



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy
Scope Fluidics S.A.
za III kwartał 2020 r.

Warszawa, 13 listopada 2020 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (dane w PLN)	5
3. Jednostkowe dane finansowe spółki Scope Fluidics S.A. za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (dane w PLN).....	9
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	13
5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta i grupy kapitałowej, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	17
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.....	39
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.....	40
8. Informacje na temat aktywności Emitenta dotyczące podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	40
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.....	40
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej.....	41
11. Informacja o strukturze Akcjonariatu, ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu	42
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	42

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa Spółki	Scope Fluidics Spółka Akcyjna („Spółka”, „Emitent”, „Scope Fluidics”
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, CFO
Rada Nadzorcza	Robert Przytuła – Przewodniczący Rady Nadzorczej Andrzej Chądzyński – Członek Rady Nadzorczej Robert Hołyst – Członek Rady Nadzorczej Piotr Michalski – Członek Rady Nadzorczej Patryk Mikucki – Członek Rady Nadzorczej
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy w wysokości 255 829,00 zł, w całości opłacony, na który składa się 2.558.290 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

	Po zarejestrowaniu przez Sąd zmiany Statutu Spółki uwzględniającej podwyższenie kapitału zakładowego w zw. z emisją 127.915 akcji zwykłych na okaziciela serii H (opłaconych w całości), kapitał zakładowy Spółki będzie wynosił 268.620,50 zł i dzielił się na 2.686.205 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.
--	--

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

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

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

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

Koncepcja biznesowa Scope Fluidics

Scope Fluidics zajmuje się rozwojem projektów technologicznych w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia. Scope Fluidics posiada krytyczne zasoby know-how, współpracując z naukowcami i 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 jego komercjalizacja. Należy mieć na uwadze, że ze względu na złożoność projektów z dziedziny med-tech oraz horyzont czasowy ich realizacji, projekty te mogą w miarę postępu prac rozwojowych wymagać pozyskiwania dalszego finansowania.

Obecnie w ramach Grupy Kapitałowej rozwijane są następujące projekty:

- System PCR|ONE prowadzony w ramach spółki celowej Curiosity Diagnostics sp. z o.o. ("Curiosity Diagnostics") oraz
- System BacterOMIC prowadzony w ramach spółki celowej Bacteromic sp. z o.o. („Bacteromic”).

Ponadto w październiku 2020 r. Zarząd podjął decyzję o wyborze nowego projektu oraz o przystąpieniu do przygotowania planu działań operacyjnych w tym projekcie.

Spółka posiada 100% udziałów Curiosity Diagnostics oraz 100% udziałów Bacteromic. Spółka oraz Curiosity Diagnostics i Bacteromic tworzą Grupę Kapitałową Scope Fluidics („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”).

2. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SCOPE FLUIDICS S.A. ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 30.09.2020 R. (DANE W PLN)

SKONSOLIDOWANY BILANS	2020-09-30	2019-09-30
Aktywa trwałe	12 301 506,98	6 587 706,75
I. Wartości niematerialne i prawne	37 063,96	19 082,50
3. Inne wartości niematerialne i prawne	37 063,96	19 082,50
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 012 958,04	1 775 007,28
1. Wartość firmy - jednostki zależne	1 012 958,04	1 775 007,28
III. Rzeczowe aktywa trwałe	588 216,26	471 346,05
1. Środki trwałe	487 106,26	471 346,05
c. Urządzenia techniczne i maszyny	487 106,26	471 346,05
2. Środki trwałe w budowie	101 110,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	80 102,73	77 438,00
3. Od pozostałych jednostek	80 102,73	77 438,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 583 165,99	4 244 832,92
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 583 165,99	4 244 832,92
B. Aktywa obrotowe	9 372 461,40	5 469 122,11
II. Należności krótkoterminowe	1 207 803,22	1 389 228,41
2. Od pozostałych jednostek	1 207 803,22	1 389 228,41
b. Z tytułu podatków, dotacji, ZUS	526 078,43	361 002,27
c. Inne	681 724,79	1 028 226,14
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 920 137,58	4 063 268,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 920 137,58	4 063 268,01
c. Środki pieniężne	7 920 137,58	4 063 268,01
- W kasie i w banku	7 920 137,58	4 063 268,01
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	244 520,60	16 625,69
Aktywa razem	21 673 968,38	12 056 828,86

SKONSOLIDOWANY BILANS	2020-09-30	2019-09-30
A. Kapitał (fundusz) własny	15 647 276,58	8 790 713,11
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	255 829,00	231 540,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	41 667 273,80	27 977 111,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 703 678,90	-15 403 499,53
VIII. Zysk (strata) netto	-4 572 147,32	-4 014 438,36
B Kapitały mniejszości	0,00	374,54
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 026 691,80	3 266 115,75
I. Inne rezerwy na zobowiązania	427 691,71	368 706,27
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	317 512,95	258 527,51
ii. krótkoterminowe	317 512,95	258 527,51
3. Pozostałe rezerwy	110 178,76	110 178,76
ii. krótkoterminowe	110 178,76	110 178,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 552 563,38	1 095 333,70
2. Wobec pozostałych jednostek	1 552 563,38	1 095 333,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	637 874,65	456 781,69
i. do 12 miesięcy	637 874,65	456 781,69
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	472 207,51	312 597,73
h) z tytułu wynagrodzeń	442 481,22	325 954,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 046 436,71	1 802 075,78
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 046 436,71	1 802 075,78
i. długoterminowe	4 046 436,71	1 802 075,78
Pasywa razem	21 673 968,38	12 056 828,86

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 213 044,84	1 324 792,89	6 464 884,28	3 647 023,65
I. Amortyzacja	48 255,79	39 261,81	122 367,45	110 337,88
II. Zużycie materiałów i energii	288 545,09	130 690,22	864 757,24	241 046,60
III. Usługi obce	960 008,41	518 819,04	2 796 275,15	1 543 913,08
IV. Podatki i opłaty	58 334,60	15 490,99	73 400,15	24 881,79
V. Wynagrodzenia	652 866,13	429 987,34	2 048 228,47	1 294 477,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	162 538,86 56 780,50	92 989,34 40 601,21	374 001,51 153 082,90	210 644,46 120 737,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42 495,96	97 554,15	185 854,31	221 722,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 213 044,84	-1 324 792,89	-6 464 884,28	-3 647 023,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	780 644,43	3 032,96	2 488 042,90	283 250,17
II. Dotacje	756 626,67	2 017,74	2 176 623,31	282 152,93
III. Inne przychody operacyjne	24 017,76	1 015,22	311 419,59	1 097,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	209 242,74	208 693,94	628 699,19	656 953,90
III. Inne koszty operacyjne	209 242,74	208 693,94	628 699,19	656 953,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 641 643,15	-1 530 453,87	-4 605 540,57	-4 020 727,38
G. Przychody finansowe	13 659,69	3 639,28	61 905,02	10 212,63
II. Odsetki	2 203,66	3 639,28	17 198,68	10 212,63
V. Inne	11 456,03	0,00	44 706,34	0,00
H. Koszty finansowe	25 970,43	962,02	28 511,77	3 923,61
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	25 970,43	962,02	28 511,77	3 923,61
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 653 953,89	-1 527 776,61	-4 572 147,32	-4 014 438,36
O. Zysk (strata) brutto	-1 653 953,89	-1 527 776,61	-4 572 147,32	-4 014 438,36
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	-16,35	0,00	-62,53
S. Zysk (strata) netto	-1 653 953,89	-1 527 776,61	-4 572 147,32	-4 014 438,36
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / (strata) netto	-1 653 953,89	-1 527 776,61	-4 572 147,32	-4 014 438,36
II. Korekty razem:	-2 463 044,09	-861 382,63	-6 221 025,10	-2 179 333,85
1. Amortyzacja	250 720,02	240 840,10	728 909,92	758 469,46
5. Zmiana stanu rezerw	-66 309,99	-50 942,41	89 144,93	75 105,91
7. Zmiana stanu należności	-106 445,26	-79 465,13	-117 836,19	-196 889,77
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 824,03	339 214,58	146 429,13	682 890,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 358 793,68	-636 533,46	-6 363 541,98	-1 609 376,58
10. Inne korekty	-186 039,21	-674 496,31	-704 130,91	-1 889 533,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 116 997,98	-2 389 159,24	-10 793 172,42	-6 193 772,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
II. Wydatki	-178 726,12	-275 015,26	-271 647,46	-310 078,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-178 726,12	-275 015,26	-271 647,46	-310 078,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-178 726,12	-275 015,26	-271 647,46	-310 078,84
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	186 039,21	674 496,31	705 265,91	1 889 533,40
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	1 135,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	186 039,21	674 496,31	704 130,91	1 889 533,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	186 039,21	674 496,31	705 265,91	1 889 533,40
D. Przepływy pieniężne netto razem	-4 109 684,89	-1 989 678,19	-10 359 553,97	-4 614 317,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-4 109 684,89	-1 989 678,19	-10 359 553,97	-4 614 317,65
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 029 822,47	6 052 946,20	18 279 691,55	8 677 585,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	7 920 137,58	4 063 268,01	7 920 137,58	4 063 268,01

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITAŁE WŁASNYM	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 301 230,47	10 318 489,72	20 218 288,90	12 805 151,47
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 301 230,47	10 318 489,72	20 218 288,90	12 805 151,47
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	255 829,00	231 540,00	231 540,00	231 540,00
a) Zwiększenie z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	24 289,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	255 829,00	231 540,00	255 829,00	231 540,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 667 273,80	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	41 667 273,80	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	23 154,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie z tytułu wydania akcji	0,00	0,00	1 135,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	-24 289,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-20 521 806,67	-12 916 837,78	-15 403 499,53	-11 330 209,90
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia starty z ubiegłego okresu do pokrycia	-1 181 872,23	-2 486 661,75	-6 300 179,37	-4 073 289,63
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 703 678,90	-15 403 499,53	-21 703 678,90	-15 403 499,53
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 703 678,90	-15 403 499,53	-21 703 678,90	-15 403 499,53
9. Wynik netto				
b) strata netto	-1 653 953,89	-1 527 776,61	-4 572 147,32	-4 014 438,36
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 647 276,58	8 790 713,11	15 647 276,58	8 790 713,11
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 647 276,58	8 790 713,11	15 647 276,58	8 790 713,11

3. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE SPÓŁKI SCOPE FLUIDICS S.A. ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 30.09.2020 R. (DANE W PLN)

AKTYWA	2020-09-30	2019-09-30
A. Aktywa trwałe	25 162 738,10	16 474 060,42
I. Wartości niematerialne i prawne	37 063,96	19 082,50
3. Inne wartości niematerialne i prawne	37 063,96	19 082,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	89 419,01	121 387,52
1. Środki trwałe	89 419,01	121 387,52
c. Urządzenia techniczne i maszyny	89 419,01	121 387,52
III. Należności długoterminowe	80 102,73	77 438,00
3. Od pozostałych jednostek	80 102,73	77 438,00
IV. Inwestycje długoterminowe	24 956 152,40	16 256 152,40
3. Długoterminowe aktywa finansowe	24 956 152,40	16 256 152,40
a. W jednostkach powiązanych	24 956 152,40	16 256 152,40
- Udziały i akcje	24 956 152,40	16 256 152,40
B. Aktywa obrotowe	6 035 886,55	3 885 243,89
II. Należności krótkoterminowe	270 851,54	283 209,84
1. Od jednostek powiązanych	88 374,06	90 608,19
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	88 374,06	90 608,19
- do 12 miesięcy	88 374,06	90 608,19
2. Od pozostałych jednostek	182 477,48	192 601,65
b. Z tytułu podatków, dotacji, ZUS	169 506,21	96 544,30
c. Inne	12 971,27	96 057,35
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 578 920,12	3 585 989,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 578 920,12	3 585 989,99
b. W jednostkach powiązanych	1 000 863,01	907 890,41
- Udzielone pożyczki	1 000 863,01	907 890,41
c. Środki pieniężne	4 578 057,11	2 678 099,58
- W kasie i w banku	4 578 057,11	2 678 099,58
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	186 114,89	16 044,06
Aktywa razem	31 198 624,65	20 359 304,31

