty aktywowane dotyczą przede wszystkim nakładów poniesionych na uzyskanie ochrony patentowej i własności przemysłowej.

2. 6 *Rzeczowe aktywa trwałe*

Środki trwale wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 7 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

2. 7. 1 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

2. 8 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

2. 9 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania wycenia się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 10 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

- 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.

2. 11 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

2. 12 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

2. 13 *Różnice kursowe*

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	Bilans	
	31.12.2017	31.12.2016
EUR	4,1709	4,4240
USD	3,4813	4,1793

2. 14 *Instrumenty finansowe*

2. 14.1 *Klasyfikacja instrumentów finansowych*

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Scope Fluidics S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 14.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

2. 14.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 14.4 Zobowiązania finansowe

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 15 Dotacje

W celu dochowania zasady współmierności przychodów i kosztów, dotacje otrzymane lub należne na sfinansowanie prac badawczych i wdrożeniowych, które nie są kapitalizowane, zwiększają pozostałe przychody operacyjne do wysokości limitu poniesionych kwalifikowanych kosztów sfinansowanych tą dotacją w danym roku finansowym.



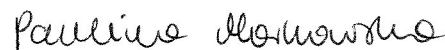
Piotr Garstecki
Prezes Zarządu



Marcin Izidorzak
Członek Zarządu



Szymon Ruda
Członek Zarządu



Paulina Markowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa 29 maja 2018 r.

Scope Fluidics S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe		7 126 271,38	7 132 630,18
Wartości niematerialne i prawne	1		
Inne wartości niematerialne i prawne		506,18	14 513,83
		<u>506,18</u>	<u>14 513,83</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		176 742,98	245 504,00
urządzenia techniczne i maszyny		176 742,98	245 250,09
środki transportu		-	253,91
		<u>176 742,98</u>	<u>245 504,00</u>
Należności długoterminowe	3		
Od pozostałych jednostek		61 869,00	-
		<u>61 869,00</u>	<u>-</u>
Inwestycje długoterminowe	4		
Długoterminowe aktywa finansowe		6 756 152,40	6 751 152,40
w jednostkach powiązanych	4.2	6 756 152,40	6 751 152,40
		<u>6 756 152,40</u>	<u>6 751 152,40</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe	5	131 000,82	121 459,95
		<u>131 000,82</u>	<u>121 459,95</u>
Aktywa obrotowe		16 454 853,55	3 122 379,03
Należności krótkoterminowe			
Należności od pozostałych jednostek		354 859,89	48 214,07
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		349 123,47	48 014,07
inne		5 736,42	200,00
		<u>354 859,89</u>	<u>48 214,07</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Scope Fluidics S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 087 824,75	3 064 864,91
w jednostkach powiązanych	6.1	4 826 033,97	2 159 270,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.2	<u>11 261 790,78</u>	<u>905 594,91</u>
		<u>16 087 824,75</u>	<u>3 064 864,91</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	12 168,91	9 300,05
AKTYWA RAZEM		<u><u>23 581 124,93</u></u>	<u><u>10 255 009,21</u></u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Scope Fluidics S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	8.1	230 405,00	137 000,00
Kapitał zapasowy, w tym:		27 977 111,00	12 597 495,51
nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji		22 521 565,49	7 141 950,00
Strata z lat ubiegłych		(2 906 398,60)	(1 244 153,57)
Strata netto		<u>(2 114 022,53)</u>	<u>(1 662 245,03)</u>
		<u>23 187 094,87</u>	<u>9 828 096,91</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		394 030,06	426 912,30
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9.1	21 943,18	42 111,00
- krótkoterminowa		21 943,18	42 111,00
Pozostałe rezerwy		110 178,76	110 178,76
- krótkoterminowe	9.2	<u>110 178,76</u>	<u>110 178,76</u>
		<u>132 121,94</u>	<u>152 289,76</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		180 052,81	192 767,23
z tytułu dostaw i usług	10.1	121 849,14	60 238,13
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		37 142,47	64 576,96
z tytułu wynagrodzeń		<u>21 061,20</u>	<u>67 952,14</u>
		<u>180 052,81</u>	<u>192 767,23</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Scope Fluidics S.A.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		81 855,31	81 855,31
	11.1	<u>81 855,31</u>	<u>81 855,31</u>
		<u>81 855,31</u>	<u>81 855,31</u>
PASYWA RAZEM		<u>23 581 124,93</u>	<u>10 255 009,21</u>



Piotr Garstecki
Prezes Zarządu



Szymon Ruta
Członek Zarządu



Marcin Izydorzak
Członek Zarządu



Paulina Markowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa 29 maja 2018 r.

