

Sprawozdanie z działalności  
Grupy Kapitałowej Scope Fluidics  
za okres 6 miesięcy zakończony  
30 czerwca 2025 r.



2025

 Scope  
Fluidics

Warszawa, 19 września 2025 r.

## SPIS TREŚCI

<b>1.</b>	<b>WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>SPÓŁKA ORAZ GRUPA KAPITAŁOWA</b> .....	<b>4</b>
2.1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O SCOPE FLUIDICS S.A.....	4
2.2.	STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	5
2.3.	ORGANY .....	7
<b>3.</b>	<b>AKCJE I AKCJONARIAT</b> .....	<b>8</b>
3.1.	KAPITAŁ ZAKŁADOWY .....	8
3.2.	AKCJE WŁASNE .....	8
3.3.	STRUKTURA AKCJONARIATU .....	8
3.4.	AKCJE W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH .....	9
<b>4.</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ</b> .....	<b>9</b>
4.1.	MODEL BIZNESOWY .....	9
4.2.	PROJEKTY.....	11
<b>5.</b>	<b>ROZWÓJ SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ</b> .....	<b>14</b>
5.1.	STRATEGIA GRUPY SCOPE FLUIDICS.....	14
5.2.	PRZEWIDYWANY ROZWÓJ .....	18
5.3.	NAKŁADY I FINANSOWANIE .....	21
5.4.	ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE CZYNNIKI ISTOTNE DLA ROZWOJU .....	23
5.5.	ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA.....	24
<b>6.</b>	<b>ISTOTNE CZYNNIKI I ZDARZENIA</b> .....	<b>28</b>
6.1.	ISTOTNE ZDARZENIA .....	28
6.2.	ROZWÓJ PROJEKTÓW Z UWZGLĘDNIENIEM OSIĄGNIĘĆ R&D .....	35
6.3.	ZNACZĄCE UMOWY.....	40
6.4.	ISTOTNE TOCZĄCE SIĘ POSTĘPOWANIA .....	43
6.5.	CZYNNIKI I ZDARZENIA, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE .....	43
<b>7.</b>	<b>AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA</b> .....	<b>43</b>
7.1.	PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWE .....	43
7.2.	STRUKTURA AKTYWÓW I PASYWÓW.....	45
7.3.	RÓŻNICE MIĘDZY PROGNOZAMI I WYNIKAMI .....	46
7.4.	CZYNNIKI I NIETYPOWE ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA WYNIK.....	46
7.5.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	46

## 1. WYBRANE DANE FINANSOWE

DANE JEDNOSTKOWE SCOPE FLUIDICS S.A.	tys. PLN		tys. EUR	
<b>SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
Przychody ze sprzedaży	3 028	1 931	717	448
Koszty działalności operacyjnej	-9 660	-7 511	-2 289	-1 742
Strata z działalności operacyjnej	-6 628	-5 621	-1 570	-1 304
Strata przed opodatkowaniem	-7 619	-4 484	-1 805	-1 040
Podatek dochodowy	-145	-184	-34	-43
Strata netto	-7 764	-4 668	-1 839	-1 083
Strata na akcję w PLN i EUR	-2,85	-1,71	-0,68	-0,40
Rozwodniona strata na akcję w PLN i EUR	-2,85	-1,71	-0,68	-0,40
<b>SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-13 741	-5 485	-3 256	-1 272
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-16 793	-14 405	-3 979	-3 342
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-548	-539	-130	-125
Zmiana stanu środków pieniężnych	-31 082	-20 429	-7 364	-4 739
<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	30.06.2025	31.12.2024	30.06.2025	31.12.2024
Aktywa trwałe	100 843	80 685	23 773	18 883
Aktywa obrotowe	109 487	139 490	25 811	32 645
Aktywa razem	210 330	220 175	49 584	51 527
Zobowiązania krótkoterminowe	4 605	8 731	1 086	2 043
Zobowiązania długoterminowe	14 616	12 571	3 446	2 942
Kapitał własny	191 109	198 873	45 053	46 542

DANE SKONSOLIDOWANE GK SCOPE FLUIDICS S.A.	tys. PLN		tys. EUR	
<b>SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
Przychody ze sprzedaży	676	87	160	20
Koszty działalności operacyjnej	-19 285	-14 611	-4 569	-3 389
Strata z działalności operacyjnej	-18 589	-14 561	-4 404	-3 378
Strata przed opodatkowaniem	-19 406	-13 251	-4 598	-3 074
Podatek dochodowy	-145	-184	-34	-43
Strata netto	-19 551	-13 435	-4 632	-3 117
Strata na akcję w PLN i EUR	-7,17	-4,93	-1,70	-1,14
Rozwodniona strata na akcję w PLN i EUR	-7,17	-4,93	-1,70	-1,14
<b>SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-22 685	-15 710	-5 375	-3 644
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 693	459	-1 349	106
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-548	-539	-130	-125
Zmiana stanu środków pieniężnych	-28 926	-15 790	-6 853	-3 663

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2025	31.12.2024	30.06.2025	31.12.2024
Aktywa trwałe	24 388	16 417	5 749	3 842
Aktywa obrotowe	127 754	156 453	30 117	36 614
Aktywa razem	152 142	172 870	35 866	40 456
Zobowiązania krótkoterminowe	8 139	11 361	1 919	2 659
Zobowiązania długoterminowe	17 203	15 158	4 055	3 547
Kapitał własny	126 800	146 351	29 892	34 250

## ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2025 r. oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Scope Fluidics S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2025 r. zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”), a w zakresie nieuregulowanym w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, stosownie do wymogów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. Skrócone półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową i majątkową Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. na dzień 30 czerwca 2025 roku oraz 31 grudnia 2024 roku, a także wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2025 roku i 30 czerwca 2024 roku. Skrócone półroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową i majątkową Scope Fluidics S.A. na dzień 30 czerwca 2025 roku oraz 31 grudnia 2024 roku, a także wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2025 roku i 30 czerwca 2024 roku. Zarząd Jednostki Dominującej zapewnił porównywalność prezentowanych danych finansowych za poszczególne okresy

## 2. SPÓŁKA ORAZ GRUPA KAPITAŁOWA

### 2.1. Podstawowe informacje o Scope Fluidics S.A.

Nazwa i forma prawna:	Scope Fluidics Spółka Akcyjna
Skrócona nazwa:	Scope Fluidics S.A. („Spółka”, „Scope Fluidics”, „Scope”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”)
Siedziba i adres:	ul. Ogrodowa 58, 9 piętro, 00-876 Warszawa
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Sądu Rejestrowego
Numer telefonu:	+48 22 376 21 14
Strona internetowa:	www.scopefluidics.com
Adres poczty elektronicznej:	biuro@scopefluidics.com
KRS:	0000668408
REGON:	142754170
NIP:	5272645989
Kapitał zakładowy:	272 593,00 PLN
Wartość nominalna akcji:	0,10 PLN
Kod LEI:	259400EUNFX4E2BEHU15

Spółka powstała z przekształcenia Scope Fluidics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na mocy uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Scope Fluidics sp. z o.o. z dnia 3 lutego 2017 r. Spółka została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000668408 w dniu 27 marca 2017 r. Spółka została utworzona na czas nieograniczony. Spółka działa na mocy prawa polskiego. Do reprezentowania Spółki uprawnieni są dwaj członkowie Zarządu łącznie lub jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem.

Spółka prowadzi działalność na podstawie i zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15 września 2022 r. Kodeks spółek handlowych, jak również innymi przepisami dotyczącymi spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Scope Fluidics S.A. i innych regulacji wewnętrznych. Jako spółka, której akcje są notowane na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”), Scope działa także w oparciu o przepisy regulujące funkcjonowanie rynku kapitałowego, przede wszystkim przede wszystkim Rozporządzenie 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 uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE, ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

Spółka nie posiada zakładów ani oddziałów.

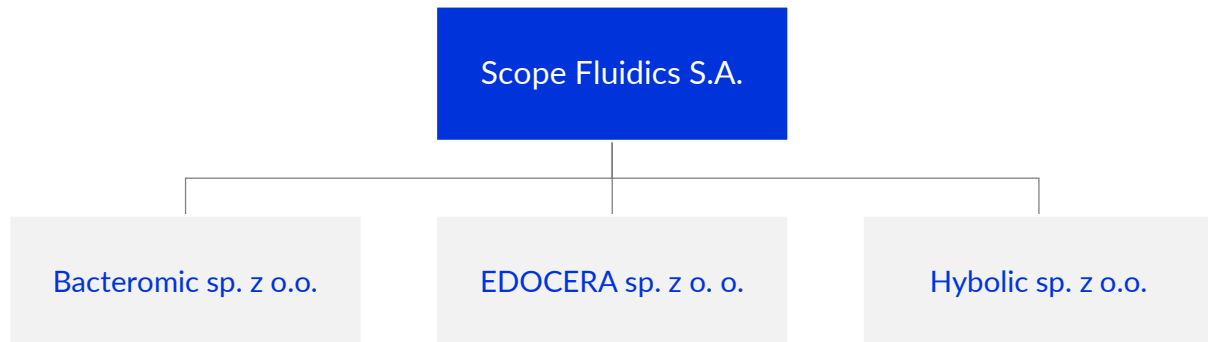
## 2.2. Struktura Grupy Kapitałowej

Na datę sporządzenia Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2025 r. („**Raport**”, „**Sprawozdanie**”) w skład Grupy Kapitałowej Scope Fluidics S.A. („**Grupa**”, „**Grupa Scope**”, „**Grupa Kapitałowa**”) wchodzi Spółka, będąca podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej oraz trzy spółki zależne – Bacteromic sp. z o.o. („**Bacteromic**”), Edocera sp. z o.o. („**Edocera**”) oraz Hybolic sp. z o.o. („**Hybolic**”). Spółka posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym we wszystkich spółkach zależnych, co uprawnia Spółkę do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników spółek zależnych.

W dniu 18 lipca 2024 r. podpisany został akt założycielski spółki EDOCERA sp. z o.o., w której 100% udziałów objął Scope Fluidics S.A. W dniu 8 sierpnia 2024 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji Edocera pod numerem KRS 0001120377. Na dzień sporządzenia Sprawozdania, kapitał zakładowy Edocera dzieli się na 64 000 (sześćdziesiąt cztery tysiące) udziałów o łącznej wartości nominalnej 3 200 000,00 (trzy miliony dwieście tysięcy) złotych i został w całości opłacony przez Scope po wartości nominalnej. Siedzibą Edocera jest Warszawa, gdzie pod adresem ul. Ogrodowa 58 prowadzi swoją działalność, którą stanowią przede wszystkim badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych. Szerzej na temat działalności oraz projektu rozwijanego przez Edocera w pkt. 4.2, 5.2 oraz 6.2 Sprawozdania.

W dniu 8 stycznia 2025 r. podpisany został akt założycielski spółki Hybolic sp. z o.o., w której 100% udziałów objął Scope Fluidics S.A. W dniu 14 lutego 2025 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji Hybolic pod numerem KRS 0001155725. Na dzień sporządzenia Sprawozdania, kapitał zakładowy Hybolic dzieli się na 32 000 (trzydzieści dwa tysiące) udziałów o łącznej wartości nominalnej 1 600 000,00 (jeden milion

sześćset tysięcy) złotych i został w całości opłacony przez Scope po wartości nominalnej. Siedzibą Hybolic jest Warszawa, gdzie pod adresem ul. Ogrodowa 58 prowadzi swoją działalność, którą stanowią przede wszystkim badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych



i technicznych. Szerzej na temat działalności oraz projektu rozwijanego przez w pkt. 4.2, 5.2 oraz 6.2 Sprawozdania.

#### **Bacteromic sp. z o.o.**

Scope posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki, co uprawnia do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników. Do reprezentowania spółki uprawnieni są dwaj członkowie zarządu łącznie albo członek zarządu łącznie z prokurentem.

Nazwa i forma prawna:	Bacteromic sp. z o.o.
Data powstania:	10 lutego 2017 r.
Siedziba i adres:	ul. Ogrodowa 58, 9 piętro, 00-876 Warszawa
KRS:	0000666549
Kapitał zakładowy:	34 105 000,00 PLN
Podstawowy przedmiot działalności:	Badania naukowe i prace rozwojowe w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia

#### **Edocera sp. z o.o.**

Scope posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki, co uprawnia do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników. Do reprezentowania spółki uprawnieni są dwaj członkowie zarządu łącznie albo członek zarządu łącznie z prokurentem.

Nazwa i forma prawna:	Edocera sp. z o.o.
Data powstania:	18 lipca 2024 r.
Siedziba i adres:	ul. Ogrodowa 58, 00-876 Warszawa
KRS:	0001120377
Kapitał zakładowy:	3 200 000,00 PLN
Podstawowy przedmiot działalności:	Badania naukowe i prace rozwojowe w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia

### Hybolic sp. z o.o.

Scope posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki, co uprawnia do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników. Do reprezentowania spółki uprawnieni są dwaj członkowie zarządu łącznie albo członek zarządu łącznie z prokurentem.

Nazwa i forma prawna:	Hybolic sp. z o.o.
Data powstania:	8 stycznia 2025 r.
Siedziba i adres:	ul. Ogrodowa 58, 00-876 Warszawa
KRS:	0001155725
Kapitał zakładowy:	1 600 000,00 PLN
Podstawowy przedmiot działalności:	Badania naukowe i prace rozwojowe w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia

## 2.3. Organy

### Zarząd

W 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania, Zarząd Scope Fluidics składa się z trzech członków:

- ☒ Piotra Garsteckiego – Prezesa Zarządu
- ☒ Marcina Izidorzaka – Wiceprezesa Zarządu
- ☒ Szymona Ruty – Wiceprezesa Zarządu

W 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania, Zarząd Bacteromic składa się z trzech członków:

- ☒ Piotra Garsteckiego – Prezesa Zarządu
- ☒ Marcina Izidorzaka – Członka Zarządu
- ☒ Szymona Ruty – Członka Zarządu

W 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania, Zarząd Edocera składa się z trzech członków:

- ☒ Marcina Izidorzaka – Prezesa Zarządu
- ☒ Piotra Garsteckiego – Członka Zarządu
- ☒ Szymona Ruty – Członka Zarządu

W 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania, Zarząd Hybolic składa się z trzech członków:

- ☒ Marcina Izidorzaka – Prezesa Zarządu
- ☒ Piotra Garsteckiego – Członka Zarządu
- ☒ Szymona Ruty – Członka Zarządu

### Rada Nadzorcza i Komitet Audytu

Skład Rady Nadzorczej Scope Fluidics w 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania wyglądał następująco:

- ☒ Robert Przytuła – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- ☒ Robert Hołyst – Członek Rady Nadzorczej
- ☒ Andrzej Chądzyński – Członek Rady Nadzorczej
- ☒ Patryk Mikucki – Członek Rady Nadzorczej
- ☒ Karolina Radziszewska – Członek Rady Nadzorczej
- ☒ Joanna Rzempala – Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza Scope Fluidics posiada jeden komitet, tj. Komitet Audytu. W 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania, skład Komitetu Audytu był następujący:

- ☒ Andrzej Chądzyński – Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej
- ☒ Joanna Rzempała – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej
- ☒ Robert Przytuła – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

Zgodnie z oświadczeniami złożonymi Spółce, spośród członków Rady Nadzorczej warunki niezależności w rozumieniu Ustawy o Biegłych Rewidentach spełniają wszyscy członkowie Rady Nadzorczej, przy czym Robert Przytuła ma rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów, tj. TOTAL FIZ oraz TTL 1 sp. z o.o., której 100% udziałów posiada TOTAL FIZ.