PASYWA	2020-09-30	2019-09-30
A. Kapitały własne	30 630 576,96	19 956 913,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	255 829,00	231 540,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	41 667 273,80	27 977 111,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 473 916,06	-6 553 138,92
VIII. Strata netto	-1 818 609,78	-1 698 598,91
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	568 047,69	402 391,14
I. Inne rezerwy na zobowiązania	152 887,75	137 694,44
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	42 708,99	27 515,68
ii. krótkoterminowe	42 708,99	27 515,68
3. Pozostałe rezerwy	110 178,76	110 178,76
ii. krótkoterminowe	110 178,76	110 178,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	415 159,94	264 696,70
2. Wobec pozostałych jednostek	415 159,94	264 696,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	298 046,45	148 959,55
i. do 12 miesięcy	298 046,45	148 959,55
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	57 766,41	46 813,46
h) z tytułu wynagrodzeń	59 347,08	68 923,69
Pasywa razem	31 198 624,65	20 359 304,31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	686 020,73	683 227,05	2 024 829,38	1 715 975,60
I. Amortyzacja	24 461,54	18 206,51	52 487,55	56 255,77
II. Zużycie materiałów i energii	64 223,11	70 750,76	256 217,76	128 451,36
III. Usługi obce	405 466,37	307 196,77	1 081 943,81	830 583,28
IV. Podatki i opłaty	993,92	10 755,00	5 692,10	14 615,13
V. Wynagrodzenia	142 308,90	153 363,09	450 409,91	426 640,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	34 766,65 13 770,15	37 332,49 11 439,21	80 863,21 36 473,25	71 753,50 28 274,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 800,24	85 622,43	97 215,04	187 675,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-686 020,73	-683 227,05	-2 024 829,38	-1 715 975,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 882,41	0,00	85 014,88	60,31
II. Dotacje	7 588,50	0,00	29 188,50	0,00
III. Inne przychody operacyjne	45 293,91	0,00	55 826,38	60,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 920,98	171,13	6 177,51	563,64
III. Inne koszty operacyjne	1 920,98	171,13	6 177,51	563,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-635 059,30	-683 398,18	-1 945 992,01	-1 716 478,93
G. Przychody finansowe	30 847,50	9 147,13	134 609,64	17 906,78
II. Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	30 847,50 31 808,22	9 172,74 0,00	134 609,64 120 575,34	17 906,78 0,00
H. Koszty finansowe	4 686,07	26,76	7 227,41	26,76
IV. Inne	4 686,07	26,76	7 227,41	26,76
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-608 897,87	-674 277,81	-1 818 609,78	-1 698 598,91
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-608 897,87	-674 277,81	-1 818 609,78	-1 698 598,91
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-608 897,87	-674 277,81	-1 818 609,78	-1 698 598,91

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / (strata) netto	-608 897,87	-674 277,81	-1 818 609,78	-1 698 598,91
II. Korekty razem:	-32 200,91	189 459,28	-346 916,59	-30 052,99
1. Amortyzacja	24 461,54	18 206,51	52 487,55	56 255,77
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-28 644,83	0,00	-117 411,95	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-8 065,42	-8 006,14	23 372,87	3 829,65
7. Zmiana stanu należności	16 396,01	49 962,44	-28 331,45	-225 517,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	136 208,47	131 531,91	-72 623,68	152 786,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-171 693,67	3 468,67	-180 651,19	-9 517,31
10. Inne korekty	-863,01	-5 704,11	-23 758,74	-7 890,41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-641 098,78	-484 818,53	-2 165 526,37	-1 728 651,90
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	5 119 712,33	0,00	5 119 712,33	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	5 119 712,33	0,00	5 119 712,33	0,00
II. Wydatki	-8 200 000,00	-672 084,17	-14 250 801,34	-944 983,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-22 084,17	-50 801,34	-44 983,17
3. Na aktywa finansowe, w tym: a) w jednostkach powiązanych	-7 200 000,00 -7 200 000,00	0,00 0,00	-8 700 000,00 -8 700 000,00	0,00 0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-1 000 000,00	-650 000,00	-5 500 000,00	-900 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 080 287,67	-672 084,17	-9 131 089,01	-944 983,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	24 030,73	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	1 135,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	22 895,73	0,00
IV. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	24 030,73	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-3 721 386,45	-1 156 902,70	-11 272 584,65	-2 673 635,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-3 721 386,45	-1 156 902,70	-11 272 584,65	-2 673 635,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 299 443,56	3 835 002,28	15 850 641,76	5 351 734,65
G. Środki pieniężne na koniec okresu	4 578 057,11	2 678 099,58	4 578 057,11	2 678 099,58

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 239 474,83	20 631 190,98	32 448 051,74	21 655 512,08
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 239 474,83	20 631 190,98	32 448 051,74	21 655 512,08
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	255 829,00	231 540,00	254 694,00	231 540,00
a) Zwiększenie z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	1 135,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	255 829,00	231 540,00	255 829,00	231 540,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	27 977 111,00	41 667 273,80	27 977 111,00
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	23 154,00	0,00
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie z tytułu wydania akcji	0,00	0,00	1 135,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	-24 289,00	0,00
5.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 853 943,23	-5 528 817,82	-6 553 138,92	-5 019 682,88
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia starty z poprzedniego okresu do pokrycia	-619 972,83	-1 024 321,10	-2 920 777,14	-1 533 456,04
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 473 916,06	-6 553 138,92	-9 473 916,06	-6 553 138,92
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 473 916,06	-6 553 138,92	-9 473 916,06	-6 553 138,92
9. Wynik netto				
b) strata netto	-608 897,87	-674 277,81	-1 818 609,78	-1 698 598,91
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 630 576,96	19 956 913,17	30 630 576,96	19 956 913,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu	30 630 576,96	19 956 913,17	30 630 576,96	19 956 913,17

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.

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

Metody konsolidacji oraz wyceny udziałów

Dane jednostki zależnej konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

Metoda konsolidacji pełnej

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

Wyłączeniu podlegają:

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

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

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków

trwałych, jeżeli jest ona dozwolona odrębnymi przepisami), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

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

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

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje 20%

Leasing

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

Inwestycje

Inne inwestycje długoterminowe:

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

Inwestycje krótkoterminowe:

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

Należności

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

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

Aktywa pieniężne

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

Kapitał własny

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

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

Rezerwy na zobowiązania

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

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

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

Zobowiązania

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

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

Uznawanie przychodu

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

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

Ze względu na model biznesowy Emitenta, na obecnym etapie rozwoju realizowanych w ramach Grupy Kapitałowej projektów, Emitent ani podmioty z Grupy Kapitałowej nie generują zysku. Na wyniki osiągnięte przez Emitenta oraz pozostałe podmioty z Grupy Kapitałowej mają w szczególności wpływ nakłady ponoszone na realizację kolejnych etapów rozwoju projektów oraz pozyskiwane przez Emitenta i podmioty z Grupy Kapitałowej finansowanie. Emitent oraz pozostałe podmioty z Grupy Kapitałowej podejmują również działania, które będą miały w ocenie Emitenta przełożenie na wyniki w przyszłych kwartałach. Poniżej najistotniejsze zdarzenia i okoliczności, które miały oraz mogą mieć wpływ na osiągnięte wyniki.

Rozwój realizowanych projektów

Projekt PCR|ONE

Informacja dotycząca aktualnego etapu rozwoju systemu PCR|ONE wg stanu na 10 lipca 2020r.

W dniu 10 lipca 2020 r. Spółka poinformowała, że w ramach projektu PCR|ONE, pomimo poprawy sytuacji względem ubiegłych miesięcy, szpitale informowały o potencjalnych problemach w gromadzeniu próbek pod kątem testowania panelu MRSA/SA. Wynikało to z obostrzeń proceduralnych wprowadzonych w szpitalnych laboratoriach w związku z COVID-19, ograniczenia działalności części oddziałów szpitalnych oraz mniejszej liczby pacjentów przyjmowanych przez szpitale.

Biorąc powyższe pod uwagę oraz na podstawie posiadanych informacji Zarząd Spółki poinformował, że z wysokim prawdopodobieństwem testy przedrejestracyjne na panel MRSA/SA rozpoczną się w III kwartale br. Termin ich zakończenia oraz zgłoszenie systemu PCR|ONE – panel MRSA/SA jako wyrobu medycznego zależy od sprawności zbierania próbek. Spółka poinformowała również, że podejmuje działania i decyzje wyprzedzające, aby proces ten trwał od 4 do 6 tygodni.

Spółka przekazała również, że czas oczekiwania na możliwość rozpoczęcia testów przedrejestracyjnych wykorzystuje na działania w zakresie doskonalenia analizatora PCR|ONE (walidacja i weryfikacja poszczególnych komponentów systemu w celu zapewnienia jego jak najwyższej jakości, zgodnie z normami i procedurami dla urządzeń medycznych) oraz rozwoju panelu SARS-CoV-2. Ponadto Spółka rozpoczęła również rekrutację ośrodków w celu realizacji badania oceny skuteczności klinicznej systemu PCR|ONE – panel SARS-CoV-2. Jednocześnie

Zarząd Spółki podtrzymał plan działań określony w raporcie bieżącym 13/2020 z 15 maja br., wskazujący, że certyfikacja panelu PCR|ONE –SARS-CoV-2 nastąpi w IV kwartale br.

Decyzja o zwiększeniu intensywności działań w projekcie PCR|ONE wchodzących w skład Programu Early Access oraz o podjęciu działań zmierzających do pozyskania finansowania na ten cel

W dniu 22 lipca 2020 r. w nawiązaniu do informacji dotyczących rozszerzenia działań w ramach rozwoju oraz budowania wartości systemu PCR|ONE (raport bieżący nr 22/2019 oraz nr 9/2020), Zarząd Scope Fluidics poinformował, że w związku z przedłużającą się pandemią COVID-19 oraz zachodzącymi w jej efekcie zmianami na rynku urządzeń diagnostycznych, w dniu 15 maja 2020 r. Zarząd podjął decyzję w sprawie dodatkowego rozszerzenia powyższych działań poprzez zwiększenia intensywności Programu Early Access (zwany dalej także jako "Program") tj. testowania systemu PCR|ONE przez docelowych użytkowników, zbierania informacji zwrotnej od użytkowników oraz budowania bazy wyników. Jak Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 22/2019, Program Early Access stanowi jedno z działań mających na celu zwiększenie wartości systemu PCR|ONE.

W toku prowadzonych rozmów w ramach procesu sprzedaży Curiosity Diagnostics Zarząd odebrał wzmożone zainteresowanie potencjalnych nabywców możliwie najszybszą dostępnością paneli PCR|ONE oraz czasem wymaganym do uruchomienia produkcji umożliwiającej wprowadzenie testów na rynek. Potencjalni nabywcy podkreślali również wagę pozyskania informacji zwrotnej od możliwie szerokiej gamy użytkowników systemu PCR|ONE. Możliwość potwierdzenia parametrów klinicznych (czułość, specyficzność) systemu PCR|ONE nabrała szczególnego znaczenia po wydaniu przez amerykańską Agencję Żywności i Leków, FDA (ang. Food and Drug Administration) informacji o wątpliwościach, co do czułości konkurencyjnego dla PCR|ONE systemu Abbot ID NOW. W obliczu tych informacji Zarząd uznał za celowe zwiększenie intensywności Programu Early Access oraz pozyskanie finansowania na ten cel.

Powyższe przesłanki wpisują się w szerszy obraz zmian na rynku urządzeń diagnostycznych w odpowiedzi na pandemię COVID-19. Do najważniejszych trendów identyfikowanych przez Zarząd zaliczyć należy:

1. bardzo duże zainteresowanie rynkowe szybkimi i precyzyjnymi testami, których jakość została zweryfikowana testami na wykrywanie wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19,
2. intensywne dyskusje w środowisku diagnostyki medycznej dotyczące jakości testów wykrywających wirus SARS-CoV-2, w szczególności ich czułości i specyficzności wykazanych w trakcie użytkowania przez szpitale i laboratoria,
3. istotne zwiększenie atrakcyjności biznesowej producentów sprzętu diagnostycznego dysponujących mocami produkcyjnymi testów diagnostycznych wykrywających wirus SARS-CoV-2,
4. ogólne spowolnienie i ograniczenie procesów korporacyjnych w firmach o globalnym zasięgu rynkowym.