Scope Fluidics S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12		
Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 800,00	183 232,56
		<u>1 800,00</u>	<u>183 232,56</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(96 837,33)	(98 326,44)
Zużycie materiałów i energii		(163 292,81)	(123 016,53)
Usługi obce		(726 777,28)	(399 327,73)
Podatki i opłaty		(27 220,72)	(17 453,29)
Wynagrodzenia		(1 060 270,06)	(1 270 718,31)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, tym:		(144 053,72)	(216 342,80)
- emerytalne		(53 028,46)	(97 747,76)
Pozostałe koszty rodzajowe		(27 697,89)	(23 889,15)
		<u>(2 246 149,81)</u>	<u>(2 149 074,25)</u>
Strata ze sprzedaży		(2 244 349,81)	(1 965 841,69)
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	320 867,88
Inne przychody operacyjne		497,59	33 749,99
		<u>497,59</u>	<u>354 617,87</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(23 905,43)	-
Inne koszty operacyjne		-	(117 685,95)
		<u>(23 905,43)</u>	<u>(117 685,95)</u>
Strata z działalności operacyjnej		(2 267 757,65)	(1 728 909,77)
Przychody finansowe			
Odsetki, w tym:	13	170 489,62	66 464,42
- od jednostek powiązanych		166 763,97	59 270,00
Inne		340,50	352,21
		<u>170 830,12</u>	<u>66 816,63</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego


Scope Fluidics S.A.
Rachunek zysków i strat


(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 -</u> <u>31.12.2016</u>
Koszty finansowe		
Odsetki	14 (17 012,67)	(151,89)
Inne	(82,33)	-
	<u>(17 095,00)</u>	<u>(151,89)</u>
Strata brutto	(2 114 022,53)	(1 662 245,03)
Strata netto	<u>(2 114 022,53)</u>	<u>(1 662 245,03)</u>


Piotr Garstecki
Prezes Zarządu


Szymon Ruta
Członek Zarządu


Marcin Izidorzak
Członek Zarządu


Paulina Markowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa 29 maja 2018 r.

Scope Fluidics S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Kapitał własny na początek okresu	9 828 096,91	5 539 707,83
Kapitał podstawowy na początek okresu	137 000,00	101 000,00
Zmiany kapitału podstawowego		
zwiększenia (z tytułu)	93 405,00	36 000,00
- emisji akcji	<u>93 405,00</u>	<u>36 000,00</u>
Kapitał podstawowy na koniec okresu	<u>230 405,00</u>	<u>137 000,00</u>
Kapitał zapasowy na początek okresu	12 597 495,51	7 955 445,51
Zmiany kapitału zapasowego		
zwiększenia (z tytułu)	15 379 615,49	4 642 050,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	<u>15 379 615,49</u>	<u>4 642 050,00</u>
Kapitał zapasowy na koniec okresu	<u>27 977 111,00</u>	<u>12 597 495,51</u>
(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu i na koniec okresu	(2 906 398,60)	(1 244 153,57)
Wynik netto		
strata netto	(2 114 022,53)	(1 662 245,03)
Kapitał własny na koniec okresu	<u>23 187 094,87</u>	<u>9 828 096,91</u>
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	<u><u>23 187 094,87</u></u>	<u><u>9 828 096,91</u></u>



Piotr Garstecki
Prezes Zarządu



Marcin Izydorzak
Członek Zarządu



Szymon Ruda
Członek Zarządu



Paulina Markowska
*Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Warszawa 29 maja 2018 r.

Scope Fluidics S.A.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Strata netto		(2 114 022,53)	(1 662 245,03)
Korekty razem:			
Amortyzacja		96 837,33	98 326,44
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(150 097,30)	(59 270,00)
Strata/(Zysk) z działalności inwestycyjnej	17.1	23 905,43	(335 739,25)
Zmiana stanu rezerw		(20 167,82)	63 479,33
Zmiana stanu należności		(368 514,82)	119 405,24
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17.2	(12 714,42)	(124 965,77)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(12 409,73)	(3 332,28)
		<u>(443 161,33)</u>	<u>(242 096,29)</u>
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>(2 557 183,86)</u>	<u>(1 904 341,32)</u>
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		-	467 030,79
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	467 030,79
Wydatki		(2 542 974,09)	(1 804 056,91)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17.3	(37 974,09)	(4 056,91)
Na aktywa finansowe, w tym:		(2 505 000,00)	(1 800 000,00)
w jednostkach powiązanych		(2 505 000,00)	(1 800 000,00)
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(2 542 974,09)</u>	<u>(1 337 026,12)</u>
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		17 473 020,49	2 500 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		15 473 020,49	2 500 000,00
Kredyty i pożyczki		2 000 000,00	-
Wydatki		(2 016 666,67)	-
Splaty kredytów i pożyczek		(2 000 000,00)	-
Odsetki		(16 666,67)	-
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>15 456 353,82</u>	<u>2 500 000,00</u>
Przeplwy pieniężne netto razem		<u>10 356 195,87</u>	<u>(741 367,44)</u>

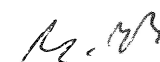
Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Scope Fluidics S.A.
Rachunek przepływów pieniężnych


(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	10 356 195,87	(741 367,44)
Środki pieniężne na początek okresu	905 594,91	1 646 962,35
Środki pieniężne na koniec okresu	<u>11 261 790,78</u>	<u>905 594,91</u>


Piotr Garstecki
Prezes Zarządu


Marcin Izydorzak
Członek Zarządu


Szymon Ruta
Członek Zarządu


Paulina Markowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa 29 maja 2018 r.