Ponadto, zgodnie z oświadczeniami złożonymi Spółce, spośród członków Komitetu Audytu kryteria w zakresie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, wskazane w art. 129 ust. 5 Ustawy o Biegłych Rewidentach spełnia Andrzej Chądzyński, natomiast kryteria posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych określone w art. 129 ust. 1 Ustawy o Biegłych Rewidentach spełnia Andrzej Chądzyński oraz Joanna Rzempała.

## 3. AKCJE I AKCJONARIAT

### 3.1. Kapitał zakładowy

Na datę sporządzenia Sprawozdania z Działalności, kapitał zakładowy Spółki wynosi 272.593,00 PLN i dzieli się na 2.725.930 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym:

- ☒ 101.107 akcji na okaziciela serii A
- ☒ 1.268.893 akcji na okaziciela serii B
- ☒ 900.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- ☒ 34.050 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- ☒ 11.350 akcji zwykłych na okaziciela serii E
- ☒ 231.540 akcji zwykłych na okaziciela serii F
- ☒ 11.350 akcji zwykłych na okaziciela serii G
- ☒ 127.915 akcji zwykłych na okaziciela serii H
- ☒ 39.725 akcji zwykłych imiennych serii J.

### 3.2. Akcje własne

Spółka nie posiada ani nigdy nie posiadała akcji własnych.

### 3.3. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia Sprawozdania wg informacji posiadanych przez Spółkę, struktura akcjonariatu kształtuje się następująco:



L.P.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
1.	Fundusze zarządzane przez IPOPEMA TFI:	482 455	482 455	17,70%	17,70%
	- TOTAL FIZ wraz z TTL 1 sp. z o.o.*	450 000	450 000	16,51%	16,51%
	- pozostałe	32 455	32 455	1,19%	1,19%
2.	Piotr Garstecki	367 674	367.674	13,49%	13,49%
3.	Marcin Izydorzak	356 223	356.223	13,07%	13,07%
4.	Pozostali	1 519 578	1 519 578	55,74%	55,74%
	<b>RAZEM</b>	<b>2 725 930</b>	<b>2 725 930</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

\*TOTAL FIZ posiada 164 000 akcji Spółki stanowiących 6,02% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniających do takiej samej liczby głosów, TTL 1 sp. z o.o. to spółka w 100% zależna od TOTAL FIZ, która posiada 286 000 akcji Spółki stanowiących 10,49% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniających do takiej samej liczby głosów

### 3.4. Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Wszyscy Członkowie Zarządu posiadają akcje Spółki:

- ☒ Piotr Garstecki (Prezes Zarządu) posiada 367 674 akcje Spółki stanowiące 13,49 % kapitału zakładowego i uprawniające do 367 674 głosów na Walnym Zgromadzeniu („WZ”) Spółki, co odpowiada 13,49 % ogółu głosów na WZ,
- ☒ Marcin Izydorzak (Wiceprezes Zarządu) posiada 356 223 akcje Spółki stanowiące 13,07% kapitału zakładowego i uprawniające do 356 223 głosów na WZ Spółki, co odpowiada 13,07 % ogółu głosów na WZ,
- ☒ Szymon Ruta (Wiceprezes Zarządu, CFO) posiada 79 165 akcji Spółki stanowiących 2,90% kapitału zakładowego i uprawniających do 79 165 głosów na WZ Spółki, co odpowiada 2,90 % ogółu głosów na WZ.

Według najlepszej wiedzy Spółki, spośród Członków Rady Nadzorczej Pan Robert Hołyst posiada 40 443 akcje Spółki oraz Pan Andrzej Chądzyński (wraz z małżonką i innymi osobami w rodzinie) posiada 326 akcji Spółki.

## 4. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

### 4.1. Model biznesowy

Koncepcja biznesowa Spółki polega na realizacji innowacyjnych projektów z obszaru life science w celu ich sprzedaży na rzecz globalnych podmiotów. Spółka buduje swoją przewagę konkurencyjną w złożonych projektach multidyscyplinarnych, gdzie wymagane jest połączenie zaawansowanej wiedzy i doświadczenia w zakresie technik eksperymentalnych. Łącząc punkt widzenia medycyny i biznesu, Grupa tworzy oryginalne rozwiązania, charakteryzujące się w ocenie Spółki wysokim potencjałem komercyjnym. Celem Spółki jest realizacja transakcji strategicznych zgodnie ze Strategią Grupy Scope Fluidics opisaną w pkt. 5.1. Sprawozdania.

Realizując powyższy cel, Spółka działa w modelu Venture Studio, co stanowi jedną z jej głównych przewag konkurencyjnych. Venture Studio to organizacja, która w powtarzalny sposób tworzy startupy, zazwyczaj od podstaw. W tym celu identyfikuje światowe wyzwania i okazje rynkowe, opracowuje koncepcje przełomowych produktów, generując i testując pomysły. Jednocześnie inwestuje środki finansowe,

przydziela zasoby oraz zespół studia do wybranych projektów, a także przyciąga przedsiębiorców-współzałożycieli do tworzenia startupów.

Pierwszym projektem Spółki był system PCR|ONE, rozwijany w ramach spółki celowej Curiosity Diagnostics sp. z o.o. („Curiosity”) w 100% kontrolowanej przez Spółkę. System PCR|ONE to biotechnologiczny projekt dla diagnostyki medycznej służący do szybkiego diagnozowania różnych chorób wywołanych przez czynniki bakteryjne i wirusowe, w tym wirus SARS-CoV-2. Istotną zaletą systemu jest łatwość testowania wielu patogenów jednocześnie. W sierpniu 2022 roku Spółka sprzedała 100% udziałów Curiosity na rzecz Bio-Rad Laboratories, Inc. - globalnego podmiotu operującego na rynku diagnostyki medycznej („Bio-Rad”) („Strony”) („Transakcja”). Spółka uzyskała łącznie z tytułu Transakcji 130 mln USD. Na kwotę tę składa się 100 mln USD z tytułu zbycia 100% udziałów Curiosity oraz 30 mln USD otrzymanych w związku ostatecznym rozliczeniem płatności warunkowych.

Aktualnie projektem flagowym Grupy Scope Fluidics jest BACTEROMIC, czyli szybki, zautomatyzowany system testowania wrażliwości bakterii na antybiotyki (Antibiotic Susceptibility Testing, AST), który oferuje dostęp do szerokiego zakresu informacji umożliwiających dobór skutecznych terapii antybiotykowych. Bacteromic w unikalny sposób łączy szerokość informacji z przepustowością, szybkością, łatwością obsługi i ekonomią produkcji kartridży. Wyniki programu Early Access (EAP) wskazują na odpowiednią dojrzałość systemu BACTEROMIC do wdrożenia na rynek na szerszą skalę oraz potwierdzają istotne przewagi konkurencyjne systemu. Projekt BACTEROMIC został opisany w pkt. 4.2. Sprawozdania.

Na potrzeby selekcji i rozwoju kolejnych projektów, Scope Fluidics stworzyła wewnętrzną organizację „Scope Discovery”, czyli interdyscyplinarny zespół działający w oparciu o procesy zorientowane na powtarzalne generowanie koncepcji produktów odpowiadających na globalne wyzwania w obszarze ochrony zdrowia, life-science i sustainability (zrównoważonego rozwoju). W ramach Scope Discovery są opracowane i rozwijane procesy, które pozwolą efektywnie oceniać i dopracowywać idee i koncepcje, przekształcać je w profile konkretnych produktów, analizować wartości dla odbiorcy, szacować wielkości i charakterystyki docelowych rynków, zbierać dowody na możliwości opracowania funkcjonalnych rozwiązań technologicznych oraz oceniać prawdopodobieństwo sukcesu projektu. Efektem końcowym tych procesów są nowe spółki celowe (na wzór Curiosity Diagnostics sp. z o.o. i Bacteromic sp. z o.o.) dla najbardziej perspektywicznych projektów. Zasady działania „Scope Discovery” zostały opisane w pkt. 5.1. Sprawozdania.

Pierwszymi projektami, które w ramach Scope Discovery zostały zakwalifikowane do rozwoju w ramach spółek celowych, są EDOCERA – system, który ma umożliwiać profilaktykę oraz bieżącą diagnostykę osób z grupy ryzyka wystąpienia udaru mózgu, dzięki czemu możliwe będzie niezwłoczne podjęcie interwencji medycznej (opis projektu w pkt. 4.2. Sprawozdania) oraz HYBOLIC – system, który ma umożliwiać wczesne wykrywanie ryzyka wystąpienia zespołu metabolicznego prowadzącego m.in. do insulinooporności oraz cukrzycy typu 2 poprzez monitorowanie stężenia kluczowych biomarkerów tych zaburzeń, takich jak insulina i glukoza (opis projektu w pkt. 4.2. Sprawozdania).

Istotną przewagą konkurencyjną Grupy jest także jej doświadczony, multidyscyplinarny i sprawnie funkcjonujący zespół. W skład zespołu wchodzi m.in. biotechnolodzy, mikrobiolodzy, inżynierowie. Dzięki temu Grupa posiada odpowiednie zaplecze merytorycznotechniczne, niezbędne dla realizacji podejmowanych przedsięwzięć. Wielu członków zespołu posiada długoletnie doświadczenie oraz niezwykle cenny know-how, co wpływa na łatwość i szybkość w radzeniu sobie z pojawiającymi się wyzwaniami. Kluczowe znaczenie ma również wieloletnie, unikatowe doświadczenie zawodowe osób

zarządzających Grupą, dysponujących specjalistyczną wiedzą naukową pozwalającą na efektywne zarządzanie zespołami badawczo-rozwojowymi, a także zdobyte doświadczenie w trakcie sprzedaży pierwszej spółki celowej, tj. Curiosity. Grupa zarządzana jest przez zespół trzech osób powiązanych ze światem nauki i finansów, dysponujących kompetencjami pozwalającymi na efektywne zarządzanie na każdym poziomie organizacji.

## 4.2. Projekty

### PROJEKT BACTEROMIC

Prace nad rozwojem systemu BACTEROMIC rozpoczęły się w 2016 r., a w roku 2017 utworzona została spółka celowa – Bacteromic sp. z o.o. Na 30 czerwca 2025 r. roku skumulowane nakłady finansowe na rozwój systemu BACTEROMIC wyniosły ok. 78 mln PLN.

System BACTEROMIC składa się z analizatora, napełniarki, interpretera (oprogramowania) oraz jednorazowych paneli diagnostycznych. System jest dedykowany do oceny lekowrażliwości drobnoustrojów oraz oceny obecności mechanizmów oporności w zawiesinach bakterii. System łączy klasyczną fenotypową metodykę oceny lekowrażliwości z innowacyjną technologią mikroprzepływową, w celu pozyskania, w pojedynczym badaniu, szerokiego zakresu istotnych klinicznie informacji. System BACTEROMIC stanowi odpowiedź na narastające globalnie zagrożenie, jakim jest antybiotykooporność bakterii. Walka z antybiotykoopornością bakterii pozostaje wysokim priorytetem według Światowej Organizacji Zdrowia. W oparciu o publicznie dostępne dane rosnąca oporność drobnoustrojów na antybiotyki może doprowadzić do wyczerpania się dostępnych opcji skutecznego leczenia, a także zwiększyć ryzyko rozprzestrzeniania się bakterii i występowania przewlekłych zakażeń. To z kolei przełoży się nie tylko na wzrost kosztów leczenia, ale także na wyższą śmiertelność. Z szacunków Światowej Organizacji Zdrowia wynika bowiem, że do 2050 roku roczna liczba zgonów z powodu zakażeń wywołanych lekoopornymi drobnoustrojami wzrośnie z 700 000 do 10 milionów rocznie, co oznacza, że wówczas staną się one jedną z głównych przyczyn śmiertelności na świecie, większą od tej spowodowanej chorobami nowotworowymi. System BACTEROMIC stanowi odpowiedź na rosnący problem antybiotykooporności bakterii. Produkt może przyspieszyć i zwiększyć skuteczność leczenia pacjentów, poprzez dobór najlepszych dla danego pacjenta terapii celowanych.

Główną przewagą konkurencyjną systemu BACTEROMIC jest znacznie większa kompleksowość badania – wysoka informatywność w jednym panelu w porównaniu do innych systemów dostępnych na rynku. Każdy panel posiada 640 niezależnych komór inkubacyjnych, co umożliwia jednoczesne przetestowanie do 60 antybiotyków. Dzięki temu system może dostarczać kilka lub nawet dziesięciokrotnie więcej informacji niż rozwiązania konkurencyjne. Oznacza to znacznie szersze oraz dużo bardziej kompleksowe badanie diagnostyczne prowadzone w pojedynczym teście. Dzięki takiemu podejściu dostarczana będzie pełna informacja o lekowrażliwości drobnoustrojów, co w efekcie umożliwi wcześniejsze rozpoczęcie skutecznej terapii antybiotykowej. Skróci to czas leczenia, a poprzez krótszy czas hospitalizacji może obniżyć koszty leczenia.

Aktualnie system umożliwia fenotypową ocenę skuteczności 30 antybiotyków stosowanych m.in. w leczeniu infekcji układu oddechowego, krwi, dróg moczowych czy skóry. Istotną zaletą systemu jest możliwość analizy jednocześnie bakterii Gram-dodatnich i Gram-ujemnych na jednym panelu. System posiada także zdolność do wykrywania mechanizmu oporności ESBL (obecność – laktamaz o rozszerzonym spektrum działania) na podstawie sześciu niezależnych oznaczeń. Dzięki wysokiej

informatywności system umożliwia oznaczenia MIC (minimalnych stężeń hamujących) dla każdego antybiotyku. To z kolei ma istotne znaczenie w doborze precyzyjnej dawki antybiotyku.

Dodatkowym atutem systemu BACTEROMIC będzie skrócenie czasu analizy poprzez przeprowadzenie jej w 6-8 godzin, zamiast standardowych kilkunastu. Rozwiązanie takie nazywane jest z języka angielskiego „FAST AST”. Dzięki temu, wyniki pozwalające na dobranie precyzyjnej terapii będą dostępne tego samego dnia co rozpoczęcie analizy („single shift approach”).

Istotną przewagą systemu będzie również możliwość analizy zarówno izolatów bakteryjnych (czyli kolonii wychodowanych na szalce), jak i bezpośrednio pozytywnych kultur krwi. Rozwiązania pozwalające na obie analizy (izolaty i kultury krwi) za pomocą tego samego urządzenia są innowacyjne, niezwykle pożądane, jednak nadal rzadkie na skalę światową. Z przeprowadzonej analizy konkurencji wynika, że jest tylko jeden taki system dopuszczony do obrotu w USA. Tym samym system BACTEROMIC doskonale wpisuje się w najnowsze światowe trendy rozwoju AST na świecie.

Produkt znajdzie zastosowanie zarówno w laboratoriach szpitalnych, jak i w centralnych laboratoriach diagnostycznych, laboratoriach mikrobiologicznych oraz laboratoriach prywatnych. BACTEROMIC ma potencjał, aby w jednym teście oceniać lekowrażliwość drobnoustrojów wobec niemal wszystkich dostępnych (istotnych klinicznie) stosowanych antybiotyków. Pozwoli to na wcześniejsze rozpoczęcie skutecznej terapii antybiotykowej pacjenta i skróci czas pobytu w szpitalu.

Do zalet systemu należy dodać prostotę jego obsługi, dzięki której jego powszechne użytkowanie nie będzie połączone z dodatkowymi wydatkami po stronie placówki medycznej lub laboratorium. Spośród licznych potencjalnych dodatkowych możliwych zastosowań systemu, poza zastosowaniem medycznym, można wskazać możliwość oceny lekowrażliwości drobnoustrojów w weterynarii.