Ad.1. Powszechnie można zauważyć duże zainteresowanie szybkimi testami, których jakość została zweryfikowana testami na wykrywanie wirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę COVID-19. Z obserwacji Zarządu wynika również, że producenci sprzętu diagnostycznego posiadający moce produkcyjne zaczęli produkować testy na SARS-CoV-2 na dotychczas niespotykaną skalę. Znalezienie się wśród producentów oferujących system posiadający panel wykrywający SARS-CoV-2 jest więc obecnie zdaniem Zarządu istotne pod kątem komercjalizacji PCR|ONE. Aktualny istotny wzrost zainteresowania analizatorami wywołany

potrzebą testowania pod kątem COVID-19 może mieć przełożenie na instalację bardzo dużej liczby analizatorów w czasie pandemii, co może utrudnić debiut nowych systemów diagnostycznych po pandemii. Z tego względu uzasadnione jest podjęcie działań w kierunku zapewnienia jak najszybszego debiutu rynkowego systemu PCR|ONE.

Ad. 2. W związku z pojawiającymi się doniesieniami o wątpliwościach co do jakości testów na wykrywanie wirusa SARS-CoV-2 niektórych wiodących producentów (wynikających z podawania fałszywych wyników co do obecności genu wirusa w pobranym wymazie), może się okazać, że komercjalizacja systemu PCR|ONE będzie wymagała wcześniejszego przetestowanie systemu na dużo większą skalę niż wskazywała wcześniej praktyka rynkowa (wprowadzenie testów do obrotu w USA w ramach uproszczonej procedury tj. FDA Emergency Use Authorisation wymaga przeprowadzenia zaledwie kilkudziesięciu testów). Prawdopodobną przyczyną takich sytuacji jest wprowadzanie do obrotu testów, które nie były szeroko testowane przed ich certyfikacją. W ocenie Zarządu, niska jakość testów stosowanych przez konkurencję może wynikać z potencjalnego zjawiska mutowania wirusa, które powoduje, że stosowane przez konkurencję metody diagnostyczne nie były wystarczająco "szerokie", aby prawidłowo wykrywać wirusa SARS-CoV-2. Mutacje wirusa nie stanowią bariery dla systemu PCR|ONE, który cechuje możliwość multiplexingu czyli zdolności do jednoczesnego wykrywania nawet do 20 markerów genetycznych. To obok szybkości druga z wyróżniających przewag rynkowych tego systemu. Nie mniej, wątpliwości w środowisku diagnostyki molekularnej co do rzetelności nowo wprowadzanych testów diagnostyki molekularnej mogą wpłynąć na proces poszukiwania nabywcy systemu PCR|ONE. Potencjalni inwestorzy mogą oczekiwać, aby system PCR|ONE był przetestowany od kilkunastu do kilkudziesięciu tysięcy próbkach, aby w pełni potwierdzić wysoką jakość testów PCR|ONE. Tym samym wskazane jest, aby, oprócz zakładanej do tej pory certyfikacji systemu PCR|ONE w ramach procedury CE-IVD, zwiększyć zakres Programu Early Access do poziomu kilkunastu-kilkudziesięciu tysięcy testów w kilkunastu ośrodkach. Oznacza to potrzebę wyprodukowania ok. 100 analizatorów i ok. 50-100 tys. kartridży, a co za tym idzie - potrzebę stworzenia mocy produkcyjnych do ich wyprodukowania.

Ad. 3. Zarząd dostrzega ponadto, że wielu potencjalnych nabywców sprzętu diagnostycznego poszukuje nie tylko systemów i testów, ale możliwości inwestycyjnych, które pozwolą na szybkie i dynamiczne wejście na rynek med-tech. Z tego powodu, jak ocenia Zarząd, w spektrum ich zainteresowań będą w dużej mierze podmioty dostarczające nie tylko technologię i urządzenia, ale jednocześnie posiadające moce produkcyjne, umożliwiające natychmiastowe wejście na rynek czy wręcz przejęcie już w nim pewnego udziału. Na podstawie tych obserwacji, w rozszerzeniu Programy Early Access Zarząd dostrzega także szansę poszerzenia grona potencjalnych nabywców technologii PCR|ONE oraz zwiększenie wartości tej technologii przez rozwinięcie odpowiednich mocy produkcyjnych.

Ad. 4. Dodatkowo w ocenie Zarządu obecne spowolnienie (a czasem wręcz zamrożenie) funkcjonowania firm wynikające m.in. z konieczność pracy zdalnej czy obostrzeń wprowadzonych przez rząd, może mieć przełożenie na wydłużenie różnych procesów biznesowych, w tym procesów M&A. Z kolei brak możliwości przewidzenia, jak długo utrzyma się aktualna sytuacja wywołana pandemią i jak długo będą odczuwane jej skutki – zarówno w kraju jak i na świecie, może mieć przełożenie na decyzje inwestycyjne potencjalnych nabywców systemu PCR|ONE, w szczególności na ich skłonność do ponoszenia jednorazowych dużych wydatków.

Mając powyższe na uwadze, realizując politykę maksymalizacji atrakcyjności biznesowej tworzonych systemów diagnostyki medycznej, Zarząd Spółki postanowił rozszerzyć działania

w ramach budowania wartości systemu PCR|ONE poprzez zwiększenie intensywności działań w wchodzących w skład Programu Early Access tj. – jak wcześniej wskazano – testowania systemu PCR|ONE przez wielu potencjalnych docelowych użytkowników, zbierania informacji zwrotnej od użytkowników oraz budowania bazy wyników. Program ten potencjalnie zwiększy szansę na zmaksymalizowanie wartość transakcji sprzedaży udziałów Curiosity Diagnostics. Realizacja Programu Early Access wiąże się z koniecznością rozbudowy mocy produkcyjnych umożliwiających wytworzenie w okresie do września 2021 r. ok. 100 analizatorów i ok. 50-100 tys. kartridży (produkcja średnioskalowa).

W ramach komercjalizacji projektu PCR|ONE kontynuowane będą:

- rozmowy zmierzające do sprzedaży Curiosity Diagnostics,
- procesy certyfikacji paneli MRSA/MSSA oraz COVID-19 w Europie (CE-IVD),
- działania zmierzające do certyfikacji FDA,
- prace nad rozszerzeniem portfolio paneli PCR|ONE (prace R&D oraz certyfikacje),

oraz w ramach intensyfikacji Programu Early Access prowadzone będą m.in. prace w zakresie:

- wyprodukowania ok. 100 analizatorów i 50-100 tys kartridży,
- udostępnienie systemu PCR|ONE do testowania przez kilkunastu użytkowników,
- rozbudowy własnych mocy produkcyjnych (produkcja średnioskalowa),
- optymalizacji systemu PCR|ONE (analizator i kartridż) pod kątem kosztów jego produkcji,
- poszukiwania rozwiązań skracających czas przygotowania wysokoskalowej produkcji systemu PCR|ONE.

Przeprowadzenie Programu Early Access oraz związanych z nimi działań warunkowane jest pozyskaniem dodatkowego finansowania.

Wobec niedającego się przewidzieć czasu trwania oraz skutków sytuacji wywołanej pandemią, Zarząd Spółki ocenia jako zasadne zabezpieczenie możliwości finansowania Programu w jak najdłuższym okresie. Optymalnym rozwiązaniem w takich sytuacjach jest zwykle pozyskanie finansowania w wysokiej kwocie, które jest wypłacane w transzach, co z jednej strony pozwala na swobodę działania w dłuższym horyzoncie czasu, a z drugiej na dostosowanie ostatecznej kwoty finansowania do faktycznych potrzeb, które mogą być trudne do precyzyjnego skwantyfikowania w momencie pozyskiwania finansowania.

Mając powyższe na uwadze, Zarząd zadeklarował, że będzie dążył do pozyskania finansowania w kwocie ok. 9 mln EUR. Jednocześnie Zarząd poinformował, że będzie dążył (przy uwzględnieniu sytuacji rynkowej) do tego, aby: (i) co najmniej 70% powyższej kwoty zostało sfinansowane środkami pochodzącymi z polskich i/lub europejskich programów pomocowych, (ii) pozostała część tej kwoty pochodziła z innych źródeł, nie wykluczając w tym kolejnych emisji akcji.

Przekazanie do publicznej wiadomości powyższych informacji zostało przez Spółkę opóźnione w dniu 15 maja 2020 r. na podstawie art. 17 ust. 1 i 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE

Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE.

Otrzymanie przez Curiosity Diagnostics certyfikatu ISO 13485:2016

W dniu 28 lipca 2020 r. Spółka poinformowała, że Curiosity Diagnostics otrzymała od Polskiego Centrum Badań i Certyfikacji („PCBC”) certyfikat zgodności z normą ISO 13485:2016.

Certyfikat został wystawiony w zakresie: projektowanie, produkcja i dystrybucja systemów i kartridży z odczynnikami do diagnostyki molekularnej in vitro _IVD_ wykorzystywanych w celu diagnozowania i monitorowania obecności patogenów w badanych próbkach.

Otrzymanie certyfikatu poprzedzone było audytem, który PCBC przeprowadziło w Curiosity Diagnostics w dniach 18-19 czerwca 2020 r. oraz wydaniem przez PCBC pozytywnej rekomendacji dot. wydania certyfikatu zgodności z normą ISO 13485:2016 dla Curiosity Diagnostics, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 18/2020.

Okres ważności certyfikatu wynosi 3 lata.

Podpisanie umowy, której celem jest wykonanie oceny skuteczności klinicznej systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 w ramach w procedury FDA Emergency Use Authorisation, umożliwiającej dopuszczenie produktu medycznego na rynek w Stanach Zjednoczonych

W dniu 17 sierpnia 2020 r. Curiosity Diagnostics podpisała umowę z prof. dr hab. Krzysztofem Pyrciem, przy współuczestnictwie Pracowni Wirusologii Małopolskiego Centrum Biotechnologii Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie. Umowa reguluje współpracę, której celem jest wykonanie oceny skuteczności klinicznej systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 w ramach procedury FDA Emergency Use Authorisation ("Umowa"). Emergency Use Authorization (EUA) to przyspieszona procedura dopuszczenia danego produktu medycznego na rynek Stanów Zjednoczonych przez Agencję ds. Żywności i Leków (FDA). Procedura EUA stosowana jest w nagłych sytuacjach, w których występuje powszechne zagrożenie zdrowia publicznego. Dopuszczenie może dotyczyć m.in. metod diagnostycznych dla których nie istnieją lub nie są dostępne analogiczne, zatwierdzone w "regularnym" trybie odpowiedniki, a metody te mogą być istotne w zwalczaniu zaistniałego powszechnego zagrożenia dla zdrowia publicznego. Co istotne, obowiązująca procedura FDA-EUA umożliwiająca rejestrację na rynku amerykańskim paneli diagnostycznych do wykrywania wirusa SARS-CoV-2 ma charakter tymczasowy i istnieje ryzyko zamknięcia tej ścieżki rejestracyjnej w trudnym do przewidzenia terminie.

Podpisanie umowy, której celem jest wykonanie oceny skuteczności klinicznej systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 w ramach w procedury FDA Emergency Use Authorisation, umożliwiającej dopuszczenie produktu medycznego na rynek w Stanach Zjednoczonych

Badania przeprowadzone na podstawie podpisanej Umowy zostaną przeprowadzone zgodnie z rekomendacjami FDA dotyczącymi organizacji i przeprowadzenia oceny skuteczności klinicznej molekularnych systemów diagnostycznych w procedurze Emergency Use Authorisation. Badanie systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 zostanie przeprowadzone w Pracowni Wirusologii Małopolskiego Centrum Biotechnologii Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie – o klasie bezpieczeństwa BSL3.

Próbki do badania zostaną pobrane od hospitalizowanych pacjentów skierowanych na badanie w kierunku SARS-CoV-2. Wybór metody referencyjnej, pobrania próbek klinicznych

oraz analiza wyników przeprowadzone zostaną zgodnie z rekomendacjami FDA oraz odpowiednimi regulacjami etycznymi, prawnymi i normami naukowymi.

W ocenie Zarządu pozytywne przejście procedury EUA i dopuszczenie systemu PCR|ONE panel SARS-CoV-2 na rynek w Stanach Zjednoczonych, może mieć istotny wpływ na potencjał biznesowy systemu PCR|ONE i w konsekwencji na wartość systemu. Zarząd planuje, aby termin zakończenia badań oraz uzyskania certyfikacji FDA EUA nastąpiły jeszcze w 4 kwartale 2020 r.

Informacja dotycząca aktualnego etapu rozwoju systemu PCR|ONE wg stanu na 21 września 2020r.

W dniu 21 września 2020 r., w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 15/2020 oraz nr 20/2020 w sprawie aktualizacji planowanych dat zakończenia najbliższych etapów rozwoju systemu PCR|ONE i systemu BacterOMIC, Zarząd Spółki poinformował o realizacji zadań w ramach testowania skuteczności klinicznej obu systemów. Informacje nt. systemu BacterOMIC zostały zaprezentowane poniżej w części „Projekt BacterOMIC”.

W ramach projektu PCR|ONE Zarząd poinformował, że zgodnie z deklarowanym terminem, w dniu 22 września br. system PCR|ONE zostanie zainstalowany w szpitalu ("Szpital") w celu przeprowadzenia testów przedrejestracyjnych na panel MRSA/SA. Spółka przewidywała rozszerzenie programu testów o kolejny szpital w nadchodzących tygodniach. Szczegółowy program walidacji klinicznej miał być uzależniony od ilości i statystyki charakteru napływających próbek w poszczególnych ośrodkach klinicznych. Spółka przewidywała, że program badań klinicznych zostanie zakończony w IV kwartale br.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, rozpoczęcie testów przedrejestracyjnych zostało poprzedzone złożeniem do Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych ("Urząd") stosownego wniosku w sprawie udostępnienia urządzeń do laboratoriów i rozpoczęcia oceny działania (testów przedrejestracyjnych). Wniosek ten został złożony do Urzędu w dniu 18 sierpnia 2020 r.

Po zakończeniu programu badań klinicznych Spółka zgłosi system PCR|ONE w Urzędzie w celu nadania znaku CE-IVD. Spółka dysponuje już większością niezbędnych dokumentów wymaganych w ww. zgłoszeniu oprócz raportu z badań klinicznych. Nadanie znaku CE-IVD na system PCR|ONE nastąpi 14 dni po zgłoszeniu do Urzędu.

Dodatkowo Zarząd poinformował, że rozwijany od kilku miesięcy panel SARS-CoV-2 znajduje się na etapie umożliwiającym przeprowadzenie badań na próbkach klinicznych (dotychczas system testowano na próbkach aboratoryjnych). W związku z tym, podjęta została decyzja o przeprowadzeniu testów ww. panelu w zewnętrznym laboratorium szpitalnym. Wg. założeń, testy te miały rozpocząć się w październiku br. Program zaplanowanych testów miał umożliwić sprawdzenie funkcjonalności ww. panelu na próbkach klinicznych. Testy te miały posłużyć jako działania przygotowawcze przed rozpoczęciem zasadniczych testów służących certyfikacji CE-IVD oraz FDA EUA. Zarząd Spółki podtrzymał plan działań określony w raporcie bieżącym 13/2020 z 15 maja br., wskazujący, że certyfikacja panelu PCR|ONE –SARS-CoV-2 nastąpi w IV kwartale br.

Podpisanie listu intencyjnego dotyczącego przygotowania mocy produkcyjnych na skalę umożliwiającą potencjalnemu nabywcy systemu PCR|ONE szybkie wejście na rynek diagnostyki molekularnej Point-of-Care

W dniu 28 września 2020 r. Spółka i Curiosity Diagnostics podpisały list intencyjny („List”) z RKT Rodinger Kunststoff-Technik GmbH („RKT”), które dostarcza profesjonalne usługi związane

z masową, w pełni zautomatyzowaną, produkcją plastikowych kartridży wykorzystywanych do diagnostyki medycznej.

List określa zakres i kierunek możliwej przyszłej współpracy między RTK a Spółką i Curiosity Diagnostics. Zgodnie z treścią Listu RTK miałyby: (i) oszacować i przygotować własne zasoby konieczne dla uruchomienia masowej produkcji kartridży systemu PCR|ONE, (ii) wspólnie z zespołem Curiosity Diagnostics przeprowadzić optymalizację konstrukcji kartridży mającą na celu dalsze obniżenie kosztu ich produkcji oraz (iii) wspierać Spółkę w procesie transakcji M&A, poprzez ujawnienie, na prośbę Spółki, harmonogramu, postępów i szczegółów procesu wdrożenia produkcji kartridży PCR|ONE oraz kosztów ich wytworzenia w skali masowej.

Podpisanie Listu wpisuje się w działania dotyczące planów wdrożenia GMP (Good Manufacturing Practice) oraz stanowi odpowiedź Spółki na trendy w branży med-tech, o których Spółka wcześniej informowała w raportach bieżących. Zgodnie z przekazanymi w nich informacjami, Zarząd dostrzegł, że wielu potencjalnych nabywców sprzętu diagnostycznego poszukuje nie tylko systemów i testów, ale możliwości inwestycyjnych, które pozwolą na szybkie i dynamiczne wejście na rynek med-tech. Z tego powodu, jak ocenił Zarząd, w spektrum ich zainteresowań będą w dużej mierze podmioty dostarczające nie tylko technologię i urządzenia, ale jednocześnie posiadające moce produkcyjne, umożliwiające natychmiastowe wejście na rynek czy wręcz przejęcie już w nim pewnego udziału.

Po podpisaniu Listu, Curiosity Diagnostics oraz RKT podejmą analizy i działania zmierzające do przygotowania kontraktu, którego celem będzie możliwie szybkie osiągnięcie mocy produkcyjnych na poziomie +1 mln kartridży/rok oraz obniżenie jednostkowego kosztu ich wyprodukowania.

Należy podkreślić, że List nie ma charakteru wiążącego i nie wynikają z niego żadne prawa ani zobowiązania dla żadnej ze stron. W szczególności podpisanie Listu nie oznacza, że współpraca w jakimkolwiek zakresie zostanie nawiązana.

Ponadto po dniu bilansowym miały miejsce następujące istotne zdarzenia i okoliczności dotyczące systemu PCR|ONE:

Rozpoczęcie badań prewalidacyjnych panelu PCR|ONE SARS-CoV-2 na próbkach klinicznych w zewnętrznym laboratorium szpitalnym

W dniu 8 października 2020 r. Curiosity Diagnostics rozpoczęła program badań prewalidacyjnych panelu PCR|ONE SARS-CoV-2 na próbkach klinicznych w zewnętrznym laboratorium szpitalnym. Program badań uzyskał pozytywną opinię Komisji Bioetycznej właściwej dla miejsca przeprowadzenia badania. Badania rozpoczynają się zgodnie planem (wg informacji z raportu bieżącego nr 30/2020, badania miały się rozpocząć w październiku br.).

Celem podjętych działań jest sprawdzenie, jak panel PCR|ONE SARS-CoV-2 działa na próbkach/wymazach pobranych od pacjentów, w porównaniu do systemów diagnostycznych, z których szpital korzysta w ramach bieżącej działalności. Dotychczas panel PCR|ONE SARS-CoV-2 sprawdzany był w laboratorium Spółki z wykorzystaniem materiału genetycznego wirusa oraz odczynników rekomendowanych przez FDA. Wyniki testów prewalidacyjnych posłużą do sprawdzenia i ewentualnej optymalizacji protokołu automatycznego, błyskawicznego testu genetycznego PCR|ONE.

Rozpoczęte testy prewalidacyjne stanowią jedno z działań przygotowawczych do rozpoczęcia formalnych badań klinicznych, których wyniki zostaną złożone w ramach certyfikacji europejskiej CE-IVD oraz amerykańskiej przed FDA (Agencją ds. Żywności i Leków) w ramach

Emergency Use Authorisation tj. przyspieszonej procedury dopuszczenia wprowadzonej w obecnej sytuacji powszechnego zagrożenia zdrowia publicznego w USA.

Zarząd Spółki podtrzymał plan działań określony w raporcie bieżącym 13/2020 z 15 maja br., wskazujący, że certyfikacja panelu PCR|ONE –SARS-CoV-2 nastąpi w IV kwartale br.

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

W dniu 28 października 2020 r. Curiosity Diagnostics podpisała list intencyjny ("List") z PZ Cormay S.A. ("PZ Cormay") – dystrybutorem aparatury medycznej oraz producentem odczynników diagnostycznych.

Szczegółowe warunki ewentualnej współpracy Curiosity Diagnostics i PZ Cormay zostaną ustalone w umowie lub umowach, które mogą zostać zawarte w wyniku negocjacji prowadzonych na podstawie Listu i regulować będą m. in. podjęcie przez PZ Cormay następujących działań: (i) budowanie bazy potencjalnych klientów i określanie ich potencjalnego zapotrzebowania w odniesieniu do mocy produkcyjnych Curiosity Diagnostics, (ii) pozyskiwanie klientów na system PCR|ONE, w tym prowadzenie kompleksowej obsługi procesu sprzedażowego, (iii) prowadzenie działań marketingowych i promocji w celu zwiększenia sprzedaży systemu PCR|ONE, (iv) sprzedaż oraz dostawę do klientów części niezbędnych do korzystania z systemu PCR|ONE, w tym analizatorów i kartridżów oraz (v) prowadzenie na rzecz klientów serwisu posprzedażowego – w szczególności w zakresie rozpatrywania reklamacji oraz zapewniania serwisu technicznego. Zgodnie z treścią Listu ewentualna współpraca może obejmować również ewentualne wsparcie Curiosity Diagnostics przez PZ Cormay w zakresie realizacji Programu Early Access (tzw. PEA) poprzez udostępnianie PCR|ONE potencjalnym użytkownikom w celu pozyskiwania informacji zwrotnej od klientów co do funkcjonalności systemu.

Podpisanie Listu stanowi kolejne działanie mające na celu budowanie wartości dla potencjalnych nabywców Curiosity Diagnostics. Zbudowanie sieci dystrybucji przyczyniłoby się do wykazania przez Curiosity Diagnostics wobec potencjalnych inwestorów możliwości w zakresie komercjalizacji PCR|ONE i wsparcia w ten sposób procesu sprzedaży udziałów Curiosity Diagnostics na rzecz zewnętrznego inwestora, który będzie prowadził sprzedaż PCR|ONE w ramach własnych kanałów dystrybucji.

Strony Listu zamierzają w dobrej wierze podejmować działania w celu zawarcia współpracy bazującej na powyższych założeniach.

List stanowi wyraz wstępnego zamiaru stron Listu odnośnie do rozpoczęcia współpracy i nie stanowi podstawy roszczenia o zawarcie umowy i nie wywołuje skutków prawnych.

Projekt BacterOMIC

Informacja dotycząca aktualnego etapu rozwoju systemu BacterOMIC wg stanu na 10 lipca 2020r.

W dniu 10 lipca 2020 r. Spółka poinformowała, że jest gotowa rozpocząć badanie skuteczności prototypu systemu BacterOMIC w zewnętrznym laboratorium, mające na celu doskonalenie efektywności diagnostycznej urządzenia. Badanie zakładało porównanie wyniku testu diagnostycznego oceniającego antybiotykooporność bakterii systemu BacterOMIC oraz standardowej metody diagnostycznej. Badanie miało zostać przeprowadzone

na szczepach bakterii pochodzących z kolekcji laboratorium, nie wymagało więc prospektywnego zbierania próbek, a jego wynik nie był uzależniony od liczby pacjentów przyjmowanych przez szpital.

Przeprowadzenie zewnętrznych testów w laboratorium, z którym zawarte było stosowne porozumienie o rozpoczęciu testów, w ustalonym terminie nie było jednak możliwe z uwagi na zdarzenie w związku z paniedmią. Tym samym rozpoczęcie zewnętrznych testów systemu BacterOMIC zostało przesunięte na drugą połowę lipca, z przyczyn niezależnych od Spółki.