Bacteromic zastrzegła patenty dotyczące kluczowych elementów systemu na terenie piętnastu państw będących stronami Konwencji o patencie europejskim, w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej oraz w Chinach.

### **PROJEKT EDOCERA (DSC001)**

Projekt EDOCERA (techniczne oznaczenie przed wybraniem nazwy: DSC001) został zakwalifikowany do rozwoju w ramach spółki celowej w czerwcu 2024 r. Aktualnie jest rozwijany jest w ramach spółki celowej Edocera sp. z o.o. („Edocera”) założonej w lipcu 2024 r. Na 30 czerwca 2025 r. roku skumulowane nakłady finansowe na rozwój projektu EDOCERA wyniosły ok. 2,6 mln PLN. Obecnie wstępnie szacowany przez Scope Fluidics budżet projektu nie odbiega od nakładów poniesionych przez Scope Fluidics na projekty rozwijane dotychczas w ramach spółek celowych, tj. PCR|ONE oraz BACTEROMIC. Jednak w trakcie realizacji projektu budżet może ulegać zmianom, zarówno ze względu na czynniki częściowo zależne od Scope Fluidics lub Edocera, jak np. postępy prac R&D jak i od Scope Fluidics lub Edocera całkowicie niezależne, jak np. zmiany regulacyjne, preferencje na rynku M&A czy otoczenie geopolityczne i makroekonomiczne.

W ramach projektu EDOCERA rozwijany będzie produkt umożliwiający profilaktykę oraz bieżącą diagnostykę osób z grupy ryzyka wystąpienia udaru. Produkt będzie składał się z urządzenia oraz zintegrowanego oprogramowania wykorzystującego algorytmy sztucznej inteligencji. Według wstępnych założeń, użytkownikiem końcowym produktu będą osoby fizyczne, jednak możliwe są również inne scenariusze. Projekt należy do obszaru Adjacent (zgodnie z definicją z raportu bieżącego 17/2023), tj. obszaru diagnostyki medycznej i technik medycznych, które stanowią rozszerzenie

aktualnego obszaru działania, tj. systemów diagnostyki medycznej z wykorzystaniem technik mikroprzepływowych. Projekt to wynik pracy zespołu Scope Discovery oraz współpracy z branżowymi i naukowymi konsultantami.

W ramach procesu Scope Discovery przeprowadzana została wstępna weryfikacja technicznych możliwości stworzenia produktu, w wyniku której wytypowane zostały metody, które po zaadaptowaniu technologicznym potencjalnie mogą zostać zastosowane w produkcji. Po przeanalizowaniu i zweryfikowaniu materiałów, które zespół Scope Discovery przygotował w oparciu o literaturę naukowo-techniczną i patentową oraz o konsultacje z konsultantami branżowymi, Zarząd uznał za uzasadnione operacyjnie i biznesowo przeprowadzenie prac prototypowych oraz weryfikacji funkcjonalnej technologii w ramach spółki celowej. Jednym z priorytetów będzie od samego początku budowanie i zabezpieczenia portfolio praw własności intelektualnej dotyczącej Produktu.

Projekt EDOCERA jest na wczesnym etapie rozwoju, a prace badawczo-rozwojowe ze względu na swój charakter są trudne do konkretnego planowania, w szczególności długoterminowego. Podobnie trudno do przewidzenia jest efekt tych prac, a Scope Fluidics nie może wykluczyć, że w przypadku niekorzystnych wyników badań lub zmiany otoczenia konkurencyjnego konieczne będzie zawieszenie lub zakończenie Projektu bez jego komercjalizacji. Ze względu na dużą dynamikę preferencji na rynku M&A, na obecnym etapie rozwoju Projektu jest zbyt wcześnie, aby prognozować, czy i na jakim etapie rozwoju projekt EDOCERA stanie się przedmiotem zainteresowania potencjalnych nabywców.

#### PROJEKT HYBOLIC (DSC027)

Projekt HYBOLIC (techniczne oznaczenie przed wybraniem nazwy: DSC027) został zakwalifikowany do rozwoju w ramach spółki celowej po koniec listopada 2024 r. Obecnie jest rozwijany w ramach spółki celowej Hybolic sp. z o.o. („Hybolic”) założonej w styczniu 2025 r. Na 30 czerwca 2025 r. roku skumulowane nakłady finansowe na rozwój projektu HYBOLIC wyniosły ok. 0,7 mln PLN. Wstępnie szacowany przez Scope budżet projektu Hybolic nie odbiega od nakładów poniesionych przez Scope na projekty rozwijane dotychczas w ramach spółek celowych, tj. PCR|ONE oraz BACTEROMIC. Jednak w trakcie realizacji projektu budżet może ulegać zmianom, zarówno ze względu na czynniki częściowo zależne od Scope lub Hybolic, jak np. postępy prac R&D jak i od Scope lub Hybolic całkowicie niezależne, jak np. zmiany regulacyjne, preferencje na rynku M&A czy otoczenie geopolityczne i makroekonomiczne.

Celem Projektu Hybolic jest znaczące, jakościowe podniesienie dostępności badań stężenia ważnych biomarkerów w formie użytku domowego lub w miejscu kontaktu pacjenta z lekarzem. Wstępna analiza biznesowa została oparta o produkt umożliwiający wczesne wykrywanie ryzyka wystąpienia zespołu metabolicznego prowadzącego m.in. do insulinoporności oraz cukrzycy typu 2 poprzez monitorowanie stężenia kluczowych biomarkerów, w tym cukrów, innych cząsteczek, oraz hormonów, które są predyktywne dla zaburzeń metabolicznych, takich jak w szczególności insulina i glukoza. Produkt może przyczynić się do zidentyfikowania ryzyka zachorowania na cukrzycę typu 2 nawet na kilka lat wcześniej niż jest to możliwe przy wykorzystaniu obecnie dostępnych metod. Produkt wpisuje się w światowe trendy zwiększania świadomości i profilaktyki w zakresie zdrowia metabolicznego, co może przełożyć się również na przeciwdziałanie wielu innym problemom zdrowotnym. Według wstępnych założeń, użytkownikami końcowymi produktu będą osoby fizyczne, jednak możliwe są również inne scenariusze. Projekt należy do obszaru Adjacent (zgodnie z definicją z raportu bieżącego 17/2023), tj. obszaru diagnostyki medycznej i technik medycznych, które stanowią rozszerzenie aktualnego obszaru działania, tj. systemów diagnostyki medycznej z wykorzystaniem technik mikroprzepływowych. Projekt to wynik pracy zespołu Scope Discovery oraz współpracy z branżowymi i naukowymi konsultantami. W ramach

prac nad produktem, Hybolic planuje współpracować z czołowym ekspertem posiadającym unikatową wiedzę oraz dorobek naukowy i patentowy z zakresu technologii, która będzie rozwijana w celu zastosowania jej w produkcji.

W ramach procesu Scope Discovery przeprowadzana została wstępna weryfikacja technicznych możliwości stworzenia Produktu, w wyniku której wytypowane zostały metody, które po zaadaptowaniu technologicznym potencjalnie mogą zostać zastosowane w Produkcje. Po przeanalizowaniu i zweryfikowaniu materiałów, które zespół Scope Discovery przygotował w oparciu o literaturę naukowo-techniczną i patentową oraz o konsultacje z konsultantami branżowymi, Zarząd uznał za uzasadnione operacyjnie i biznesowo przeprowadzenie prac prototypowych oraz weryfikacji funkcjonalnej technologii w ramach spółki celowej. Rejestracja Hybolic nastąpiła w dniu 14 lutego 2025 roku. Jednym z priorytetów będzie od samego początku budowanie i zabezpieczenia portfolio praw własności intelektualnej dotyczącej produktu, również poprzez uzyskanie wybranych licencji, o ile będzie to potrzebne.

W pierwszym okresie działalności Hybolic opracuje metodę pomiaru stężenia biomarkerów w oparciu o wybrane technologie. Plany rozwoju projektu do końca 2027 roku zostały w pkt. 5.2. Sprawozdania.

Zarząd zaznacza, że projekt jest na wczesnym etapie rozwoju, a prace badawczo-rozwojowe ze względu na swój charakter są trudne do konkretnego planowania, w szczególności długoterminowego. Podobnie trudny do przewidzenia jest efekt tych prac, a Scope nie może wykluczyć, że w przypadku niekorzystnych wyników badań lub zmiany otoczenia konkurencyjnego konieczne będzie zawieszenie lub zakończenie projektu bez jego komercjalizacji. Ze względu na dużą dynamikę preferencji na rynku M&A, na obecnym etapie rozwoju Projektu jest zbyt wcześnie, aby prognozować, czy i na jakim etapie rozwoju Hybolic stanie się przedmiotem zainteresowania potencjalnych nabywców.

## 5. ROZWÓJ SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

### 5.1. Strategia Grupy Scope Fluidics

Strategia rozwoju Scope Fluidics została przyjęta w dniu 14 marca 2023 r.

#### Strategia Rozwoju Scope Fluidics

Przyjęcie oraz realizacja Strategii Rozwoju Scope Fluidics („**Strategia**”) ma na celu kontynuację rozwoju Scope Fluidics S.A. jako platformy generującej i sprzedającej przełomowe projekty w powtarzalnym modelu biznesowym.

Kluczowe cele strategiczne Scope Fluidics:

1. Do końca 2025 r. posiadanie w portfolio co najmniej pięciu nowych projektów, w tym co najmniej dwóch w formie spółek celowych – na dzień publikacji Sprawozdania, cel został zrealizowany
2. Do końca 2028 r. doprowadzenie do co najmniej dwóch transakcji strategicznych.
3. W latach 2029-2033 gotowość do przeprowadzania co najmniej jednej transakcji strategicznej średniorocznie

(dalej łącznie jako „**Cele Strategiczne**”, a każdy osobno jako „**Cel Strategiczny**”).

Scope Fluidics zamierza kontynuować model biznesowy polegający na tworzeniu technologii i produktów z branży life-science oraz rozwijaniu ich do momentu osiągnięcia formalnej oraz praktycznej gotowości

do wprowadzenia ich do obrotu lub rozpoczęcia ich sprzedaży. Spółka podtrzymuje przekonanie, że późniejsze etapy budowania i rozwoju organicznego biznesu z wykorzystaniem produktów i technologii powstałych w Scope Fluidics powinny być prowadzone albo z wykorzystaniem zewnętrznego kapitału inwestycyjnego, który zasili bezpośrednio spółkę celową, albo po całkowitym przejęciu spółki celowej przez organizacje posiadające odpowiednio duże sieci sprzedaży, aby w pełni wykorzystać potencjał rynkowy technologii stworzonych w Grupie Kapitałowej Scope Fluidics.

W świetle powyższego, przez transakcje strategiczne należy rozumieć w szczególności:

1. Sprzedaż całości udziałów w spółkach celowych rozwijających przełomowe technologie na rzecz strategicznych inwestorów branżowych.
2. Sprzedaż części istniejących lub nowoutworzonych udziałów w spółkach celowych rozwijających przełomowe technologie na rzecz inwestorów branżowych lub finansowych.

Transakcje mogą być przeprowadzane w różnych modelach biznesowych, oferujących Scope Fluidics wpływy i potencjalne warunkowe wpływy, przede wszystkim w formie płatności za udziały (w momencie transakcji oraz potencjalnie w ramach opcji przejęcia w przyszłych okresach całości lub większej części pakietu udziałów spółki celowej), a także w postaci płatności m.in. za realizację kamieni milowych, czy z tytułu tantiem.

Spółka ogłosiła, że realizując Cele Strategiczne będzie korzystała z licznych, unikalnych dla europejskiego sektora med-tech/life-science doświadczeń w obszarze naukowym, technologicznym, regulacyjnym, patentowym, zarządczym i organizacyjnym oraz biznesowym i negocjacyjnym, uzyskanych w ramach procesu M&A, który doprowadził do sprzedaży projektu PCR|ONE. Sprzedaż 100% udziałów w spółce celowej Curiosity Diagnostics sp. z o.o., będącej właścicielem technologii PCR|ONE, globalnemu gigantowi, jakim jest amerykańska spółka Bio-Rad Laboratories, Inc. była największą transakcją w historii polskiego rynku life-science. Z tytułu transakcji Scope Fluidics otrzymała łącznie 130 mln USD, w tym 100 mln USD płatności za udziały Curiosity Diagnostics sp. z o.o. oraz 30 mln USD w związku z ostatecznym rozliczeniem Płatności Warunkowych.

Bazując na doświadczeniach zdobytych w procesie rozwoju i sprzedaży technologii PCR|ONE, Spółka oczekuje, że w przyszłości, dzięki unifikacji i optymalizacji procesów, licznym relacjom biznesowym, a także wytworzonym zasobom, czas rozwoju projektów ulegnie skróceniu.

### **Kluczowe wektory rozwoju Scope Fluidics**

#### **1. Dalszy rozwój i doprowadzenie do transakcji sprzedaży technologii BACTEROMIC**

Nadrzędnym celem Scope Fluidics jest maksymalizacja wartości technologii BACTEROMIC. W związku z powyższym realizowane są działania przede wszystkim w następujących obszarach:

- Optymalizacja procesu i kosztu wytwarzania elementów systemu,
- Przeprowadzenie prac przygotowawczych do certyfikacji w Europie (IVDR) oraz w Stanach Zjednoczonych (FDA) oraz przeprowadzenie certyfikacji przynajmniej w jednym z tych obszarów,
- Współpraca z Key Opinion Leaders oraz udział w przygotowaniu publikacji naukowych opisujących możliwości systemu BACTEROMIC,
- Uruchomienie produkcji co najmniej na potrzeby dalszych prac rozwojowych oraz Programu Early Access,
- Rozbudowa portfolio patentowego,
- Przeprowadzenie działań marketingowych,

- Przeprowadzenie prac rozwojowych w zakresie rozbudowy portfolio produktowego (w tym poszerzenia portfolio badanych antybiotyków oraz dodania potencjalnych kombinacji antybiotyków) systemu BACTEROMIC w oparciu o:
  - Badania preferencji rynku
  - Działania Market Access
  - Wyniki Programu Early Access
- Uruchomienie sprzedaży poprzedzone Programem Early Access.

Program Early Access został zakończony w drugiej połowie 2024 r., a jego wyniki zostały opublikowane w styczniu 2025 r. (szerzej na ten temat w pkt. 6.2 Sprawozdania). EAP pozwolił na testowanie systemu BACTEROMIC przez wielu potencjalnych użytkowników końcowych i udoskonalenie systemu dzięki informacjom zwrotnym dotyczącym funkcjonalności i użyteczności systemu, a także pozyskanie wyników do analizy statystycznej i późniejszych publikacji. Realizacja Programu Early Access nie była konieczna do przeprowadzania transakcji strategicznej dotyczącej systemu BACTEROMIC, jednak w ocenie Zarządu uzyskane wyniki EAP dowodzą, iż system BACTEROMIC nie tylko działa w porównywalny sposób do konkurencyjnego systemu komercyjnego o istotnym udziale w rynku, ale również wykazuje nad nim przewagę, w zakresie precyzji oznaczenia MIC, co może stanowić ważny argument dla przeprowadzenia transakcji M&A. Intencją zespołu pracującego nad systemem BACTEROMIC jest poddawanie systemu dalszym zewnętrznym weryfikacjom, w szczególności w miarę postępu prac R&D nad nowymi produktami. W szczególności preferowane są testy pilotażowe (zewnętrzna weryfikacja systemu w fazie R&D) oraz usability studies - badania użyteczności (zewnętrzna weryfikacja systemu po zakończeniu prac R&D przed uzyskaniem certyfikacji). Powyższe działania zespół BACTEROMIC zamierza przeprowadzić zarówno w Unii Europejskiej (w tym także w Polsce) jak i poza nią (np. w Wielkiej Brytanii i/lub Azji Zachodniej).