Pomimo tych zdarzeń, dzięki m25 ożliwości równoległego prowadzenia wybranych prac, Spółka podtrzymała założenia przedstawione w raporcie bieżącym 15/2020 z dnia 21 maja 2021 r., że zakończenie realizacji działań w projekcie BacterOMIC przewidzianych w etapie 6a) „Przeprowadzenie serii testów prewalidacyjnych (...)” może zostać ukończone przed upływem III kwartału 2020 r., a terminowość realizacji pozostałych działań harmonogramu projektu BacterOMIC, określonych w etapie 6b) i 6c), nie jest zagrożona. Tym samym Spółka zadeklarowała, że całości prac określonych w etapie 6) „Badania przedrejestracyjne”, zostanie zakończona w IV kwartale 2020 r. tj. zgodnie z obowiązującym planem.

Informacja o warunkowej decyzji Europejskiego Urzędu Patentowego o przyznaniu patentu na metodę i system do ultraszybkich oznaczeń lekooporności, rozwijane w projekcie BacterOMIC

W dniu 24 lipca 2020 r. spółka Bacteromic powzięła informację, że Europejski Urząd Patentowy wydał warunkową decyzję o przyznaniu patentu dla zgłoszenia patentowego Bacteromic zatytułowanego „Method and system for rapidly testing antimicrobial susceptibility”. Zgodnie z procedurą, warunkiem przyznania patentu jest akceptacja przez Bacteromic tekstu zgłoszenia w kształcie przedłożonym przez Urząd oraz wniesienie wymaganych tłumaczeń i opłat. Działania te są w trakcie realizacji. W przypadku nieziszczenia się powyższych warunków, Spółka prześle stosowny raport bieżący. W przypadku przyznania, patent będzie obowiązywał w wybranych przez Bacteromic państwach – stronach Konwencji o patencie europejskim.

Patent, udzielony po spełnieniu powyższych warunków, oznaczać będzie dla Bacteromic wyłączność na komercyjne wykorzystanie metody ultraszybkiego oznaczania lekooporności mikroorganizmów. Jest to jedna z metod możliwych do zastosowania w systemie Bacteromic. Ochroną patentową objęty będzie również system, w którym zaimplementowana jest metoda, oraz jego wykorzystanie do przeprowadzania fenotypowych testów lekooporności.

Bacteromic kontynuuje działania zmierzające do uzyskania patentu na ww. rozwiązanie, obowiązującego również na terenie krajów pozaeuropejskich.

Informacja dotycząca aktualnego etapu rozwoju systemu BacterOMIC wg stanu na 21 września 2020r.

W dniu 21 września 2020 r. Spółka poinformowała, że zgodnie z deklarowanym terminem, badania skuteczności prototypu systemu BacterOMIC w zewnętrznym laboratorium zostały już zakończone. Stosowny raport z badania, wg deklaracji laboratorium, miał zostać opracowany do 30 września br.

Ponadto po dniu bilansowym miały miejsce następujące istotne zdarzenia i okoliczności dotyczące systemu BacterOMIC:

Uruchomienie linii produkcyjnej dla systemu BacterOMIC tj. samodzielne uruchomienie produkcji chipów oraz analizatorów w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia badań przedrejestracyjnych

W dniu 1 października 2020 r. Spółka poinformowała, że w ramach prac na kamieniem milowym nr 6) "Badania przedrejestracyjne", zespół BacterOMIC ukończył prace określone w ppkt 6b) harmonogramu projektu tj. przygotował i uruchomił linie produkcyjne pozwalające na montaż chipów (kartridży) oraz urządzeń (analyzerów i napełniarek) zgodnie z systemem ISO 13485. Zadanie zostało zrealizowane w terminie określonym w harmonogramie realizacji projektu.

Montaż chipów ulokowano w przestrzeni współdzielonej z projektem PCR|ONE zlokalizowanej przy ulicy Energetycznej w Warszawie. Linia została wyposażona we wszystkie niezbędne w procesie urządzenia, w tym:

- komorę laminarną pozwalającą na jałową pracę z antybiotykami,
- prasy pneumatyczne przeznaczone do spajania folii z płytką podstawową kartridża,
- stanowisko do zautomatyzowanego dozowania antybiotyków wyposażone w urządzenie typu "spotter",
- dedykowane urządzenie do jednoczesnego wycinania oraz termo-zgrzewania folii do strzykawek BacterOMIC,
- komory do pracy czystej wyposażone w lampy UV do sterylizacji elementów kartridża.

Urządzenia, tzn. analizatory oraz stacje automatycznego napełniania kartridży, montowane będą w pomieszczeniu wynajmowanym w Instytucie Mechaniki Precyzyjnej w Warszawie. Pomieszczenia te mają zorganizowany odpowiedni magazyn oraz są wyposażone w narzędzia niezbędne do montażu. Opracowane zostały także szczegółowe procedury zamówień oraz raportowania zapewniające pełną identyfikowalność elementów urządzeń.

W ramach przygotowania do produkcji stworzono pełną dokumentację, w której skład wchodzi:

- listy zakupowe,
- szczegółowe zestawienia materiałów wejściowych ("Bill of Materials") dla obu urządzeń (napełniarka i analyzer),
- specyfikacje materiałów oraz zamawianych części wraz z dokumentacją techniczną niezbędną do prowadzenia kontroli jakości,
- procedury montażu (SOP) urządzeń wraz z dokumentacją rysunkową.

Cała dokumentacja została stworzona zgodnie z wprowadzonym w Bacteromic sp. z o.o. systemem ISO 13485.

Całość linii produkcyjnej dla systemu BacterOMIC została udokumentowana zgodnie z ISO 13485, co potwierdził audyt wewnętrzny. Audyt zewnętrzny (certyfikujący), zgodnie z dotychczasowym harmonogramem realizacji projektu, planowany jest na 2 kwartał 2021 r.

Wyniki zewnętrznych i wewnętrznych testów prewalidacyjnych systemu BacterOMIC

W dniu 22 października 2020 r. Zarząd Spółki poinformował o wynikach testów systemu BacterOMIC przeprowadzonych w Instytucie "Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka" w Warszawie ("Instytut") w Zakładzie Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej. Była to trzecia seria zewnętrznych testów prewalidacyjnych systemu BacterOMIC. O wynikach pierwszej serii, która była przeprowadzona w Narodowym Instytucie Leków ("NIL"), Emitent informował w raporcie bieżącym nr 17/2018, natomiast o wynikach drugiej serii, która była przeprowadzona w Instytucie Gruźlicy Płuc w Warszawie, Emitent informował w raporcie bieżącym nr 28/2019.

Tym samym zrealizowane zostały działania harmonogramu projektu BacterOMIC określone w etapie 6a) "Przeprowadzenie testów prewalidacyjnych(...)". Etap 6a) został zrealizowany zgodnie z terminem wskazanym w raporcie bieżącym nr 15/2020.

System BacterOMIC był testowany w Zakładzie Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej na szczepach klinicznych, poddawanych jednocześnie badaniu metodą porównawczą z użyciem systemu gotowych testów uznanego producenta. Testy wykonywano na kolekcji szczepów zgromadzonej przez Instytut. Po raz pierwszy w testach zewnętrznych w badaniu wykorzystano znaczną pulę szczepów należących do bakterii Gram- dodatnich, tj. grupy drobnoustrojów, w której znajdują się groźne patogeny szpitalne takie jak metycylinooporny gronkowiec złocisty.

Przed testami zewnętrznymi przeprowadzonymi w Instytucie, przeprowadzone zostały również testy wewnętrzne. W laboratorium własnym zespół Scope Fluidics wykonywał analogiczne jak przy testach zewnętrznych porównanie z wykorzystaniem referencyjnej metody mikrorozcieńczeń na szczepach uzyskanych dodatkowo z Instytutu oraz Queen Mary University w Londynie.

Głównymi celami zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych testów było:

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

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

W sumie podczas testów (zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych) przeanalizowano 336 szczepów. W laboratorium zewnętrznym przeanalizowano 155 szczepów z czego 77 szczepów stanowiły bakterie Gram-dodatnie, a 78 szczepów stanowiły bakterie Gram-ujemne. W laboratorium własnym przetestowano 67 szczepów Gram-dodatnich oraz 114 szczepów Gram-ujemnych. Zarówno w ramach zewnętrznych jak i wewnętrznych testów, system BacterOMIC skutecznie wykrył i sklasyfikował wzrost drobnoustrojów co pozwoliło na ilościowe oznaczenie lekowrażliwości (poprzez wyznaczenie wartości minimalnego stężenia hamującego – MIC) dla wszystkich testowanych gatunków bakterii.

W testach wewnętrznych, w porównaniu z metodą referencyjną, system BacterOMIC uzyskał co najmniej 90% zgodności oceny lekowrażliwości dla 27 antybiotyków a powyżej 80% dla 35 antybiotyków (na 41 testowanych).

W przypadku testów zewnętrznych, system BacterOMIC uzyskał co najmniej 90% zgodności oceny lekowrażliwości dla 8 testowanych antybiotyków, a powyżej 80% dla 16 antybiotyków (na 25 testowane w laboratorium zewnętrznym). Tym samym, antybiotyki te zostały dołączone do portfolio substancji, dla których działanie systemu BacterOMIC potwierdzono w poprzednich dwóch seriach testów.

Wyniki testów potwierdziły, że nowa wersja systemu BacterOMIC działa porównywalnie do wcześniej testowanych prototypów oraz jest w stanie oceniać lekowrażliwość na substancje wykorzystywane w leczeniu zakażeń bakteriami Gram-dodatnimi.

W otrzymanym raporcie podkreślono, że zaprezentowane panele BacterOMIC adresują współczesne potrzeby diagnostyki mikrobiologicznej w procesie oznaczania lekowrażliwości z uwagi na propozycję szerokiej skali rozcieńczeń antybiotyków i leków o działaniu przeciwdrobnoustrojowym, a możliwość precyzyjnego oznaczenia wartości MIC zgodnego z aktualnymi rekomendacjami EUCAST istotnie pomaga w wyborze skutecznej terapii.

Nowy projekt

Decyzja w sprawie wyboru nowego projektu realizowanego przez Scope Fluidics

W dniu 16 października 2020 r. Zarząd podjął decyzję o wyborze nowego projektu ("Nowy Projekt", "Projekt") oraz o przystąpieniu do przygotowania planu działań operacyjnych w Projekcie.

Projekt będzie trzecim projektem realizowanym przez Scope Fluidics. Spółka już wcześniej zapowiadała, że jej celem jest posiadanie w portfolio 2-3 projektów.

Nowy Projekt adresuje potrzeby sektora biotechnologii i zakłada opracowanie systemu, który przy użyciu technologii mikroprzepływowych będzie automatycznie badał bezpieczeństwo mikrobiologiczne produktów na potrzeby przemysłu FMCG („Nowy System”). Zamiarem Zarządu jest, aby podobnie do systemów PCR|ONE i BacterOMIC, Nowy System charakteryzował się istotną przewagą funkcjonalną nad istniejącymi na rynku rozwiązaniami. Przy realizacji Nowego Projektu Scope Fluidics planuje wykorzystać zdobyty know-how oraz synergie z posiadanymi technologiami. Dzięki temu, w ocenie Zarządu, czas potrzebny na opracowanie Nowego Systemu i jego komercjalizację może być krótszy niż w przypadku realizacji projektu niekorespondującego z dotychczas zdobytą przez Scope Fluidics wiedzą i doświadczeniem. Rynek docelowy Nowego Systemu to rynek światowy o rozmiarze podobnym do rynków adresowanych przez systemy PCR|ONE oraz BacterOMIC. Spółka zakłada rozwój Nowego Projektu w podobnym modelu biznesowym jak dotychczas, tj. umożliwiającym w przyszłości wprowadzenie na rynek i sprzedaż opracowanych produktów poza strukturami Scope Fluidics.

Wykonalność koncepcji rozwiązania, które miałyby zostać zastosowane w Nowym Systemie, została pozytywnie zweryfikowana podczas analizy "proof-of-concept".