W scenariuszu bazowym Zarząd Scope Fluidics zakłada przeprowadzenie transakcji strategicznej na etapie, w którym spółka Bacteromic będzie generowała przychody, co – biorąc pod uwagę standardy rynkowe – powinno przełożyć się na wyższą wartość potencjalnej transakcji. W zakresie harmonogramu transakcji technologii BACTEROMIC (rozumianej domyślnie jako sprzedaż 100% udziałów w spółce Bacteromic sp. z o.o.), Spółka będzie podejmowała decyzje mając na uwadze najlepszy interes Spółki i Akcjonariuszy Scope Fluidics.

Bazując na doświadczeniach z procesu sprzedaży technologii PCR|ONE, Scope Fluidics będzie kontynuował nawiązywanie relacji z podmiotami, które mogą być zainteresowane nabyciem systemu BACTEROMIC i prowadzi z nimi wstępne, niezobowiązujące rozmowy, budując rozpoznawalność i zainteresowanie rozwijaną technologią.

## 2. Stworzenie organizacji „Scope Discovery”

Scope Fluidics zbudowała unikalne na polskim rynku kapitałowym know-how oraz relacje z wiodącymi podmiotami w obszarach potrzebnych do stworzenia i wprowadzenia na rynek przełomowych rozwiązań w diagnostyce medycznej, a także z najważniejszymi organizacjami w branży med-tech oraz z rynku kapitałowego. Wiedza ta utrzymywana jest w kluczowej kadrze Scope Fluidics i obejmuje:

- rozpoznawanie rynku diagnostyki medycznej,
- znajomość techniki branżowej oraz dostawców,
- posiadanie multidyscyplinarnych kompetencji z zakresu fizyki i chemii,
- zarządzanie jakością,



- umiejętność budowania portfolio patentowego,
- zdolność do obsługi prawnej projektów,
- umiejętność prowadzenia procesów biznesowych oraz pozyskiwania finansowania,
- umiejętność prowadzenia procesów związanych z budową wartości, negocjacjami i sprzedażą projektów.

Projekty technologiczne wymagają wyspecjalizowanych usług w wyżej wymienionych obszarach. Wysoka jakość tych usług pozwala podnieść efektywność i bezpieczeństwo projektów, oraz skrócić czas potrzebny na opracowanie i wprowadzenie na rynek produktu.

Na potrzeby selekcji i rozwoju kolejnych projektów, Scope Fluidics stworzył wewnętrzną organizację „Scope Discovery”, rozumianą jako interdyscyplinarny zespół działający w oparciu o procesy zorientowane na powtarzalne generowanie koncepcji produktów odpowiadających na globalne wyzwania w obszarze ochrony zdrowia, life-science i sustainability (zrównoważonego rozwoju).

W ramach Scope Discovery opracowywane i rozwijane są procesy, które pozwolą efektywnie oceniać i dopracowywać idee i koncepcje, przekształcać je w profile konkretnych produktów, analizować wartości dla odbiorcy, szacować wielkości i charakterystyki docelowych rynków, zbierać dowody na możliwości opracowania funkcjonalnych rozwiązań technologicznych oraz oceniać prawdopodobieństwo sukcesu projektu. Elementem końcowym tych procesów będzie tworzenie nowych spółek celowych (na wzór Curiosity Diagnostics sp. z o.o. i Bacteromic sp. z o.o.) dla najbardziej perspektywicznych projektów. Scope Fluidics planuje docelowo rozwijać kilka spółek celowych równolegle. Każda spółka celowa posiadać będzie dedykowany, w pełni zaangażowany zespół oraz kadre menedżerską

**Proces tworzenia i oceny projektów w Scope Discovery obejmuje dwa etapy:**

***Etap 1: Koncepcja produktu.***

W ramach tworzenia koncepcji produktu identyfikowane są pomysły związane z przełomową technologią lub funkcjonalnością albo dynamicznie rosnącym segmentem rynku. W fazie budowania koncepcji produktu, używając opracowanych metodologii, powstaje TPP (Target Product Profile), czyli szkic specyfikacji produktu, a także zdefiniowane i rozpoznane zostaną: docelowy rynek, scenariusze użycia produktu i zainteresowanie docelowych klientów. Warunkiem przejścia do etapu drugiego jest spełnienie określonych kryteriów dotyczących własności intelektualnej, potencjału jej stworzenia, specyfikacji produktu i rynku, a także wymagań technicznych. Tylko projekty oferujące produkty, które krótko po wejściu na rynek przedstawią potencjał ponadprzeciętnej stopy zwrotu z poniesionych inwestycji, przechodzą do etapu drugiego.

***Etap 2: Sprawdzenie koncepcji produktu (proof-of-concept).***

W ramach etapu proof-of-concept przeprowadzana jest empiryczna weryfikacja technicznych możliwości stworzenia produktu. W uzasadnionych przypadkach Spółka dopuszcza możliwość przeprowadzenia w ramach tego etapu weryfikacji analitycznej/teoretycznej oraz przeprowadzenie weryfikacji empirycznej w ramach spółki celowej. Analizie według opracowanych procedur i metodologii poddane zostaną kluczowe rozwiązania techniczne, w wyniku czego oceniana będzie zdolność do wytworzenia produktu o odpowiednim koszcie oraz spełniającego konieczne wymogi. W przypadku pozytywnej weryfikacji, wynikiem powyższego etapu będzie stworzenie kompletnego dossier produktu umożliwiające założenie spółki celowej.

Proces Scope Discovery, obejmujący oba etapy, powinien każdorazowo trwać nie dłużej niż około 12 miesięcy. Proces w ramach Scope Discovery jest bardzo selektywny – zgodnie z założeniami odrzucenie projektu może nastąpić na każdym etapie. Do przeanalizowania w ramach procesu Scope Discovery zostały dotychczas zarejestrowane 63 projekty, z których 17 zostało zamkniętych, 26 nie zostało jeszcze przeanalizowanych, 18 jest aktualnie w procesie Scope Discovery, natomiast 2 projekty (EDOCERA-DSC001 oraz HYBOLIC-DSC027) zostały zakwalifikowane do rozwoju w ramach spółek celowych. Praktycznie od początku funkcjonowania Scope Discovery w procesie znajdowało się jednocześnie kilkanaście projektów.

## 5.2. Przewidywany rozwój

Realizacja Celów Strategicznych zależy od szeregu czynników wewnętrznych – takich jak jakość doboru kadr, metodologii, decyzji operacyjnych – oraz od zewnętrznych, takich jak nastroje i tendencje na rynku M&A w branży life science czy możliwość pozyskania finansowania z rynków kapitałowych, które łącznie istotnie wpływają na dostępność środków służących optymalnemu i dynamicznemu prowadzeniu projektów oraz procesów ich sprzedaży.

Mając na uwadze potencjał komercyjny projektów oraz budowanie wartości Grupy, Zarząd Scope Fluidics przyjął w dniu 19 maja 2025 roku „Cele w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do 2027 roku” („Cele”). Cele zakładają dynamiczny rozwój wszystkich projektów realizowanych aktualnie w ramach spółek zależnych, tj. BACTEROMIC, EDOCERA oraz HYBOLIC. Cele przewidują także wzmocnienie oraz dalszy rozwój organizacji Scope Discovery oraz powołanie kolejnych spółek celowych.

W ocenie Zarządu, realizacja Celów wzmocni pozycję negocjacyjną w ramach Transakcji Strategicznej (w rozumieniu Strategii) dla systemu BACTEROMIC, pozwoli na maksymalizację wartości projektu BACTEROMIC, umożliwi dynamiczny rozwój projektów EDOCERA i HYBOLIC oraz powołanie kolejnych 2-3 spółek celowych i dynamiczny rozwój dedykowanych dla nich projektów.

### SCOPE DISCOVERY

W odniesieniu do Scope Discovery realizacja Celów oznacza możliwość zakwalifikowania w latach 2025-2027 do rozwoju w ramach spółek celowych od dwóch do trzech dodatkowych projektów. Tak więc na koniec 2027 roku w portfolio Grupy Scope znajdowałoby się od czterech do pięciu spółek zależnych będących wynikiem procesu Scope Discovery.

### EDOCERA

Dla projektu EDOCERA (realizowanego przez spółkę Edocera sp. z o.o.), realizacja Celów oznacza dynamiczny rozwój zgodnie z następującym harmonogramem. Zgodnie z założeniami zakończenie prac nad weryfikacją wybranych technologii miało miejsce w drugiej połowie 2025 roku (szerzej na ten temat w pkt. 6.2 Sprawozdania). Następnie, jeszcze w 2025 roku, zespół przystąpi do prac R&D nad prototypem – prace powinny zostać zakończone w 2026 roku. W 2025 roku zespół rozpocznie prace nad oprogramowaniem, które będzie obsługiwało urządzenie, oraz prace R&D i testy dotyczące poszczególnych rozwiązań, które zespół planuje wykorzystać w opracowywanym w ramach projektu EDOCERA produkcie. Zakończenie przedmiotowych działań planowane jest na 2027 rok. W 2027 roku zespół rozpocznie prace nad pierwszą wersją urządzenia, która zostanie poddana weryfikacji rynkowej i po ukończeniu, będzie przedmiotem certyfikacji. Równoległe do powyższych działań, w 2026 i 2027 roku planowane są działania mające na celu bieżącą weryfikację rynkową opracowywanego produktu. Plan zakłada także dokonanie w 2027 roku pierwszego zgłoszenia patentowego lub prawa

ochronnego na wzór użytkowy. Czas rozwoju Produktu od założenia spółki Edocera do rozpoczęcia procesu certyfikacji szacowany aktualnie jest przez Scope na podstawie przeprowadzonych analiz na około 5 lat.

## HYBOLIC

Dla projektu HYBOLIC (realizowanego przez spółkę Hybolic sp. z o.o.), realizacja Celów oznacza intensywny rozwój technologii, koncentrujący się na kolejnych etapach na walidacji badawczo-rozwojowej, technicznej i klinicznej, a także na rozwoju produktu i integracji komponentów urządzenia. W maju 2025 roku Scope zadeklarował, że w 2025 roku głównym celem jest potwierdzenie skuteczności wybranej metody oznaczania insuliny. Aktualnie termin ten został zmieniony na pierwsze miesiące 2026 roku (szerzej na ten temat w pkt. 6.2 Sprawozdania). Rok 2026 będzie poświęcony na integrację wybranych metod i technik w celu osiągnięcia zintegrowanego systemu sensoryczno-pomiarowego. Dodatkowo w 2026 roku planowane jest przeprowadzenie przedklinicznych badań w formie eksperymentu medycznego nakierowanych na potwierdzenie hipotezy dotyczącej zastosowania pomiaru insuliny do celów diagnostycznych i predykcyjnych. W 2027 roku planowane jest zakończenie prac nad prototypem oraz rozpoczęcie działań w celu stworzenia urządzenia docelowego. Do końca 2027 roku wszystkie kluczowe komponenty produktu opracowywanego w ramach projektu HYBOLIC mają zostać połączone w spójną, działającą całość, co pozwoli na przejście do dalszych etapów rozwoju produktu i komercjalizacji technologii. Czas rozwoju Produktu od założenia Hybolic do rozpoczęcia procesu certyfikacji dla urządzenia typu PoC jest aktualnie szacowany przez zespół na podstawie przeprowadzonych analiz na poniżej 5 lat.

## BACTEROMIC

Dla projektu BACTEROMIC (realizowanego przez spółkę Bacteromic sp. z o.o.), realizacja Celów oznacza budowanie wartości projektu BACTEROMIC w zakresie niezbędnym w ocenie Zarządu do przeprowadzenia Transakcji Strategicznej na tym projekcie. Cele adresują najważniejsze, według najlepszej wiedzy Zarządu, oczekiwania potencjalnych inwestorów, którzy mogliby być zainteresowani nabyciem projektu BACTEROMIC w ramach Transakcji Strategicznej („Inwestorzy”). Co istotne, realizacja Celów dla systemu BACTEROMIC oznacza uzyskanie samodzielności finansowej przez spółkę Bacteromic w 2028 roku, co w ocenie Zarządu może stanowić istotną korzyść dla Inwestorów.

## R&D

W 2025 roku planowane jest opracowanie:

- oprogramowania (interpretera) do „fast detection” służącego do szybkiej detekcji „fast detection” wzrostu bakterii i oznaczania poziomu antybiotykooporności bakterii w czasie do 8 godzin lub krótszym;
- Panelu FAST UNI (poprzednia nazwa Rapid UNI) bazującego na Panelu UNI (tj. będzie umożliwiał identyfikację do 30 antybiotyków) i przystosowanego do współpracy z oprogramowaniem do „fast detection” (tj. wyniki będą podawane w czasie do 8 godzin lub krótszym);
- Panelu FAST BSI (PBC)\* (poprzednia nazwa FAST BSI (PBC)), który będzie przeznaczony do diagnostyki zakażeń krwi, (ang. Positive Blood Culture, PBC) w czasie do 8 godzin lub krótszym i będzie zawierać antybiotyki kluczowe dla leczenia najczęściej występujących w zakażeniach krwi patogenów bakteryjnych - ze względu na zagrożenie, jakie stwarza sepsa oraz konieczność otrzymania wyników tak szybko, jak to możliwe, Panel BSI będzie rozwijany tylko w wersji kompatybilnej z oprogramowaniem do „fast detection” (\*BSI to akronim Blood Stream Infection).

Zależnie od regionu świata używa się powszechnie BSI lub PBC diagnostics dla wskazania diagnostyki zakażeń krwi).

Z kolei w 2026 roku powinny zakończyć się prace nad:

- Panelem UNI MAX, który będzie stanowił rozszerzenie Panelu UNI, tj. będzie umożliwiał ocenę lekowrażliwości (według aktualnych planów) dla około 40 antybiotyków oraz jednego mechanizmu ESBL oraz
- Panelem FAST UNI MAX (poprzednia nazwa „Rapid UNI MAX”), czyli Panelem UNI MAX współpracującym z oprogramowaniem do „fast detection”.

Prowadzone będą także dalsze prace na optymalizacją analizatora i napełniarki.

Spółka zaznacza, że w ramach prac nad poszczególnymi panelami, może być biznesowo uzasadnione zmniejszenie lub zwiększenie ilość antybiotyków na danych panelach czy realizacja prac w innej kolejności.

### **Certyfikacje**

W maju 2025 roku Spółka podtrzymała deklarację uzyskania do końca 2025 roku certyfikatu zgodności z wymogami IVDR („Certyfikat IVDR”) dla systemu BACTEROMIC z Panelem UNI oraz obecną wersją interpretera. Dążąc do realizacji tego celu, Bacteromic finalizuje opracowywanie dokumentów, w tym analizy wyników badań klinicznych (ang. performance evaluation) systemu BACTEROMIC przeprowadzonych we współpracy z CRO (ang. Contract Research Organisation), w celu złożenia jednostce notyfikowanej kompletnej dokumentacji potrzebnej do procesu certyfikacji. („Badania”) oraz pozostałe istotne dokumenty potrzebne do uzyskania Certyfikatu IVDR. Zaprezentowanie wyników Badania jednostce notyfikowanej jest konieczne dla uzyskania certyfikacji zgodnie z IVDR.

W 2026 roku planowane jest otrzymanie certyfikatu zgodności z IVDR dla systemu BACTEROMIC z następującymi panelami: FAST UNI, FAST BSI oraz UNI MAX. Certyfikacja IVDR dla Panelu FAST UNI MAX przewidziana jest na 2027 rok. Także na 2027 rok zaplanowane jest uzyskanie certyfikatu FDA dla systemu BACTEROMIC z dwoma panelami: Panelem FAST UNI oraz Panelem FAST PBC. Jednocześnie należy mieć na uwadze, że terminy certyfikacji zależą od postępu prac nad nowymi panelami i oprogramowaniem do „fast detection”.