Pod względem skali, Nowy Projekt wpisuje się w projekty realizowane przez Scope Fluidics. Na podstawie wstępnej analizy stwierdzono także istotny potencjał do wytworzenia portfolio własności intelektualnej chroniącej Nowy System.

Finansowanie

Finansowanie kapitałowe i finansowanie bezzwrotne (granty i dotacje)

Decyzja w sprawie struktury finansowania zwiększenia intensywności działań w projekcie PCR|ONE wchodzących w skład Programu Early Acces

W dniu 22 lipca 2020 r. Spółka poinformowała, że w nawiązaniu do decyzji Zarządu z dnia 15 maja 2020 r. o zwiększeniu intensywności działań w projekcie PCR|ONE wchodzących

w skład Programu Early Access ("PEA") oraz o podjęciu działań zmierzających do pozyskania finansowania na ten cel, po przeanalizowaniu wstępnych warunków finansowania z europejskiej instytucji finansowej, aktualnej sytuacji rynkowej oraz innych możliwych do pozyskania w ocenie Zarządu form finansowania, Zarząd Spółki uznał za uzasadnione, z punktu widzenia realizacji celów Spółki, uelastycznienie zakładanej struktury finansowania PEA poprzez umożliwienie Zarządowi pozyskania finansowania w granicach kapitału docelowego.

W ocenie Zarządu, uzasadnione było przyznanie Zarządowi prawa do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w drodze emisji jednej lub więcej serii akcji na okaziciela Spółki z wyłączeniem prawa poboru w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Przyznanie Zarządowi powyższego uprawnienia nie miało oznaczać, że Zarząd z niego skorzysta w całości czy nawet w części. Zarząd zadeklarował, że cały czas dąży i będzie dążył do pozyskiwania finansowania jak najlepiej dopasowanego do realizacji celów Spółki. Na moment podjęcia decyzji o uelastycznieniu zakładanej struktury finansowania PEA, Zarząd nie był w stanie przesądzić, że takim finansowaniem ostatecznie okaże się pozyskiwanie kapitału z emisji akcji.

W pierwszej połowie 2020 Spółka zintensyfikowała prace związane z pozyskaniem kupca dla projektu PCR|ONE (spółki Curiosity Diagnostics sp. z o.o.). Do końca czerwca doradca Spółki w tym procesie, Clairfield International skontaktował się z ponad 100 potencjalnymi zainteresowanymi projektem. Z ponad 30 firmami podjęte zostały rozmowy dot. funkcjonalności systemu, potencjału rynkowego oraz harmonogramu wprowadzania systemu na rynek. Do końca czerwca br. podpisano 10 umów o zachowaniu poufności umożliwiających przeprowadzenie pogłębionych rozmów dot. szczegółów technicznych i technologicznych. Spośród tych firm, cztery firmy to podmioty z Ameryki Północnej, cztery z Europy i dwie z Dalekiego Wschodu. Wybuch epidemii spowodowanej wirusem SARS-Cov-2 zdecydowanie zwiększył zainteresowanie potencjalnych nabywców urządzeniem i technologią PCR|ONE, w tym także budową przez Spółkę własnych mocy produkcyjnych. Obecnie Spółka przygotowuje Virtual Data Room (VDR), zawierający pogłębione dane techniczne, korporacyjne i biznesowe.

Mając na uwadze dynamikę zmian na rynku urządzeń diagnostycznych w odpowiedzi na pandemię COVID-19 (najważniejsze trendy zostały opisane w uzasadnieniu do decyzji Zarządu z dnia 15 maja 2020 r. dotyczącej intensyfikacji działań w projekcie PCR|ONE wchodzących w skład PEA), Zarząd uznał za celowe zwiększenie intensywności Programu Early Access. Na dzień 30 czerwca 2020 r. Spółka dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości ok. 12 mln zł pozyskanymi z grantów oraz emisji akcji Spółki, która miała miejsce w grudniu 2019 r. Według aktualnych szacunków Zarządu, realizacja PEA wymagać będzie jednak dodatkowego finansowania w kwocie pomiędzy 6 a 9 mln EUR, uzależniając rozmiar projektu od czasu trwania, zasięgu geograficznego oraz liczby przeprowadzonych testów.

W celu pozyskania finansowania potrzebnego do realizacji PEA, Zarząd zaangażował się w rozmowy z europejską instytucją finansową ("Instytucja"). Na podstawie przekazanych przez Spółkę informacji oraz przeprowadzonego przez Instytucję audytu, Instytucja oceniła potencjał projektów prowadzonych w Scope Fluidics. Po przeanalizowaniu wstępnych warunków zaproponowanych przez Instytucję, Zarząd Spółki uznał za zasadne przystąpienie do dalszych rozmów, mających na celu lepsze dopasowanie parametrów proponowanego produktu finansowego do potrzeb Spółki. Szczegółowe warunki będą przedmiotem dalszych

rozmów oraz kolejnych etapów akceptacji po stronie organów decyzyjnych Instytucji oraz Spółki.

Zarząd uznał, że dywersyfikacja źródeł finansowania działań PEA jest istotna dla zapewnienia atrakcyjności biznesowej systemu PCR|ONE i maksymalizacji jego potencjału sprzedażowego. W szczególności Zarząd uważał, że możliwość finansowania PEA środkami pozyskanymi z emisji akcji w granicach kapitału docelowego, może być rozwiązaniem uzasadnionym ekonomicznie i biznesowo. Możliwość taka nie była równoznaczna z tym, że PEA w całości lub w części zostanie sfinansowany z emisji akcji. Zarząd zadeklarował, że dąży do pozyskiwania finansowania optymalnego z punktu widzenia celów Spółki, tj. najtańszego i jak najbardziej elastycznego. W ocenie Zarządu możliwość skorzystania z finansowania własnego daje Zarządowi swobodę działania oraz wzmacnia pozycję negocjacyjną Spółki w rozmowach z potencjalnymi nabywcami systemu PCR|ONE.

Mając na uwadze powyższe Zarząd zdecydował, że będzie kontynuował rozmowy z Instytucją oraz poszukiwał możliwości pozyskania grantów i finansowania z innych źródeł. Pod warunkiem uzyskania pozytywnej opinii Rady Nadzorczej, Zarząd zamierzał zwrócić się również do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o przyznanie Zarządowi upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w czasie i wartości optymalnymi ze względu na prowadzony proces sprzedaży systemu PCR|ONE.

Przekazanie do publicznej wiadomości powyżej informacji zostało opóźnione przez Spółkę w dniu 7 lipca 2020 r. na podstawie art. 17 ust. 1 i 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE do momentu pozytywnego zaopiniowania przez Radę Nadzorczą Spółki propozycji Zarządu dotyczącej przyznania Zarządowi przez Walne Zgromadzenie Spółki uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.

W dniu 22 lipca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała propozycję Zarządu Spółki, aby Walne Zgromadzenie Spółki przyznało Zarządowi uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w drodze emisji jednej lub więcej serii akcji Spółki na okaziciela (z wyłączeniem prawa poboru w całości za zgodą Rady Nadzorczej). Upoważnienie miało zostać udzielone do dnia 31 grudnia 2021 r., a łączna liczba akcji miałyby nie przekroczyć 167.640 akcji na okaziciela (przy czym do 39.725 akcji na okaziciela przysługiwać miałyby, w ramach wykonania prawa zapisu na akcje, posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, które przysługują kluczowym pracownikom i współpracownikom Spółki na podstawie dotychczasowego programu motywacyjnego Spółki).

W związku z powyższym Zarząd umieścił w porządku obrad najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki projekt uchwały dotyczącej zmiany Statutu Spółki wprowadzającej upoważnienie Zarządu do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa powyżej.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki

W dniu 21 sierpnia 2020 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Scope Fluidics S.A. („ZWZ”), podczas którego zostało udzielone upoważnienia Zarządowi Spółki do emisji warrantów subskrypcyjnych, imiennych lub na okaziciela, lub podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przez emisję akcji na okaziciela, z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki przez Zarząd Spółki i za zgodą Rady Nadzorczej Spółki w całości prawa

poboru tych warrantów subskrypcyjnych lub akcji, w drodze jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego do dnia 31 grudnia 2021 r.

Upoważnienie Zarządu Spółki do emisji warrantów subskrypcyjnych dotyczyło emisji do 39.725 warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela.

Upoważnienie Zarządu do emisji akcji w granicach kapitału docelowego dotyczyło emisji do 167.640 akcji na okaziciela (z czego do 39.725 akcji na okaziciela przysługiwać będzie, w ramach wykonania prawa zapisu, posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, o których mowa powyżej).

Ponadto Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdania finansowe i sprawozdania z działalności za rok 2019 r. oraz udzieliło absolutoria Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej

Treść uchwał ZWZ została opublikowana w raporcie bieżącym EBI 13/2020 21 sierpnia 2020 r. Zmiany Statutu wynikające z uchwał ZWZ zostały zarejestrowane w KRS 25 września 2020 r., o czym emitent poinformował w raporcie bieżącym EBI 15/2020.

Ponadto po dniu bilansowym miały miejsce następujące istotne zdarzenia i okoliczności dotyczące finansowania kapitałowego i bezzwrotnego:

Decyzja w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz pozbawieniu prawa poboru obecnych akcjonariuszy Spółki

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

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

Pozyskanie finansowania własnego wpisuje się w politykę dywersyfikacji źródeł finansowania i nie powinno być rozumiane jako odstępianie od określonego wcześniej przez Zarząd zamiaru finansowania z różnych źródeł zarówno PEA jak i innych działań. W szczególności nie należy rozumieć, że pozyskanie finansowania własnego będzie oznaczało, że Spółka odstąpi od realizacji umowy finansowania zawartej w dniu 7 września 2020 r. z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym. W ocenie Zarządu możliwość skorzystania z finansowania własnego daje

Zarządowi swobodę działania oraz wzmacnia pozycję negocjacyjną Spółki w rozmowach z potencjalnymi nabywcami systemu PCR|ONE.

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

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

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

- podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez przeprowadzenie emisji nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięciuset piętnastu) akcji zwykłych na okaziciela serii H ("Nowe Akcje 2"), o wartości nominalnej 0,1 PLN (10 groszy) każda (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
- ustaleniu, że Nowe Akcje 2 będą uczestniczyć w dywidendzie na równi z pozostałymi akcjami w kapitale zakładowym Spółki począwszy od dywidendy dotyczącej zysku za rok obrotowy 2020, jeżeli zapisanie akcji serii H na rachunkach papierów wartościowych nastąpi najdalej w dniu dywidendy ustalonym przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w uchwale w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020 (w przeciwnym razie – począwszy od dywidendy za rok 2021);
- pozbawieniu obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Nowych Akcji 2 w całości (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
- rozpoczęciu Procesu ABB niezwłocznie po uzyskaniu stosownych zgód korporacyjnych i zakończeniu go nie później niż 29 października 2020 r. oraz powierzeniu organizacji Procesu ABB mBank S.A. (pod warunkiem uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki na pozbawienie obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości);
- skierowaniu oferty objęcia Nowych Akcji 2 w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych i przeprowadzeniu oferty Nowych Akcji 2, tj. przeprowadzenie prowadzenie Procesu ABB oraz o plasowanie Nowych Akcji 2 w drodze oferty publicznej na podstawie art. 3 ust. 1 w związku z art. 1 ust. 4 lit a), b)

oraz d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE ("Rozporządzenie Prospektowe") i skierowaniu jej wyłącznie do inwestorów zaproszonych do udziału w Procesie ABB, którzy jednocześnie będą:

- inwestorami kwalifikowanymi, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. a) Rozporządzenia Prospektowego, lub
- inwestorami, którzy nabywają papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100.000 EUR na inwestora, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. d) Rozporządzenia Prospektowego, lub
- inwestorami innymi niż inwestorzy, o których mowa lit. a) i b) powyżej w liczbie nie przekraczającej 149 osób, zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia Prospektowego;

i nie będzie wymagała uprzedniego sporządzenia oraz zatwierdzenia prospektu ani memorandum informacyjnego;

- ustaleniu, że Nowe Akcje 2 mogą być objęte wyłącznie za wkłady pieniężne,
- ustaleniu, że cena emisyjna jednej Nowej Akcji 2 zostanie ustalona w Procesie ABB i będzie wymagać zgody Rady Nadzorczej.