### **Moce produkcyjne i produkcja paneli**

W celu zabezpieczenia mocy produkcyjnych paneli, Bacteromic nawiązała współpracę z TE Connectivity plc company ("TE"), spółką z grupy TE Connectivity. TE prowadzi aktualnie prace nad półautomatyczną linią produkcyjną o przepustowości 750 tys. paneli umożliwiającą komercyjną produkcję paneli systemu BACTEROMIC ("Linia"). Uruchomienie Linii planowane jest do końca 2025 roku, a jej walidacja powinna nastąpić w pierwszych miesiącach 2026 roku. Cele zakładają także ponad dwukrotne zwiększenie mocy produkcyjnych w 2027 roku oraz przygotowanie do możliwości kolejnego ich podwojenia w dalszej perspektywie. Jednocześnie Bacteromic dysponuje wewnętrznymi mocami produkcyjnymi, dzięki którym byłaby w stanie zaadresować ewentualne zamówienia przed walidacją Linii.

Produkcja urządzenia tj. analizatora i napełniarki aktualnie realizowana jest w ramach współpracy z BIT Analytical Instruments GmbH ("BIT"). Jednocześnie w związku z sytuacją BIT opisaną przez Spółkę w raporcie bieżącym nr 13/2025, prowadzone są działania mające na celu nawiązanie współpracy z innymi podmiotami, które mogłyby dostarczać urządzenia w przyszłości.

Komercyjne wprowadzenie systemu BACTEROMIC do obrotu (ang. market entry) planowane jest we współpracy z dystrybutorami działającymi na lokalnych (krajowych) rynkach. Zespół Bacteromic prowadzi szereg działań mających na celu zbudowanie relacji biznesowych, które zaowocują podpisaniem umów z dystrybutorami, m.in. system BACTEROMIC udostępniany jest potencjalnym partnerom do zapoznania się i weryfikacji (aktualnie w ramach „R&D use only”), prowadzone są rozmowy mające na celu ustalenie zasad potencjalnej współpracy, przeprowadzane są badania pilotażowe (pilot trials) oraz badania użyteczności (usability studies).

W pierwszej kolejności (do końca 2026 roku) planowane jest (poza Polską) wejście na wybrane rynki Europy Środkowo-Wschodniej oraz Bliskiego Wschodu. Następnie (do końca 2027 roku) planowane jest rozpoczęcie sprzedaży systemu BACTEROMIC w Wielkiej Brytanii, wybranych krajach Europy Zachodniej oraz USA. Wymienione powyżej rynki oraz kolejność wchodzenia na nie należy traktować poglądowo i kierunkowo, a nie jako konkretne deklaracje. Opisane powyższej plany oddają aktualne zamiary w zakresie komercyjnej sprzedaży systemu BACTEROMIC, jednak należy mieć na uwadze, że plany te mogą ewoluować w miarę ich realizacji, w szczególności wobec konieczności dostosowania ich do przyszłej sytuacji geopolitycznej i makroekonomicznej. Uzyskanie pierwszych przychodów spodziewane jest w 2026 roku.

W latach 2026-2027 planowane jest, że Bacteromic wygeneruje przychody ze sprzedaży na poziomie ok. 30 mln zł.

### 5.3. Nakłady i finansowanie

Realizacja Celów w latach 2025-2027 będzie wymagała sfinansowania wydatków w łącznej wysokości 240 mln zł, przy czym kwota ta uwzględnia nakłady Grupy od początku 2025 roku. Zgodnie z Celami, ponad połowa nakładów zostanie przeznaczona na maksymalizację wartości projektu BACTEROMIC, około jedna trzecia nakładów istotnie wzmocni rozwój pozostałych projektów i Scope Discovery, natomiast pozostała kwota pokryje działania w ramach Scope niezbędne do prawidłowego i sprawnego funkcjonowania Grupy. Nie można przy tym wykluczyć, że wraz z realizacją działań przewidzianych w Celach, może się okazać, że faktyczne nakłady mogą odbiegać w pewnym stopniu, zarówno w górę, jak i w dół, od przedstawionych powyżej przewidywań. Może dojść także to zmiany alokacji środków pomiędzy poszczególnymi latami lub działaniami.

W sytuacji pozostawienia do dyspozycji Grupy całego zysku, wypracowanego przez Scope w 2024 r., realizacja Celów zostanie, w istotnej części, sfinansowana ze środków własnych w wysokości ok. 185 mln zł – posiadane na koniec 2024 roku ok. 150 mln zł, przychody finansowe oraz zakładane przychody ze sprzedaży w łącznej kwocie 35 mln zł. Pozostała kwota w wysokości ok. 55 mln zł planowana jest do pozyskania przez Grupę w postaci dodatkowego finansowania.

Brak dodatkowego finansowania umożliwi Grupie stopniowy rozwój projektów w perspektywie do końca pierwszej połowy 2027 roku, jednak nie pozwoli w pełni wykorzystać zarówno potencjału budowania wartości projektów już realizowanych w ramach Grupy (BACTEROMIC, EDOCERA, HYBOLIC) jak i możliwości generowania nowych projektów, które mogłyby być rozwijane w ramach nowych spółek celowych.

Będzie to oznaczało możliwość powołania maksymalnie 2 nowych spółek celowych (o istotnie mniejszym budżecie wydatków) zamiast 3 oraz istotnie wolniejsze tempo rozwoju w ramach wszystkich spółek będących efektem procesu Scope Discovery. Z kolei w odniesieniu do projektu BACTEROMIC przełoży się to na: (i) nieprzeprowadzenie jednej z dwóch certyfikacji FDA tj. dla Panelu FAST PBC, (ii) ograniczenie

sprzedaży organicznej, co przełoży się na mniejszą rozpoznawalność systemu oraz zmniejszenie możliwości jego uwiarygodnienia rynkowego oraz (iii) nieosiągnięcie skali produkcji na poziomie umożliwiającym dodatkową redukcję kosztów jednostkowych wytworzenia kartridży. Co również istotne, w tym scenariuszu niezależność finansowa Bacteromic (osiągnięcie rentowności) będzie wymagać dłuższego czasu, co może mieć wymierne przełożenie na przebieg negocjacji oraz warunki Transakcji Strategicznej oraz może się przełożyć na konieczność pozyskania dodatkowego kapitału.

Zgodnie z modelem biznesowym, Spółka na bieżąco prowadzi działania mogące zaowocować pozyskaniem dodatkowego finansowania, w tym także dłużnego czy grantowego. Przy obecnych warunkach rynkowych oraz makroekonomicznych, Zarząd Spółki uznał za uzasadnione, z punktu widzenia realizacji Celów, uelastycznienie możliwej struktury finansowania realizacji Celów poprzez umożliwienie Zarządowi pozyskania finansowania w granicach kapitału docelowego jako długoterminowego narzędzia pozyskiwania kapitału na rozwój. Poszerzenie możliwości pozyskania kapitału przeznaczonego na finansowanie szybszego i szerszego rozwoju projektów grupy kapitałowej Scope Fluidics, w tym w szczególności projektu BACTEROMIC, leży zarówno w interesie Spółki, jak również wszystkich Akcjonariuszy, zarówno obecnych jak i przyszłych.

Ponadto w ocenie Zarządu sama możliwość dokapitalizowania Spółki środkami pochodzącymi z potencjalnej nowej emisji powinna wzmocnić pozycję negocjacyjną Scope w ramach Transakcji Strategicznej dla systemu BACTEROMIC w związku z istotnym zmniejszeniem po stronie Scope presji niewystarczającej płynności finansowej, która to presja mogłaby być wykorzystywana przez potencjalnych Inwestorów do przedłużania procesu negocjacji i zawarcia Transakcji Strategicznej.

W dniu 17 czerwca 2025 r., zgodnie z Uchwałą nr 6 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku wygenerowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („ZWZ”) postanowiło, zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki, zysk wygenerowany przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku w wysokości 85.318.910,23 zł podzielić w następujący sposób:

1. kwotę 1.457.059,41 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych,
2. pozostałą część zysku w kwocie 83.861.850,82 zł pozostawić niepodzieloną (uchwałą Walnego Zgromadzenia kwota ta może zostać przeznaczona na utworzenie kapitału (funduszu), w tym kapitału (funduszu) zapasowego lub rezerwowego).

Ponadto zgodnie z Uchwałą nr 18, ZWZ upoważniło Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w drodze jednego lub kilku podwyższeń oraz do pozbawienia akcjonariuszy, za zgodą Rady Nadzorczej w całości prawa poboru akcji emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Upoważnienie Zarządu do emisji akcji w granicach kapitału docelowego dotyczy emisji do 680.000 akcji zwykłych na okaziciela i zostało udzielone do dnia 17 czerwca 2028 r. Spółka złożyła wniosek do KRS o zarejestrowanie zmiany Statutu zgodnie z treścią przedmiotowej uchwały.

Podjęcie przez ZWZ Uchwały nr 6 oraz Uchwały nr 18 było kluczowe dla możliwości realizacji ogłoszonych 21 maja 2025 r. celów w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do 2027, które zostały opisane w pkt. 5.2 Sprawozdania.

## 5.4. Zewnętrzne i wewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju

Spółka jest zdania, że opisane niżej tendencje oraz czynniki związane ze Spółką i z Grupą w istotny sposób wpływały na rozwój, wyniki działalności oraz sytuację finansową Spółki oraz Grupy. Spółka przewiduje, że w przyszłości mogą one nadal wywierać znaczący wpływ na wyniki działalności i sytuację finansową Grupy. Wśród tendencji charakterystycznych dla Grupy, Spółka wyróżnia:

- *specyfika działalności Grupy*, wyrażająca się w tym, że Spółka rozwija w modelu Venture Studio projekty badawczo-rozwojowe w ramach spółek celowych Grupy, które przez początkowy okres swojej działalności (który może trwać nawet kilka lat) przynosi spółce (a w konsekwencji Grupie) głównie (lub wyłącznie) koszty, generując tym samym straty dla Grupy, w tym Spółki. Dopiero na dalszym etapie rozwoju projektów spółka celowa może zacząć generować przychody, co może przełożyć się na generowanie zysków dla Grupy, w tym Spółki, jednakże, zgodnie z modelem biznesowym Grupy, docelowym sposobem generowania przychodów w Grupie jest sprzedaż udziałów spółki celowej, która rozwija dany projekt, a w konsekwencji wygenerowanie przychodów dla Spółki;
- *rozwój działalności Grupy*, wyrażający się przede wszystkim w dalszym rozwoju projektów badawczo-rozwojowych realizowanych przez Grupę, a także rozwijaniu kolejnych projektów. Intencją Zarządu jest, aby jednocześnie w Grupie było rozwijanych kilka (do dziesięciu) projektów. Powyższy rozwój może skutkować wzrostem kosztów prac badawczo-rozwojowych Grupy (w szczególności kosztów związanych z usługami obcymi, kosztów związanych ze zużyciem materiałów i energii, a także wzrostem kosztów wynagrodzenia i kosztów za ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia), których wzrost będzie wynikał z większego zaangażowania projektów prowadzonych przez Grupę – co do zasady większe zaangażowanie projektu wiąże się z wyższymi kosztami jego dalszej realizacji;
- *rosnąca świadomość społeczeństwa w zakresie diagnostyki i dalszy wzrost wartości rynku life science*, w tym rynku diagnostyki (in-vitro diagnostics) i urządzeń medycznych (Med-Tech), przejawiający się jednocześnie (i) wzrostem w ostatnich latach liczby firm zajmujących się rozwojem tego typu projektów, w szczególności na rynkach UE, USA i Chinach, oraz (ii) w rosnącym zapotrzebowaniu rynku na specjalistyczne rozwiązania life science, bazujące na zaawansowanej technologii o dużym potencjale dalszego rozwoju i dostosowania wraz ze zmieniającym się zapotrzebowaniem otoczenia rynkowego;
- *aktywność inwestycyjna w obszarze life science* – po stagnacji w obszarze inwestycyjnym w latach 2022-2024 na rynku life science, spowodowanym istotnymi nakładami w okresie COVID-19 oraz niepewnością rynkową oraz geopolityczną, na przełomie 2024/2025 r. Spółka dostrzegła sygnały odwrócenia tego trendu i zwiększającego się zainteresowania ze strony inwestorów. Mimo niestabilności rynków w 2025 roku, spowodowanej m.in. poziomem stóp procentowych, nieoczekiwanymi decyzjami administracyjnymi rządu USA w zakresie ceł, kierunku polityki zdrowotnej i ograniczeń wykorzystania funduszy publicznych na potrzeby R&D w obszarze diagnostyki / zdrowia, Spółka dostrzega także pozytywne sygnały rynkowe. Od początku 2025 roku rynek odnotował wzmożoną aktywność wśród największych graczy w diagnostyce (restrukturyzacje/konsolidacje/strategie wzrostu poprzez M&A), a także przejścia oraz pomyślnie zakończone procesy finansowania (publicznego oraz prywatnego) spółek diagnostycznych w fazie pre-revenue. Jednocześnie wielu kluczowych graczy w obszarze diagnostyki nadal zmagają się niskimi poziomami wycen giełdowych, co może negatywnie wpływać na decyzje inwestycyjne w przedsięwzięcia generujące straty;

- konieczność zabezpieczenia finansowania realizacji projektów, polegające na tym, że Grupa z wyprzedzeniem planuje, jakie projekty i w jakim czasie będą realizowane oraz stara się na jak najwcześniejszym etapie ustalić warunki ich finansowania z uwzględnieniem zapewnienia jak najwyższej rentowności konkretnych projektów. W zależności od zainteresowania rynkowego oraz modelu biznesowego Grupy w zakresie danego projektu life science poszukiwane są podmioty udzielające dotacji lub zabezpieczane są środki własne Grupy.
- konieczność dostosowania się do aktualnych tendencji na rynku M&A w zakresie skłonności do nabywania projektów na poszczególnych etapach ich rozwoju, polegająca na tym, że planując rozwój danego projektu, Grupa zakłada kilka scenariuszy sprzedaży projektu, zarówno w odniesieniu do struktury transakcji, momentu jej wystąpienia jak i nakładów na dany projekt. Należy bowiem mieć na uwadze, że w zależności od koniunktury makroekonomicznej oraz sytuacji politycznej, podmioty występujące po stronie podaży przejawiają mniejszą lub większą skłonność do nabywania projektów na ich wczesnym etapie rozwoju, co może oznaczać albo konieczność podjęcia decyzji o sprzedaży projektu na etapie wcześniejszym niż zakładany lub potrzebę rozwoju projektu nawet do momentu jego usamodzielnienia się finansowo-organizacyjnego;

Poza opisanymi powyżej tendencjami i czynnikami mającymi, w ocenie Emitenta istotny wpływ na działalność Grupy, Spółka zauważa następujące ogólne tendencje rynkowe, które mają i będą mogły mieć wpływ na działalność Grupy w perspektywie najbliższych kilku lat:

- dostępność finansowania i dodatkowych zachęt na szczeblu krajowym i UE wspierającego rozwój branży life science;
- rozwój technologii life science;
- zapotrzebowanie na wyspecjalizowane technologie o niższych cenach dla systemu opieki zdrowia;
- zmiany warunków ekonomicznych i rynkowych, które wpływają na zasoby kapitałowe potencjalnych nabywców projektów z branży life science;
- zwiększanie niezbędnych wymogów formalnych dla wprowadzania produktu na rynek.