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

Zawarcie umowy o plasowanie akcji oraz rozpoczęcie procesu ABB

W związku z wyrażeniem przez Radę Nadzorczą Spółki zgody na pozbawienie przez Zarząd wszystkich obecnych akcjonariuszy Spółki prawa poboru w całości względem akcji serii H, w dniu 22 października 2020 r. Spółka zawarła umowę o plasowanie akcji ("Umowa") z mBank S.A., który będzie podmiotem odpowiedzialnym za organizację procesu przyspieszonej budowy księgi popytu ("Proces ABB").

Zgodnie z postanowieniami Umowy, Proces ABB miał zostać przeprowadzony w sposób niewymagający sporządzenia, zatwierdzenia i podania do publicznej wiadomości jakiegokolwiek dokumentu ofertowego dotyczącego Nowych Akcji 2, w tym w szczególności prospektu Nowych Akcji 2, gdyż miał korzystać ze zwolnienia prospektowego na podstawie art. 1 ust. 4 pkt a), b) i d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE ("Rozporządzenie Prospektowe"), które to zwolnienia prospektowe na podstawie art. 1 ust. 6 Rozporządzenia Prospektowego mogą i są stosowane łącznie. W ramach Procesu ABB miała zostać skierowana oferta objęcia Nowych

Akcji 2 wyłącznie do inwestorów zaproszonych do udziału w Procesie ABB, którzy jednocześnie byli:

- a) inwestorami kwalifikowanymi, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. a) Rozporządzenia Prospektowego, lub
- b) inwestorami, którzy nabywają papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100.000 EUR na inwestora, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. d) Rozporządzenia Prospektowego, lub
- c) inwestorami innymi niż inwestorzy, o których mowa lit. a) i b) powyżej w liczbie nie przekraczającej 149 osób, zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia Prospektowego.

Proces ABB miał objąć nie mniej niż 1 (jedną) i nie więcej niż 127.915 (sto dwadzieścia siedem tysięcy dziewięćset piętnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii H ("Nowe Akcje 2"), o wartości nominalnej 0,1 PLN (10 groszy) każda, stanowiących łącznie nie mniej niż 1 (jeden) i nie więcej niż 127.915 (sto dwadzieścia siedem tysięcy dziewięćset piętnaście) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Nowe Akcje 2 mogły być obejmowane wyłącznie za wkłady pieniężne.

Proces ABB miał się rozpocząć w dniu 22 października 2020 r., a planowany termin jego zakończenia ustalono na dzień 29 października 2020 r.

Cena emisyjna jednej Nowej Akcji 2 miała zostać ustalona w Procesie ABB i wymagać zgody Rady Nadzorczej Spółki. Niezwłocznie po ustaleniu przez Spółkę ceny emisyjnej Nowych Akcji 2 (za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej) oraz podaniu informacji o tej cenie do wiadomości publicznej, Spółka miała zawrzeć z inwestorami umowy objęcia Nowych Akcji 2 na warunkach określonych ramowo w Umowie.

Spółka zamierzała zawrzeć umowy objęcia Nowych Akcji 2 do dnia 3 listopada 2020 r., a wpłaty wkładów pieniężnych na Nowe Akcje 2 miały zostać dokonane do 6 listopada 2020 r.

Zakończenie procesu przyspieszonej budowy książki popytu ("Proces ABB") i ustalenie ceny emisyjnej

W dniu 29 października 2020 r. zakończył się proces przyspieszonej budowy książki popytu ("Proces ABB"), organizowany przez mBank S.A., którego celem było zaoferowanie objęcia w ramach oferty prywatnej nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięćset piętnastu) akcji zwykłych na okaziciela serii H Spółki, dających prawo do łącznie nie mniej niż 1 (jednego) i nie więcej niż 127.915 (stu dwudziestu siedmiu tysięcy dziewięćset piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ("Nowe Akcje 2").

Rozpoczęcie Procesu ABB było następstwem zawarcia przez Spółkę oraz mBank S.A. umowy plasowania Nowych Akcji 2, która określała warunki przeprowadzenia Procesu ABB ("Umowa

Plasowania"). Objęcie Nowych Akcji 2 nastąpi po zapisaniu ich na rachunkach papierów wartościowych inwestorów.

Jednocześnie Zarząd poinformował, że w dniu 29 października 2020 r. w związku z przeprowadzonym Procesem ABB:

1. cena emisyjna jednej Nowej Akcji 2 ustalona została na poziomie 160 PLN (sto sześćdziesiąt złotych),
2. Rada Nadzorcza Spółki wyraziła zgodę na ustaloną w ramach Procesu ABB cenę emisyjną, o której mowa powyżej;
3. złożone zostały przez inwestorów deklaracje objęcia 127.915 Nowych Akcji 2, co stanowi ok. 5% aktualnego kapitału zakładowego Spółki, oraz ok. 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki;
4. w przypadku opłacenia i objęcia wszystkich Nowych Akcji 2 wartość, o którą kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony, w związku z emisją Nowych Akcji 2 w granicach kapitału docelowego wyniesie 12.791,50 PLN (dwanaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych i pięćdziesiąt groszy złotych).

Zgodnie z postanowieniami Umowy Plasowania, inwestorzy, który złożyli deklaracje objęcia Nowych Akcji 2 w ramach Procesu ABB powinni zawrzeć ze Spółką umowy objęcia Nowych Akcji 2 do dnia 3 listopada 2020 r., a do dnia 6 listopada 2020 r. powinni oni wnieść odpowiednie wkłady pieniężne.

Opłacenie wszystkich akcji serii H

W dniu 6 listopada 2020 r. Zarząd Spółki poinformował, że w związku z zawarciem przez Emitenta stosownych umów objęcia akcji serii H do dnia 6 listopada 2020 r. wszystkie 127.915 akcji serii H, które były oferowane w ramach procesu przyspieszonej budowy księgi popytu (ABB), zostały w całości opłacone wkładami pieniężnymi przez inwestorów po cenie emisyjnej wynoszącej 160 zł (sto sześćdziesiąt złotych) za jedną akcję.

Ponadto w wyniku przeprowadzonej emisji akcji serii H, w ramach której subskrybowano i należycie opłacono 127.915 akcji serii H o wartości nominalnej 0,10 zł każda, Zarząd Spółki, stosownie do treści art. 310 § 4 Kodeksu spółek handlowych, w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, złożył dnia 6 listopada 2020 r. oświadczenie w przedmiocie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego Spółki określonego w Statucie Spółki, a następnie przyjął tekst jednolity Statutu Spółki. Zmiana Statutu wymaga rejestracji przez Sąd.

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

W dniu 11 listopada 2020 r. realizowany przez Curiosity Diagnostics projekt "Opracowanie systemu PCR|COV – urządzenia do diagnostyki molekularnej Point-of-Care wykrywającego markery RNA wirusa SARS-CoV-2 oraz innych infekcji wirusowych powodujących zblizone objawy" ("Projekt") został wybrany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ("NCBR") do dofinansowania. Projekt realizowany jest w ramach działań mających na celu rozwój zastosowań technologii PCR|ONE opracowanej przez Curiosity Diagnostics poprzez rozszerzenie portfolio testów diagnostycznych w odpowiedzi na wyzwania wynikające z pandemii Covid-19.

Umowa o dofinansowanie Projektu ("Umowa") zostanie podpisana pod warunkiem dostarczenia przez Curiosity Diagnostics odpowiednich dokumentów wskazanych przez NCBR,

przy czym na obecnym etapie nie jest możliwe określenie daty podpisania Umowy (o ewentualnym niepodpisaniu Umowy Emitent poinformuje osobnym raportem). Rekomendowana przez NCBR maksymalna wysokość dofinansowania w ramach Projektu wynosi 7 490 774,27 PLN.

Fiansowanie dłużne

Umowa finansowania z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym

W dniu 7 września 2020 r. Emitent podpisał z europejską instytucją finansową, tj. Europejskim Bankiem Inwestycyjnym („Bank”) umowę finansowania („Umowa Finansowania”) dotyczącą finansowania do maksymalnej kwoty 10 mln EUR („Finansowanie”), w ramach produktu InnovFinInfectiousDiseases Finance Facility. Zarząd Spółki poinformował o tym w raporcie bieżącym ESPI 29/2020 z 07 września 2020 r.

W ocenie Zarządu podpisana Umowa Finansowania przyczyni się do budowania pozycji Spółki w ramach przyjętej przez Spółkę strategii komercjalizacji rozwijanych systemów diagnostycznych. Z analogicznego produktu oferowanego przez Europejski Bank Inwestycyjny skorzystały m.in. dwie firmy zajmujące się diagnostyką molekularną tj. Stat-Dx (hiszpański startup przejęty w 2018 przez koncern Qiagen) oraz Mobidiag (startup z siedzibą w Finlandii).

Na podstawie uzgodnionych warunków, Spółka ma możliwość skorzystania z transz finansowania w trakcie procesu rozwoju i komercjalizacji systemów diagnostycznych opracowywanych przez spółki z Grupy Kapitałowej Scope Fluidics („Grupa”). W ramach Umowy Finansowania Bank zobowiązał się do współfinansowania prowadzonych przez Spółkę oraz spółki z Grupy, tj. Curiosity Diagnostics oraz Bacteromic prac badawczo-rozwojowych związanych z opracowywaniem innowacyjnych produktów z zakresu diagnostyki medycznej ze szczególnym uwzględnieniem diagnostyki patogenów wirusowych (w tym Covid-19) i antybiotykooporności bakterii. Curiosity Diagnostics i Bacteromic to spółki celowe w 100% zależne od Spółki, realizujące odpowiednio projekt PCR|ONE oraz projekt BacterOMIC.

Zarząd ocenia, iż Umowa Finansowania daje Spółce możliwość korzystania z elastycznego źródła finansowania działalności Grupy Scope Fluidics. Pozyskanie Finansowania wpisuje się w dywersyfikację źródeł finansowania rozwoju projektów realizowanych przez spółki z Grupy. W szczególności część Finansowania mogłaby zostać przeznaczona na sfinansowanie zwiększenia intensywności działań w projekcie PRC|ONE wchodzących w skład Programu Early Access (szerzej na ten temat w raportach bieżących nr 21/2020 i 22/2020).

Finansowanie wypłacane będzie w trzech transzach (łącznie „Transze”, każda z osobna jako „Transza”): pierwsza transza w kwocie 4 mln EUR („Transza A”), druga transza w kwocie 3 mln EUR („Transza B”) i trzecia transza w kwocie do 3 mln EUR (Transza C”). Każda z Transz może zostać wypłacona Spółce przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania Umowy Finansowania. Spółka jest zobowiązana spłacić wypłaconą jej Transzę jednorazowo po upływie 5 lat od jej wypłacenia („Dzień Wymagalności”). Oprocentowanie Transzy A i B będzie wynosić 4% w skali roku, a odsetki będą płatne w całości w Dniu Zapadalności danej Transzy. Oprocentowanie Transzy C będzie wynosić 3% w skali roku, a odsetki będą płatne rocznie.

Dodatkowo Bank będzie upoważniony do bezpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych („Warranty”), przy czym emisje Warrantów będą dokonywane w powiązaniu z wypłatami kolejnych Transz Finansowania, upoważniających do objęcia akcji stanowiących do 4,5% wszystkich akcji w pełni wyemitowanym kapitale zakładowym Spółki i upoważniających

do 4,5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Obejmowanie przez Bank akcji w zamian za Warranty będzie możliwe w okresie do 10 lat po Dniu Zapadalności lub po wystąpieniu sytuacji powodujących obowiązek wcześniejszej spłaty. Warunki i zasady dotyczące Warrantów, w tym m.in. powiązanie ich ilości obejmowanych w związku z wypłatą poszczególnych Transz, będą uregulowane w odrębnej umowie („Umowa Warrantowa”), o której podpisaniu Spółka niezwłocznie poinformuje osobnym raportem bieżącym.