#### Sytuacja na Ukrainie

Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na Ukrainie na działalność Grupy, bądź na jej wyniki finansowe w perspektywie kolejnych okresów był bieżąco monitorowany przez Zarząd. W ocenie Zarządu w okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2025 roku inwazja zbrojna Federacji Rosyjskiej na Ukrainę nie miała istotnego wpływu na działalność Grupy. Żadna ze spółek z Grupy nie prowadziła ani nie prowadzi działalności na terenie Ukrainy, Rosji lub Białorusi. Nie zostały zidentyfikowane relacje biznesowe między Spółką lub jej spółkami zależnymi a podmiotami z Ukrainy, Rosji lub Białorusi. Nie były również planowane działania z podmiotami z krajów objętych konfliktem. Ustalono, że do rozstrzygnięcia sytuacji na Ukrainie nie będą zawierane żadne relacje biznesowe z podmiotami z Rosji.

## 5.5. Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia

W ocenie Spółki dla działalności Grupy kluczowe są następujące ryzyka i zagrożenia:



**Brak uzyskania satysfakcjonujących wyników przeprowadzonych prac badawczo-rozwojowych oraz niepowodzenia spełnienia wymogów prawnych wprowadzenia produktu do obrotu**

Rynek projektów w obszarze diagnostyki i ochrony zdrowia, na którym funkcjonuje Grupa, jest rynkiem dynamicznie się rozwijającym, a tym samym trudno przewidywalnym. Rozpoczynając nowy projekt Spółka opiera się na założeniu, że prace badawcze powiodą się, a wytworzony w ich efekcie produkt będzie posiadał właściwości założone przez zespół badawczo-rozwojowy spółki z Grupy. Przyszłe produkty Grupy, w tym niektóre panele mogą nie wymagać uzyskania certyfikacji w celu wprowadzenia produktu do obrotu. Istnieje jednak możliwość, że z uwagi na niezadowalające parametry produktu wytworzonego przez spółkę z Grupy, mimo, że będzie on posiadał ogólne właściwości zgodne z zamierzonymi, może on nie przejść pomyślnie procesu certyfikacyjnego. Nieuzyskanie odpowiedniej rejestracji produktu nie blokuje drogi do ponownego złożenia wniosku o rejestrację, natomiast może skutkować opóźnieniem wprowadzenia danego produktu do obrotu, a także wymagać dodatkowego nakładu czasu oraz kosztów. Może mieć również negatywny wpływ na proces komercjalizacji, tj. sprzedaży udziałów spółek celowych realizujących dane projekty. W razie negatywnego rozpatrzenia wniosku o rejestrację produktu opracowywanego w ramach danego projektu, należy spodziewać się, że takie zdarzenie może wpłynąć negatywnie na wynik finansowy Grupy, jednakże nie zamyka to drogi do ponownego złożenia wniosku o rejestrację. Realizacja ryzyka może mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, sytuację finansową lub wyniki Grupy. W dotychczasowej historii Spółki ryzyko to nie zrealizowało się. Spółka ocenia istotność ryzyka jako wysoką, natomiast prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

**Brak możliwości sprzedaży udziałów w spółkach celowych realizujących projekty rozwijane w Grupie**

Realizując przyjęty model biznesowy Spółka dąży do zawarcia umów sprzedaży udziałów w spółkach celowych, na rzecz inwestorów branżowych. W zakresie projektu PCR|ONE realizowanego w ramach Curiosity Diagnostics, zawarta została przez Emitenta 2 sierpnia 2022 r. umowa sprzedaży wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Curiosity Diagnostics na rzecz Bio-Rad Laboratories, Inc., zewnętrznego inwestora branżowego. Analogiczne działania, które były prowadzone w celu zbycia wszystkich udziałów Curiosity Diagnostics, będą podejmowane również w celu sprzedaży udziałów Bacteromic. Nie można jednak wykluczyć, że pomimo prowadzenia części lub wszystkich z ww. działań, Spółka nie znajdzie nabywcy spółki zależnej. Wobec powyższego nie można wykluczyć, że Spółka nie znajdzie inwestora zainteresowanego nabyciem od niego spółki celowej z aktualnie rozwijanym produktem. W dotychczasowej historii Spółki ryzyko to nie zrealizowało się. Spółka ocenia istotność ryzyka jako wysoką, natomiast prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

**Nieuzyskanie przychodów oczekiwanych z umów sprzedaży udziałów w spółkach celowych**

Po znalezieniu podmiotu zainteresowanego zawarciem umowy sprzedaży udziałów w spółce celowej, wynegocjowaniu warunków biznesowych i zawarciu umowy sprzedaży projektu, istnieje ryzyko niedotrzymania warunków umowy przez nabywcę, w szczególności w zakresie realizacji celów, których osiągnięcie jest konieczne dla uzyskania przez Spółkę warunkowych przyszłych płatności. W przypadku zbycia Curiosity Diagnostics, struktura transakcji zakładała, że Spółka otrzyma 100 mln USD z tytułu zbycia 100% udziałów Curiosity Diagnostics oraz będzie miała możliwość otrzymania do 70 mln USD za osiągnięcie przez Curiosity Diagnostics ustalonych celów rozwojowo-regulacyjnych oraz celów przychodowych. Realizacja celów przewidziana była na lata 2022-2027. W wyniku zdarzeń opisanych w pkt. 5.1 Sprawozdania, Spółka z tytułu ostatecznego rozliczenia płatności warunkowych otrzymała 30 mln USD. Tym samym zmaterializowało się ryzyko nieosiągnięcia części płatności warunkowych.

W związku z niepewnym charakterem płatności warunkowych, ostrożnościowo Spółka nie uwzględniła ich jako źródła finansowania Strategii Rozwoju Scope Fluidics, celów dla projektu BACTEROMIC ani pierwszego roku działalności projektu EDOCERA. Tym samym, w ocenie Spółki otrzymanie w listopadzie 2024 r. od Bio-Rad 30 mln USD z tytułu ostatecznego rozliczenia płatności warunkowych pozytywnie wpłynie na dalszy rozwój Grupy Kapitałowej Scope Fluidics. Jednocześnie nie można wykluczyć, że w przyszłości transakcje sprzedaży kolejnych projektów również będą zakładały płatności warunkowe lub niepewne, w odniesieniu do których będzie występowało ryzyko nieotrzymania ich w całości lub w części. Ze względu na wiarygodność podmiotów zawierających umowy sprzedaży produktów z sektora life science, a także uwzględniając proces sprzedaży Curiosity, Spółka ocenia prawdopodobieństwo ryzyka nieotrzymania jakichkolwiek potencjalnych płatności warunkowych jako średnie. Jednocześnie w związku z ostrożnościowym podejściem Spółki do uwzględniania tego rodzaju płatności w działaniach strategicznych i operacyjnych, istotność wystąpienia ryzyka Spółka ocenia jako średnią.

#### **Wystąpienie trudności podczas procesów certyfikacji zgodnie z IVDR**

Zgodnie z Rozporządzeniem (UE) 2017/746 (IVDR) wszystkie wyroby wprowadzane na rynek po 26 maja 2022 r. muszą spełniać wymagania IVDR. Oznacza to, że w przypadku produktów z klas ryzyka B, C i D, które zostaną wprowadzone do obrotu po 26 maja 2022 r., wymagany jest udział jednostki notyfikowanej, której podstawowym zadaniem jest ocena zgodności wyrobów z Rozporządzeniem (UE) 2017/746 (IVDR). Sytuacja wygląda inaczej w przypadku produktów klasy A, tj. analizatorów i napełniarek, które zgodnie z IVDR nie wymagają certyfikacji jednostki notyfikowanej, aby móc stosować znak CE IVD. Wystawienie deklaracji zgodności i stosowanie znaku CE IVD na wyrobie, dla wyrobów klasy ryzyka A odbywa się bez jednostki notyfikowanej, zatem może mieć miejsce w dowolnej chwili po osiągnięciu zgodności z IVDR po 26 maja 2022 r. Obecnie wyznaczonych jest zbyt mało jednostek notyfikowanych w stosunku do ilości wyrobów medycznych wymagających udziału jednostki notyfikowanej w procesie certyfikacji. Należy mieć również na uwadze, że rozporządzenie jest nowością na rynku UE, nie wszystkie regulacje są jasno zdefiniowane, na ten moment opublikowanych zostało zaledwie kilka przewodników wyjaśniających jak postępować w przypadku wątpliwości. Z tego powodu obecnie szacuje się, że otrzymanie znaku CE po 26 maja 2022 r., tj. zgodnie z wymogami IVDR, zajmuje średnio 15-18 miesięcy. Mając powyższe na uwadze należy stwierdzić, że istnieje ryzyko znaczącego wydłużenia kolejnych procesów certyfikacji systemu BACTEROMIC lub nowych systemów, które w przyszłości będą rozwijane przez spółki celowe kontrolowane przez Spółkę. Przedmiotowe ryzyko nie zmaterializowało się w dotychczasowej historii Spółki. Spółka ocenia prawdopodobieństwo ryzyka znacznego wydłużenia okresu procesów certyfikacji paneli diagnostycznych po 26 maja 2022 r. jako wysokie, wskazując jednocześnie na średnią istotność tego ryzyka dla działalności Grupy.

#### **Wystąpienia trudności podczas procesów certyfikacji przed FDA**

Niestabilna sytuacja w USA, w szczególności w związku z działaniami Departamentu Wydajności Państwa (DOGE), może przełożyć się m.in. na redukcję zatrudnienia lub inne działania względem Food and Drug Administration (FDA), która nadaje certyfikaty uprawniające do wprowadzenia urządzeń diagnostycznych do obrotu na terenie USA. Na początku 2025 roku zwolniono część pracowników FDA, jednak przyjęto ich z powrotem. Nie ma jednak możliwości przewidzenia, czy administracja USA będzie podejmowała ponownie podobne działania i jaki byłby ich skutek na przebieg procesów wydawania certyfikatów przez FDA. Nie można jednak wykluczyć, że mogłoby to, w szczególności w początkowym okresie, negatywnie wpłynąć na szybkość procesów certyfikacyjnych, co mogłoby mieć negatywne przełożenie na realizację celów w ramach projektu BACTEROMIC. Przedmiotowe ryzyko nie zmaterializowało się

w dotychczasowej historii Spółki. Spółka ocenia prawdopodobieństwo ryzyka znacznego wydłużenia okresu procesów certyfikacji jako średnie, wskazując jednocześnie na średnią istotność tego ryzyka dla działalności Grupy.

#### ***Kwestie dotyczące współpracy z ośrodkami badawczymi w zakresie przeprowadzania zewnętrznych weryfikacji system BACTEROMIC oraz nowych projektów***

Dalsza zewnętrzna weryfikacja zarówno systemu BACTEROMIC, a w przyszłości także innych projektów rozwijanych w ramach Grupy, wymaga współpracy spółek z Grupy z zewnętrznymi ośrodkami badawczymi takimi jak szpitale, zewnętrzne laboratoria czy grupy badawcze. Nie można wykluczyć braku zbieżności w czasie (i) zapotrzebowania spółek z Grupy na przeprowadzenie badań klinicznych lub innych zewnętrznych testów z (ii) możliwością przeprowadzenia tych badań lub testów przez zewnętrzne ośrodki badawcze. Realizacja ryzyka może mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, sytuację finansową lub wyniki Spółki. W dotychczasowej historii Spółki ryzyko w zakresie współpracy z ośrodkami badawczymi w zakresie badań klinicznych zrealizowało się w drugiej połowie 2020 r. i skutkowało przesunięciem terminów wskazanych w harmonogramie. Spółka ocenia istotność ryzyka jako średnią, natomiast prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako wysokie.

#### ***Uzależnienie od dostawców komponentów, materiałów i odczynników***

Wszystkie projekty badawcze prowadzone przez Grupę wymagają użycia wybranych komponentów (np. półprzewodników), narzędzi wytwórczych, materiałów i odczynników biologicznych. Materiał biologiczny jest dostarczany przez ograniczoną liczbę dostawców. Zaprzestanie dostaw wybranych materiałów lub odczynników biologicznych od tych dostawców może wiązać się z ryzykiem ograniczenia, wstrzymania lub spowolnienia prowadzonych prac badawczo-rozwojowych. Podwyższenie cen dostaw materiałów lub odczynników może spowodować wzrost kosztu prowadzonych prac badawczo-rozwojowych. W dotychczasowej historii Spółki ryzyko to zrealizowało się. Spółka ocenia istotność ryzyka jako średnią, natomiast prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako wysokie.

#### ***Wydłużenia procesu sprzedaży udziałów w spółkach celowych***

Poszukiwanie potencjalnego nabywcy jest procesem czasochłonnym, a ocena, weryfikacja i wycena sprzedawanego projektu (spółki celowej) w ramach technologicznego, finansowego i prawnego *due diligence* wiąże się z zaangażowaniem wielu zasobów, zarówno po stronie nabywcy jak i Grupy. Ważnym elementem procesu poszukiwania nabywcy jest również międzynarodowa rozpoznawalność i wiarygodność Spółki. Realizacja transakcji sprzedaży udziałów w spółkach celowych może być uzależniona od etapu rozwoju projektów. Potencjalni nabywcy mogą deklarować swoje wstępne zainteresowanie, warunkując je rozpoczęciem/zakończeniem określonego kamienia milowego projektu. Może to obejmować zagadnienia o charakterze technologicznym (np. funkcjonalności systemu), regulacyjnym (np. certyfikacje i dopuszczenia do rynku) lub biznesowym (np. moce produkcyjne, umowy z dystrybutorami). Na wydłużenie procesu sprzedaży może mieć także sytuacja makroekonomiczna i polityczna, która może mieć przełożenie na skłonność podmiotów po stronie podaźowej do nabywania projektów na poszczególnych etapach ich rozwoju. W sytuacji przedłużającego się czasu sprzedaży udziałów w spółkach celowych realizujących projekty Grupa może być wystawiona na ryzyko finansowania jej działalności. W dotychczasowej historii Spółki ryzyko to nie zrealizowało się. Spółka ocenia istotność ryzyka jako wysokie, natomiast prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

### **Zamknięcie nowych projektów bez ich komercjalizacji**

Zarówno projekt EDOCERA jak i HYBOLIC jest na wczesnym etapie rozwoju, a prace badawczo-rozwojowe ze względu na swój charakter są trudne do konkretnego planowania, w szczególności długoterminowego. Podobnie trudny do przewidzenia jest efekt tych prac, a Scope nie może wykluczyć, że w przypadku niekorzystnych wyników badań lub zmiany otoczenia konkurencyjnego konieczne będzie zawieszenie lub zakończenie projektów bez ich komercjalizacji. Ze względu na dużą dynamikę preferencji na rynku M&A, na obecnym etapie rozwoju projektów jest zbyt wcześnie, aby prognozować, czy i na jakim etapie rozwoju spółek, w ramach których rozwijane są projekty, staną się one przedmiotem zainteresowania potencjalnych nabywców. Spółka ocenia istotność ryzyka jako wysoką, natomiast prawdopodobieństwo wystąpienia jako niskie.

### **Niezabezpieczenie portfolio własności intelektualnej w ramach nowych projektów**

Jednym z priorytetów w ramach nowych projektów (aktualnie EDOCERA i HYBOLIC) jest od samego początku budowanie i zabezpieczenia portfolio praw własności intelektualnej dotyczącej rozwijanych produktów, również poprzez uzyskanie wybranych licencji, o ile będzie to potrzebne. Nie można natomiast wykluczyć, że nie uda się odpowiednio zabezpieczyć portfolio praw własności intelektualnej, co może skutkować komplikacjami, a w skrajnych przypadkach, brakiem możliwości rozwoju i komercjalizacji projektów. Spółka ocenia istotność ryzyka jako wysoką, natomiast prawdopodobieństwo wystąpienia jako niskie.

## **6. ISTOTNE CZYNNIKI I ZDARZENIA**

### **6.1. Istotne zdarzenia**

#### **Realizacja pierwszego Celu Strategicznego**

W dniu 14 lutego 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował o zrealizowaniu pierwszego z trzech Celów Strategicznych ogłoszonych w Strategii Rozwoju Scope Fluidics opublikowanej raportem bieżącym nr 09/2023, tj. "Do końca 2025 r. posiadanie w portfolio co najmniej pięciu nowych projektów, w tym co najmniej dwóch w formie spółek celowych." ("**Cel**").

Cel został zrealizowany w związku z zarejestrowaniem w Krajowym Rejestrze Sądowym spółki Hybolic sp. z o.o. rozwijającej projekt HYBOLIC (techniczna nazwa DSC027). Zakwalifikowanie projektu HYBOLIC do rozwoju w ramach spółki celowej miało miejsce w listopadzie 2024 r., o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 22/2024. W ramach projektu prowadzone są prace nad produktem umożliwiającym wczesne wykrywanie ryzyka wystąpienia zespołu metabolicznego prowadzącego m.in. do insulinooporności oraz cukrzycy typu 2.

Wcześniej, w czerwcu 2024 r., Spółka zakwalifikowała do rozwoju w ramach spółki celowej projekt EDOCERA (techniczna nazwa DCS001), o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 08/2024 - rejestracja w KRS spółki Edocera sp. z o.o. nastąpiła w sierpniu 2024 r. W ramach projektu rozwijany będzie produkt umożliwiający profilaktykę oraz bieżącą diagnostykę osób z grupy ryzyka wystąpienia udaru.

Jednocześnie na datę publikacji powyższych informacji do przeanalizowania w ramach procesu Scope Discovery zostały dotychczas zarejestrowane 63 projekty, z których 17 zostało zamkniętych, 26 nie zostało jeszcze przeanalizowanych, a 18 jest aktualnie w procesie Scope Discovery. Praktycznie

od początku funkcjonowania Scope Discovery w procesie znajdowało się jednocześnie kilkanaście projektów.

#### **Decyzja Zarządu dotycząca wniosku do ZWZ dotyczącego podziału zysku za 2024 rok**

W dniu 22 kwietnia 2025 r. Zarząd Scope Fluidics S.A. podjął decyzję, aby działając na podstawie art. 348 § 1, 382 §3 pkt 2 oraz art. 395 § 2 pkt 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych, w związku z § 6 i 14 Statutu Scope Fluidics S.A., zwrócić się z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku wygenerowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2024 w kwocie 85 318 910,23 zł (osiemdziesiąt pięć milionów trzysta osiemnaście tysięcy dziewięćset dziesięć złotych 23 grosze) w następujący sposób:

1. kwotę 1 457 059,41 zł przeznacza się na pokrycie strat z lat ubiegłych,
2. pozostałą część zysku w kwocie 83 861 850,82 zł pozostawia się niepodzielną (uchwałą Walnego Zgromadzenia kwota ta może zostać przeznaczona na utworzenie kapitału (funduszu), w tym kapitału (funduszu) zapasowego lub rezerwowego).

(dalej jako "**Wniosek**").

Na podstawie art. 382 § 3 KSH, Zarząd Spółki zwrócił się do Rady Nadzorczej z prośbą o ocenę Wniosku. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła Wniosek, o czym Spółka powzięła informację w dniu 23 kwietnia 2025 r. Spółka opóźniła do tego momentu przekazanie do publicznej wiadomości decyzji Zarządu dotyczącej Wniosku.

#### **UZASADNIENIE**

Koniec 2024 roku oraz początek 2025 roku przyniosły zwiększenie zainteresowania ze strony potencjalnych inwestorów oraz optymistyczne nastroje na rynku M&A w obszarze life science. Jednocześnie obserwowana od lutego 2025 roku niestabilność geopolityczna i makroekonomiczna, w ocenie Zarządu Spółki, może przełożyć się w średnim terminie na odwrócenie od optymistycznego trendu z początku 2025 roku. Turbulencje na rynkach światowych mogą również, w ocenie Zarządu, utrudniać pozyskiwanie inwestycji kapitałowych przez podmioty z Grupy Kapitałowej Scope Fluidics. Aktualnie Spółka nie jest w stanie przewidzieć ani zakresu, ani czasu trwania potencjalnych negatywnych następstw obecnej i przyszłej sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej. Mając powyższe na uwadze, w ocenie Zarządu, uzasadniony interes Grupy wymaga zapewnienia jej jak najbezpieczniejszej pozycji gotówkowej.

Wg stanu na 31 marca 2025 r. Grupa posiadała ok. 138 mln zł. W ocenie Zarządu, w obecnych niestabilnych warunkach makroekonomicznych i przy zmiennych sentymentach na rynkach kapitałowych, wskazana powyżej kwota w perspektywie najbliższych lat pozwoli zabezpieczyć budowanie wartości projektów rozwijanych w ramach Grupy oraz budować silną pozycję negocjacyjną Spółki podczas przyszłych rozmów z potencjalnymi inwestorami zainteresowanymi projektem BACTEROMIC.

Zgodnie z modelem biznesowym Grupy, Spółka będzie kontynuować działania zmierzające do pozyskiwania optymalnych źródeł finansowania działalności Grupy. Decyzje w tym zakresie podyktowane będą interesem Spółki i jej akcjonariuszy oraz uzależnione będą od zewnętrznych warunków gospodarczych wpływających na realizację planów Grupy.

### **Przyjęcie celów w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do 2027**

W dniu 21 maja 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował o przyjęciu celów w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do 2027 r. w nawiązaniu do Strategii Grupy Scope Fluidics (raport bieżący nr 9/2023), a także Aktualizacji celów dla projektu BACTEROMIC (raport bieżący nr 5/2024) oraz decyzji o zakwalifikowaniu projektów EDOCERA oraz HYBOLIC do rozwoju w ramach spółek celowych (odpowiednio raport bieżący nr 8/2024 oraz 22/2024).

Zarząd Scope postanowił w dniu 24 kwietnia 2025 r. rozpocząć prace nad celami operacyjnymi Grupy w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do końca 2027 roku ("**Cele**"). Cele zostały przyjęte przez Zarząd w dniu 19 maja 2025 r. Następnie Zarząd zwrócił się do Rady Nadzorczej o ich zatwierdzenie, co nastąpiło w dniu 21 maja 2025 r. Rada Nadzorcza zatwierdziła Cele w brzmieniu przyjętym przez Zarząd. Cele zakładają realizację każdego z Celów Strategicznych. Kierując się interesem Scope, Zarząd Spółki opóźnił do momentu podjęcia przez Radę Nadzorczą decyzji dotyczącej zatwierdzenia Celów, przekazanie do publicznej wiadomości informacji o podjęciu decyzji o rozpoczęciu prac nad Celami oraz o przyjęciu ich przez Zarząd. Cele zostały opisane w pkt. 5.2 Sprawozdania.

### **Zwyczajne Walne Zgromadzenie**

#### **Zwyczajne Walne Zgromadzenie Scope Fluidics S.A.**

W dniu 17 czerwca 2025 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Scope Fluidics S.A. z porządkiem obrad jak poniżej:

1. Otwarcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
5. Przedstawienie przez Zarząd:
  - a. sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.;
  - b. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.;
  - c. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki sporządzonego na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
6. Przedstawienie przez Radę Nadzorczą:
  - a. sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.;
  - b. sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
7. Podjęcie uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
8. Podjęcie uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
9. Podjęcie uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki, sporządzonego na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

10. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku wygenerowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.
11. Podjęcie uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
12. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii oraz zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
13. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium poszczególnym członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
14. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium poszczególnym członkom Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
15. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany statutu Spółki w odniesieniu do kapitału docelowego Spółki, upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego przez dokonanie jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki oraz upoważnienia Zarządu Spółki do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru akcji wyemitowanych w granicach kapitału docelowego.
16. Podjęcie uchwały w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego statutu Spółki.
17. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie („ZWZ”) nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów zaplanowanego porządku obrad (przekazanego przez Spółkę w dniu 21 maja 2025 r. raportem bieżącym ESPI nr 15/2025) oraz podjęło wszystkie uchwały nim objęte. Podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 17 czerwca 2025 r. nie zgłoszono żadnych sprzeciwów do protokołu.

Zgodnie z Uchwałą nr 6 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku wygenerowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r., ZWZ postanowiło, zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki, zysk wygenerowany przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku w wysokości 85.318.910,23 zł podzielić w następujący sposób:

1. kwotę 1.457.059,41 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych,
2. pozostałą część zysku w kwocie 83.861.850,82 zł pozostawić niepodzielną (uchwałą Walnego Zgromadzenia kwota ta może zostać przeznaczona na utworzenie kapitału (funduszu), w tym kapitału (funduszu) zapasowego lub rezerwowego).

W trakcie obrad ZWZ, przed rozpoczęciem głosowania nad Uchwałą nr 6 o treści jak powyżej, zgłoszony został przez akcjonariusza inny projekt uchwały w sprawie podziału zysku („Inna Uchwała”). Decyzją Przewodniczącego ZWZ, Inna Uchwała nie została poddana pod głosowania w związku z podjęciem przez ZWZ Uchwały nr 6 o brzmieniu jak powyżej, która została poddana pod głosowanie w pierwszej kolejności, jako że jej projekt został ogłoszony razem ze zwołaniem ZWZ. Zgodnie z Inną Uchwałą, zysk wygenerowany przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r. miałby być podzielony w następujący sposób:

1. kwotę 1.457.059,41 zł przeznacza się na pokrycie strat z lat ubiegłych,
2. kwotę 19.981.066,90, tj. 7,33 zł na jedną akcję, przeznaczyć na wypłatę dywidendy,
3. kwotę 63.880.783,92 zł pozostawić niepodzielną (uchwałą Walnego Zgromadzenia kwota ta może zostać przeznaczona na utworzenie kapitału (funduszu), w tym kapitału (funduszu) zapasowego lub rezerwowego).

Ponadto zgodnie z Uchwałą nr 18, ZWZ upoważniło Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w drodze jednego lub kilku podwyższeń oraz do pozbawienia akcjonariuszy, za zgodą Rady Nadzorczej w całości prawa poboru akcji emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Upoważnienie Zarządu do emisji akcji w granicach kapitału docelowego dotyczy emisji do 680.000 akcji zwykłych na okaziciela i zostało udzielone do dnia 17 czerwca 2028 r. Spółka złożyła wniosek do KRS o zarejestrowanie zmiany Statutu zgodnie z treścią przedmiotowej uchwały.

### **Rejestracja przez Sąd zmian Statutu Spółki**

W dniu 1 września 2025 r., Zarząd Scope Fluidics S.A. poinformował o rejestracji przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki, przyjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 17 czerwca 2025 r. Tym samym §7 Statutu Spółki otrzymał brzmienie:

"Kapitał docelowy

§7.

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 68.000,00 złotych (sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych 00/100), poprzez emisję nie więcej niż 680.000 (słownie: sześćset osiemdziesiąt tysięcy) nowych akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, zwykłych na okaziciela, w drodze jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego (kapitał docelowy).
2. Upoważnienie Zarządu, o którym mowa w ust. 1 powyżej, obowiązuje do dnia 17 czerwca 2028 r.
3. Zarząd jest uprawniony do oferowania nowych akcji w zamian za wkłady pieniężne lub niepieniężne.
4. Z zastrzeżeniem ust. 5 oraz 6 poniżej, Zarząd decyduje, z wyłączeniem kompetencji Rady Nadzorczej, o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w szczególności jest upoważniony do:
  - a) ustalenia liczby, rodzaju i zasad subskrypcji, w drodze której obejmowane będą emitowane akcje;
  - b) ustalenia terminów zawarcia umów objęcia nowych akcji;
  - c) oznaczenia kolejnych emisji nowych akcji;
  - d) wydania nowych akcji w zamian za wkłady niepieniężne;
  - e) przeprowadzenia procesu budowy księgi popytu;
  - f) dokonania przydziału akcji;
  - g) określenia ostatecznej sumy, o jaką kapitał zakładowy ma być podwyższony;
  - h) złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją;
  - i) zmiany Statutu Spółki w zakresie związanym z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego;
  - j) określenia wszelkich innych warunków związanych z emisją akcji w ramach kapitału docelowego;
  - k) podejmowania uchwał, składania wniosków oraz wykonywania innych czynności niezbędnych w celu ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie nowych akcji do obrotu na rynku regulowanym.
5. Cena emisyjna nowych akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego będzie każdorazowo ustalana przez Zarząd za zgodą Rady Nadzorczej.
6. Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, może w całości pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru nowych akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego."



Dotychczasowe brzmienie §7 Statutu:

"Warranty subskrypcyjne i kapitał docelowy

§7.

1. Zarząd jest upoważniony do przeprowadzenia emisji nie więcej niż 39.725 warrantów subskrypcyjnych, imiennych lub na okaziciela, uprawniających ich posiadacza do zapisu i objęcia akcji na okaziciela wyemitowanych w ramach kapitału docelowego, o których mowa w ust. 5 poniżej ("Nowe Akcje"), z wyłączeniem w całości prawa poboru za z zastrzeżeniem ust. 10 ("Warranty Subskskrypcyjne"). Termin wykonania prawa wynikającego z Warrantów Subskskrypcyjnych będzie upływał nie później niż okres, na który zostało udzielone Zarządowi upoważnienie do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, o którym mowa w ust. 6 poniżej.
2. Cena emisyjna Warrantów Subskskrypcyjnych będzie wynosić 0,01 zł (słownie: jeden grosz) za każdy Warrant Subskskrypcyjny,
3. Każdy Warrant Subskskrypcyjny będzie uprawniać jego posiadacza do dokonania zapisu na jedną Nową Akcję,
4. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z emisją Warrantów Subskskrypcyjnych, w szczególności Zarząd jest upoważniony do określenia:
  - a) osób uprawnionych do objęcia Warrantów Subskskrypcyjnych, przy czym osobami uprawnionymi do objęcia Warrantów Subskskrypcyjnych będą członkowie Zarządu Spółki oraz pozostali kluczowi członkowie kadry menedżerskiej Spółki;
  - b) warunków i terminów wykonywania praw z Warrantu Subskskrypcyjnego,
  - c) oznaczenia kolejnych emisji Warrantów Subskskrypcyjnych,
  - d) warunków umarzania Warrantów Subskskrypcyjnych.
5. W związku z postanowieniami ust. 1-4 powyżej, Zarząd jest upoważniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji zwykłych na okaziciela serii I lub kolejnych serii o wartości nominalnej jednej akcji wynoszącej 0,1 zł (dziesięć groszy) każda, w ilości nie większej niż 39.725 akcji na okaziciela i łącznej wartości nominalnej wszystkich nowych akcji nie wyższej niż 3.972,50 zł, w drodze jednego albo kilku podwyższeń kapitału zakładowego (kapitał docelowy).
6. Upoważnienie Zarządu do podwyższania kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego wygasa z dniem 31 grudnia 2022 r
7. Zarząd Spółki może wydać Nowe Akcje w zamian za wkłady pieniężne lub niepieniężne.
8. Nowe Akcje obejmowane są w ramach subskrypcji prywatnej
9. Zarząd, z wyłączeniem Rady Nadzorczej, decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w szczególności Zarząd jest upoważniony do:
  - a) ustalenia ceny emisyjnej Nowych Akcji
  - b) ustalenia terminów zawarcia umów objęcia Nowych Akcji,
  - c) ustalenia oznaczenia kolejnych emisji Nowych Akcji,
  - d) wydania Nowych Akcji w zamian za wkłady niepieniężne,
  - e) podejmowania uchwał, składania wniosków oraz wykonywania działań w sprawie ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie Nowych Akcji do obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu.