Wypłata każdej z Transz będzie możliwa po spełnieniu przez Spółkę warunków wskazanych w Umowie Finansowania. Poza dostarczeniem standardowych dla takich transakcji dokumentów oraz wyemitowaniem i zaproponowaniem Bankowi do objęcia odpowiedniej liczby Warrantów wskazanej w Umowie Warrantowej, wypłata każdej z Transz wymagać będzie spełnienia dodatkowych warunków powiązanych z rozwojem i komercjalizacją zarówno systemu PCR|ONE (Transza A i B) jak i systemu BacterOMIC (Transza B i C). Dla wypłaty Transzy A konieczny będzie dowód, że wydatki poniesione przez Grupę Scope Fluidics od stycznia 2020 roku będą co najmniej równe kwocie Transzy A oraz że pierwszy pacjent został zapisany na przeprowadzenie testu klinicznego systemu PCR|ONE. Wypłata Transzy B będzie możliwa, jeżeli Spółka wykaże, że posiada dodatkowe finansowanie w wysokości równej kwocie Transzy B, przy czym to dodatkowe finansowanie może pochodzić z dochodów, podwyższenia kapitału zakładowego lub grantów „pozaunijnych”. Warunkiem wypłaty Transzy B będzie także zakończenie fazy walidacji systemu PCR|ONE, wprowadzenie na rynek systemu PCR|ONE wraz z pierwszym zamówieniem od komercyjnego klienta, przedstawienie dokumentacji związanej z zakończeniem fazy walidacji systemu PCR|ONE oraz przetestowanie ponad 33% próbek klinicznych w ramach zatwierdzonego przez Bank programu walidacji klinicznej systemu BacterOMIC. Wypłata Transzy C wymagać będzie udowodnienia przez Spółkę posiadania dodatkowego finansowania na zasadach jak przy Transzy B, przy czym dodatkowe finansowanie nie może być tym samym, które Spółka wskazywałaby przy Transzy B oraz uzyskaniem certyfikacji CE IVD dla systemu BacterOMIC.

Zarówno Bank jak i Spółka będą mogły anulować wypłatę niewypłaconych Transz w przypadku, gdy ich wypłata nie będzie dłużej uzasadniona w kontekście celu i warunków Finansowania. Bank może również odstąpić od dalszych wypłat jak również żądać natychmiastowej (tj. w ciągu 30 dni) spłaty już wypłaconych środków (wraz z odsetkami) w przypadku wystąpienia lub spodziewanego wystąpienia naruszenia wskazanego w Umowie Finansowania. W szczególności obowiązek wcześniejszej spłaty może powstać w przypadku: (i) utraty przez Spółkę bez zgody Banku kontroli nad Curiosity Diagnostics lub w Bacteromic (w tym w drodze sprzedaży udziałów), (ii) zbycia bez zgody Banku systemu PCR|ONE lub BacterOMIC, (iii) zmniejszenia zaangażowania kapitałowego Pana Piotra Garsteckiego (Prezesa Zarządu Spółki) lub Pana Marcina Izydorzaka (Członka Zarządu Spółki) Spółki poniżej poziomu 7,5% akcji Spółki, (iv) wypłaty bez zgody Banku dywidendy. Powyższe okoliczności i zdarzenia mogą, ale nie muszą skutkować koniecznością wcześniejszej spłaty wypłaconego Finansowania lub anulowaniem wypłaty dalszej jego części.

Umowa Finansowania została również podpisana przez Zarządy Curiosity oraz Bacteromic jako pierwotni gwaranci („Original Guarantors”), dzięki czemu m.in. wszelkie przepływy finansowe pomiędzy spółkami Grupy Scope Fluidics będą w pełnej dyspozycji Spółki. W konsekwencji tego, oprócz Umowy Finansowania oraz Umowy Warrantowej podpisane zostaną umowy gwarancji między Bankiem jako wierzycielem a Curiosity Diagnostics oraz Bacteromic jako gwarantami.

Zarząd zadeklarował, że niezależnie od podpisanej umowy Spółka będzie kontynuować działania zmierzające do pozyskania optymalnych źródeł finansowania jej działalności,

obejmujących granty unijne oraz potencjalną emisję kapitału w granicach kapitału docelowego. Decyzje o wykorzystaniu konkretnych rozwiązań miały być podyktowane interesem Spółki i jej akcjonariuszy oraz być uzależnione od zewnętrznych warunków gospodarczych wpływających na realizację planów Spółki.

Inne istotne zdarzenia i okoliczności

Decyzja w sprawie wprowadzenia Spółki na rynek regulowany GPW

W dniu 29 września 2020 r. Zarząd Spółki poinformował o decyzji, zgodnie z którą intencją Zarządu jest, aby w 2021 roku Spółka dołączyła do grona spółek, których akcje są notowane na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”).

W związku z powyższym Zarząd podjął również decyzję o przeprowadzeniu analiz, których celem będzie wskazanie optymalnego terminu, scenariuszy oraz warunków na jakich miałyby nastąpić wprowadzenie Spółki na GPW. Opracowanie ww. analiz będzie obejmować m.in.: (i) korzyści związane z poszerzeniem grona podmiotów profesjonalnych mogących inwestować w akcje Spółki (zarówno polskich i zagranicznych), (ii) zewnętrzne warunki gospodarcze, (iii) kwestię zwiększenia wiarygodności Spółki, (iv) sytuację finansową i operacyjną Spółki, (v) ewentualne zdarzenia i okoliczności, które mogłyby mieć charakter strategiczny oraz (vi) koszty wprowadzenia Spółki na GPW. Decyzja o terminie, scenariuszu i warunkach wprowadzenia Spółki na GPW podjęta zostanie na podstawie ww. analiz.

W dniu 29 września 2020 r Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła powyższe decyzje Zarządu.

Inne istotne zdarzenia i okoliczności po dniu bilansowy:

Prof. Carl Wittwer nowym członkiem Komitetu Doradczego

Z dniem 19 października 2020 r. prof. Carl Wittwer dołączył do Komitetu Doradczego ("Komitet") – ciała doradczego, które wspomaga Zarząd Spółki w jej dalszym rozwoju, a także zapewnia transfer najnowszego know-how medyczno-technologicznego. Prof. Carl Wittwer w szczególności wesprze Spółkę w rozwoju technologicznym projektów w obszarze diagnostyki molekularnej. W ocenie Zarządu, wsparcie ze strony prof. Carla Wittwera przyczyni się również do zwiększenia międzynarodowej rozpoznawalności Spółki, co może mieć pozytywne przełożenie na proces komercjalizacji projektów realizowanych przez Scope Fluidics.

Prof. Carl Wittwer uznawany jest za pioniera w dziedzinie diagnostyki molekularnej. W latach 90-tych opracował metodę umożliwiającą przeprowadzenie reakcji PCR w mniej niż 15 minut oraz monitorowanie przebiegu reakcji PCR w czasie rzeczywistym. Prace naukowe Prof. Wittwera na temat ultra-szybkich reakcji PCR były inspiracją dla zespołu Curiosity Diagnostics w 2012.tym roku przy opracowywaniu koncepcji systemu PCR|ONE oferującego przeprowadzenie reakcji w czasie zaledwie kilku minut. Prof. Wittwer wynalazł również system LightCycler, który znalazł zastosowanie zarówno w sektorze prywatnym (współpraca z Roche) jak i publicznym (zamówienia rządowe z zakresu obronności). Był współzałożycielem BioFire Diagnostics (pierwsza nazwa: Idaho Technology), która została nabyta w 2014 r. przez francuską firmą bioMerieux.

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

W III kwartale 2020 roku Grupa wygenerowała stratę netto w kwocie 1,7 mln PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności. W związku z tym, że od stycznia 2019 r. zasadnicza część wydatków na wynagrodzenia z pochodnymi, usługi i materiały dla projektu PCR|ONE uwzględniana jest w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych kosztów (buduje wartość aktywa i nie jest uwzględniana w rachunku wyników), największą pozycją kosztów były usługi obce, które wyniosły łącznie 1,0 mln PLN i stanowiły 43% wszystkich kosztów operacyjnych okresu. W III kwartale 2020 roku w pozostałych przychodach operacyjnych uwzględniona została m.in. dotacja do projektu BacterOMIC w wysokości 727 tys. PLN. W III kwartale Grupa zarejestrowała wpływy z dotacji do prac rozwojowych w ramach projektu PCR|ONE na łączną kwotę 152 tys. PLN oraz wpływy z innych dotacji, w tym do projektów IP w łącznej kwocie 34 tys. PLN. Kwoty te zostały uwzględnione w pozycji inne wpływy finansowe z działalności finansowej w rachunku przepływów pieniężnych.

Na dzień 30 września 2020 r. suma bilansowa Grupy wyniosła 21,7 mln PLN i zwiększyła się o 9,6 mln PLN w porównaniu z dniem 30 września 2019 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 3,9 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 7,9 mln PLN, co stanowiło 37% wartości sumy bilansowej. Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 10,6 mln PLN, składały się nakłady na trwające procesy ochrony patentowej oraz nakłady na budowę aktywa projektu PCR|ONE.

Na koniec III kwartału 2020 r. kapitały własne Grupy wyniosły 15,6 mln PLN i stanowiły 72% sumy bilansowej. Na rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 4,0 mln PLN, składały się otrzymane dofinansowanie na wytworzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz dotacja do wydatków na prace rozwojowe projektu PCR|ONE.

W III kwartale 2020 roku Emitent wygenerował stratę netto w kwocie 0,6 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 59% wszystkich kosztów operacyjnych okresu. Na dzień 30 września 2020 r. suma bilansowa Emitenta wyniosła 31,2 mln PLN i zwiększyła się o 10,8 mln PLN w porównaniu ze stanem na dzień 30 września 2019 r. Stan środków pieniężnych zwiększył się o 1,9 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem i wyniósł na dzień sprawozdawczy 4,6 mln PLN. Najważniejszą pozycję aktywów stanowią udziały w jednostkach powiązanych w wysokości 25 mln PLN (80% całości aktywów Emitenta). Na koniec III kwartału 2020 r. kapitały własne Emitenta wyniosły 30,6 mln PLN i stanowiły 98,2% 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

Szczegółowy opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki z odniesieniem do poszczególnych punktów harmonogramu ich realizacji, został przedstawiony w pkt. 5.

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 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. 5 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 (13.11.2020 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 30.09.2020 r. przedstawiały się następująco (dane w tys. PLN):

Kapitał zakładowy	Zysk/strata netto	Wartość aktywów	Wartość rezerw i zobowiązań	Wartość przychodów ze sprzedaży
15 294	-1175	13 459	3 946	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 30.09.2020 r. przedstawiały się następująco (dane w tys. PLN):

Kapitał zakładowy	Zysk/strata netto	Wartość aktywów	Wartość rezerw i zobowiązań	Wartość przychodów ze sprzedaży
3 005	-966	2 049	2 602	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 września 2020 r. Grupa Kapitałowa Emitenta nie posiadała jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

Na dzień sporządzenia raportu (13.11.2020 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 wraz TTL 1 sp. z o.o.*	668.449	668.449	26,13%	26,13%
2.	Piotr Garstecki	374.924	374.924	14,66%	14,66%
3.	Marcin Izydorzak	366.355	366.355	14,32%	14,32%
4.	Esaliens TFI**	201.105	201.105	7,86%	7,86%
5.	Pozostali	947.457	947.457	37,03%	37,03%
	RAZEM	2.558.290	2.558.290	100%	100%

* TOTAL FIZ posiada 100% udziałów TTL1 sp. z o.o., natomiast TTL1 sp. z o.o. posiada 260.000 akcji Spółki (stanowiących 10,16% kapitału zakładowego) dających prawo do 260.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (co stanowi 10,16% ogólnej liczby głosów).

** Stan posiadania akcji Emitenta przez fundusze inwestycyjne zarządzane przez ESALIENS TFI S.A. zgodnie z aktualnym stanem wiedzy Emitenta w przedmiotowym zakresie.

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

Stan zatrudnienia na 30.09.2020 r. przez Emitenta:

- zatrudnienie w osobach: 5 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 5 etatów

Stan zatrudnienia na 30.09.2020 r. w Grupie:

- zatrudnienie w osobach: 56 osób
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 53,43 etatów