10. Zarząd może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru w stosunku do Nowych Akcji oraz w stosunku do Warrantów Subskrypcyjnych za zgodą Rady Nadzorczej.
11. Z zastrzeżeniem pozostałych postanowień niniejszego paragrafu Spółka może emitować papiery wartościowe imienne uprawniające ich posiadacza do objęcia akcji z wyłączeniem prawa poboru (Warranty Subskrypcyjne na Akcje).
12. Każdy Warrant Subskrypcyjny będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia jednej akcji w warunkowo podwyższonym kapitale Spółki, chyba że co innego wynika z uchwały Walnego Zgromadzenia o emisji Warrantów Subskrypcyjnych na Akcje.
13. Warranty Subskrypcyjne na Akcje emitowane są nieodpłatnie, chyba że co innego wynika z uchwały Walnego Zgromadzenia o emisji Warrantów Subskrypcyjnych na Akcje.
14. Do Warrantów Subskrypcyjnych na Akcje stosuje się odpowiednio ust. 9.

#### **Zgoda Rady Nadzorczej na podjęcie przez Scope Fluidics działań mających na celu zawarcie z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym umów dotyczących pozyskania finansowania dla projektu BACTEROMIC**

W dniu 15 września 2025 r. Rada Nadzorcza Scope wyraziła zgodę na podjęcie przez Scope Fluidics działań mających na celu zawarcie z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym ("EBI") umów dotyczących pozyskania finansowania dla projektu BACTEROMIC w wysokości do 15 mln EUR („**Finansowanie**") na warunkach ramowo określonych w Term Sheet („**Warunki**").

W dniu 6 sierpnia 2025 r. Spółka otrzymała od EBI informację o zaakceptowaniu Warunków przez Management Committee, co stanowiło istotny etap pozyskania Finansowania po stronie EBI - zgodnie z informacjami otrzymanymi od EBI oznacza to, że większość uprawnionych organów EBI wyraziło już zgodę na udzielenie Finansowania. Tego samego dnia Spółka zdecydowała o opóźnieniu przekazania do publicznej wiadomości informacji o wstępnym zaakceptowaniu Warunków po stronie EBI do momentu wyrażenia przez Radę Nadzorczą Spółki zgody na podjęcie przez Scope Fluidics działań mających na celu zawarcie z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym umów dotyczących pozyskania finansowania dla projektu BACTEROMIC („**Umowy**"). Warunki zaprezentowane w Term Sheet nie mogą być na tym etapie traktowane jako ostateczne, a zawarcie Umów jako pewne. Pozyskanie Finansowania będzie wymagało ustalenia przez Spółkę i EBI ostatecznych warunków Umów, w tym umowy finansowania i umowy warrantowej oraz podjęcia po stronie EBI ostatecznych decyzji o zatwierdzeniu transakcji. Niemniej, w ocenie Zarządu po otrzymaniu zgody Management Committee można było zasadnie oczekiwać, że Finansowanie zostanie Spółce przyznane.

Zgodnie z Warunkami, Finansowanie zostanie udzielone w trzech transzach: (i) Transza A w wysokości 4 mln EUR, Transza B w wysokości 5 mln EUR oraz Transza C w wysokości 6 mln EUR (łącznie jako „**Transze**"). Oprocentowanie dla każdej z Transz jest takie samo i wynosi 8% w skali roku płatne razem ze spłatą pociągniętej Transzy oraz 1% w skali roku płatne w półrocznych lub rocznych okresach. Każda z Transz będzie podlegała jednorazowej spłacie po okresie 6 lat od jej uruchomienia. Dodatkowo EBI będzie uprawniony do bezpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia do ok. 4,95% akcji Scope („**Warranty**"), przy czym EBI będzie nabywał prawa z Warrantów w powiązaniu z uruchomieniem przez Scope kolejnych Transz - uruchomienie Transzy A, Transzy B i Transzy C będzie dawało możliwość wykonania praw z Warrantów uprawniających do objęcia odpowiednio 1,95%, 1,65% i 1,35% akcji Scope. Ponadto Warranty będą upoważniały EBI do dodatkowego wynagrodzenia tak jakby brały udział w dywidendzie. Warunki dotyczące Warrantów będą stanowiły jeszcze przedmiot rozmów między EBI a Spółką.

Uruchomienie każdej z Transz będzie uzależnione od wystąpienia opisanych w Warunkach zdarzeń.

1. Skorzystanie z Transzy A, którą Scope będzie mógł uruchomić w ciągu 6 miesięcy od podpisania Umów z EBI, będzie wymagało przyznania EBI wszystkich Warrantów (do czego potrzebna jest zgoda Walnego Zgromadzenia Spółki) oraz dokapitalizowania Bacteromic o kwotę 10 mln EUR (przy czym do kwoty tej zaliczone zostaną wszelkie dokapitalizowania dokonane od początku 2025 roku, które aktualnie wynoszą ok. 3,52 mln EUR).
2. Uruchomienie Transzy B (dostępnej do 29 stycznia 2027) będzie możliwe po uruchomieniu całej Transzy A oraz pod następującymi warunkami: dodatkowego dokapitalizowania Bacteromic o kwotę 5 mln EUR, uzyskania przez Bacteromic przychodów w wysokości 2 mln EUR w ciągu ostatnich 12 miesięcy liczonych wstecz od dnia złożenia wniosku o pociągnięcie Transzy B, posiadania przez Bacteromic mocy produkcyjnych o przepustowości 750 tys. paneli rocznie oraz uzyskania certyfikacji zgodnie z IVDR dla Panelu UNI oraz Panelu FAST BSI (PBC).
3. Uruchomienie Transzy C (dostępnej do 31 stycznia 2028) wymagać będzie pełnego uruchomienia Transzy B, posiadania przez Bacteromic środków finansowych na rachunku bankowym w wysokości co najmniej 1,5 mln EUR, osiągnięcia przychodów przez Bacteromic na poziomie 5 mln EUR w ciągu ostatnich 12 miesięcy liczonych wstecz od dnia złożenia wniosku o uruchomienie Transzy C, posiadania mocy produkcyjnych o przepustowości 1,5 mln paneli rocznie oraz certyfikacji FDA dla Panelu FAST UNI oraz FAST PBC.

Dodatkowo, wnioskując o uruchomienie każdej z transz Finansowania, Bacteromic będzie zobowiązany do przedstawienia dokumentów potwierdzających zdolność pokrywania bieżących zobowiązań w ciągu kolejnych 12 miesięcy.

EBI będzie mógł zażądać przedterminowej spłaty wszystkich uruchomionych przez Spółkę Transz w szczególności w następujących okolicznościach: (1) utraty przez Scope kontroli nad Bacteromic (przy czym kontrola rozumiana jest jako posiadanie ponad 50% udziałów w kapitale zakładowym Bacteromic, (2) uzyskania przez dowolny podmiot kontroli nad Scope, (3) de-listingu Scope, (4) sprzedaży przez Piotra Garsteckiego lub Marcina Izydorzaka akcji Scope skutkujące posiadaniem przez każdego z nich mniej niż 280 000 akcji Spółki, (5) zbycia aktywów istotnych dla projektu BACTEROMIC, (6) obniżania zadeklarowanych EBI kosztów projektu BACTEROMIC.

Niezależnie od działań mających na celu pozyskanie Finansowania, Spółka będzie kontynuować działania zmierzające do pozyskania optymalnych źródeł finansowania działalności spółek z grupy Scope, obejmujących granty unijne oraz potencjalną emisję kapitału w granicach kapitału docelowego. Decyzje o wykorzystaniu konkretnych rozwiązań podyktowane będą interesem Spółki i jej akcjonariuszy oraz uzależnione będą od zewnętrznych warunków gospodarczych wpływających na realizację planów Spółki.

## 6.2. Rozwój projektów z uwzględnieniem osiągnięć R&D

### PROJEKT BACTEROMIC

#### *Wyniki pierwszej fazy prac nad oprogramowaniem do „fast detection”*

W dniu 8 stycznia 2025 r. Zarząd zatwierdził raport dotyczący wyników pierwszej fazy „Proof of Concept” („PoC”) prac nad oprogramowaniem (interpretera) służącym szybkiej detekcji „fast detection” wzrostu bakterii i oznaczania poziomu antybiotykooporności bakterii.

Prace PoC miały na celu opracowanie pierwszej wersji oprogramowania do „fast detection” kompatybilnego z Panelem UNI, który umożliwia ocenę lekowrażliwości bakterii do 31 antybiotyków oraz

wykrywanie jednego mechanizmu oporności ESBL w czasie zawierającym się w jednej zmianie personelu laboratoryjnego (ang. „same shift results”) tj. w czasie 8 godzin lub krótszym.

Podczas PoC przeanalizowano ponad 400 szczepów klinicznych bakterii w pięciu głównych grupach, obejmujących zróżnicowany zakres tempa wzrostu. Essential Agreement, tj. zasadnicza zgodność (EA) została ustalona na poziomie minimum 90% oraz przy zachowaniu innych kryteriów koniecznych do rejestracji metody diagnostycznej. Dla czterech grup bakterii (Acinetobacter, Enterobacterales, Enterococcus, oraz Staphylococcus) system BACTEROMIC podał prawidłowe wyniki w ciągu 8 godzin lub krócej, przy czym dla zdecydowanej większości antybiotyków i bakterii wyniki zostały podane w 6 godzin lub krócej. Dla piątej grupy bakterii, tj. Pseudomonas, część wyników zostało podanych w czasie wykraczającym ponad 8 godzin.

Essential Agreement, tj. zasadnicza zgodność (EA) to miara dokładności, która ocenia, jak blisko wyniki metody testowej dla minimalnego stężenia hamującego odpowiadają wartościom MIC uzyskanym metodą referencyjną. Wartości MIC wskazują najniższe stężenie antybiotyku, które zapobiega widocznemu wzrostowi mikroorganizmu, a EA odzwierciedla precyzję metody w przybliżaniu tego progu.

Zarząd Scope pozytywnie ocenia wyniki PoC dla pierwszej wersji oprogramowania do „fast detection”. Uzyskane wyniki potwierdzają posiadanie przez zespół Scope oraz BACTEROMIC kompetencji do stworzenia komercyjnej wersji oprogramowania do „fast detection” oraz wskazują na potencjał do poszerzenia portfolio antybiotyków w obszarze działań oprogramowania do „fast detection”.

W kolejnych krokach zespół BACTEROMIC będzie pracował nad stworzeniem podobnego rozwiązania służące analizie testów bezpośrednio z pozytywnych kultur krwi (Positive Blood Culture) oraz będzie kontynuował prace nad dalszym skróceniu czasu detekcji dla grup bakterii, w tym przede wszystkim Pseudomonas. Zamiarem zespołu jest, aby w efekcie prac R&D powstały dwa nowe panele o roboczej nazwie odpowiednio „Panel Rapid BSI” (Panel Rapid Blood Stream Infection umożliwiające testowanie dodatnich kultur krwi) oraz „Panel Rapid UNI”. Oba panele będą wymagały certyfikacji zgodnie z wymogami IVDR z udziałem jednostki notyfikowanej.

#### **Podsumowanie wyników Early Access Program**

W dniu 8 stycznia 2025 r., Zarząd Scope Fluidics przekazał do publicznej wiadomości podsumowanie Early Access Program dla systemu BACTEROMIC („EAP”, „**Program**”). EAP został przeprowadzony w laboratoriach mikrobiologicznych dwóch polskich placówek diagnostycznych. Badania były przeprowadzane jednocześnie na systemie BACTEROMIC oraz wiodącym systemie konkurencyjnym. Wyniki zostały opracowane na podstawie próbek pokrywających pięć grup bakterii: Enterobacterales, Staphylococcus, Enterococcus, Acinetobacter oraz Pseudomonas. Zaprezentowane wyniki obejmują porównanie dla 19 antybiotyków wchodzących w skład paneli diagnostycznych obu systemów oraz jednego mechanizmu ESBL.

Na podstawie testów obliczona została zgodność zasadnicza (ang. essential agreement) („**EA**”) i zgodność kategorii (ang. category agreement) („**CA**”) między systemem BACTEROMIC a systemem referencyjnym (konkurencyjnym systemem komercyjnym o istotnym udziale w rynku). System BACTEROMIC wykazał się wysokimi wartościami zgodności zasadniczej (93% zarówno dla bakterii Gram ujemnych jak i Gram dodatnich) oraz zgodności kategorii (96% dla bakterii Gram dodatnich i 94% dla bakterii Gram ujemnych).

Essential Agreement, tj. zgodność zasadnicza (EA) to miara dokładności, która ocenia, jak blisko wyniki metody testowej dla minimalnego stężenia hamującego odpowiadają wartościom MIC uzyskanym

metodą referencyjną. Wartości MIC wskazują najniższe stężenie antybiotyku, które zapobiega widocznemu wzrostowi mikroorganizmu, a EA odzwierciedla precyzję metody w oznaczaniu tego proggu.

Category agreement (CA), czyli zgodność kategorii, to miara zgodności stosowana w testach lekowrażliwości drobnoustrojów (AST) do oceny czy wyniki uzyskane nową metodą testową pokrywają się z wynikami uzyskanymi metodą referencyjną (w przypadku EAP był to system konkurencyjny stosowany w laboratoriach), gdy chodzi o klasyfikację drobnoustroju jako wrażliwego (S), średnio wrażliwego (I) lub opornego (R) na dany antybiotyk.

Dzięki unikalnej na rynku pojemności informacyjnej paneli BACTEROMIC, system BACTEROMIC, który testuje wszystkie dwukrotne rozcieńczenia antybiotyku rekomendowane przez EUCAST i CLSI, podał precyzyjnie zmierzony wynik MIC (najmniejsze stężenie hamujące wzrost bakterii) dla 96% oznaczeń. Dla porównania, system referencyjny podał tę wartość dla 38% oznaczeń.

Zarząd podkreśla, że badania przeprowadzone w ramach EAP nie były prowadzone w reżimie badań klinicznych i pokazują jedynie porównanie sprawności działania systemu BACTEROMIC do jednego z wiodących systemów na rynku automatycznych oznaczeń AST. Podane zestawienia końcowe obejmują wszystkie wyniki testów, które zespół spółki BACTEROMIC oraz Zarząd Scope Fluidics uznał za w pełni wiarygodne, z pominięciem wyników, w których zidentyfikowano błędy ludzkie. O ile otrzymane wyniki jednoznacznie potwierdzają zdolność wewnętrznej linii produkcyjnej do wytwarzania kartridży o powtarzalnie wysokiej jakości analitycznej, ostateczne potwierdzenie użyteczności klinicznej zostanie uzyskane w toku badań walidacyjnych w ramach procedury rejestracji CE-IVDR.

Badania przeprowadzone w ramach EAP, poza ww. wynikami, stanowią źródło wielu innych informacji, które zespół spółki Bacteromic będzie wykorzystywał przy promocji systemu BACTEROMIC jako źródła przewag nad konkurencyjnymi systemami. Informacje pozyskane w toku programu EAP zostaną również wykorzystane do modyfikacji systemu oraz poprawy w zakresie „user experience”.

W ocenie Zarządu Scope wyniki EAP wskazują na odpowiednią dojrzałość systemu BACTEROMIC do komercyjnego wprowadzenia do obrotu. Wyniki EAP wskazały istotne przewagi konkurencyjne systemu na jego obecnym poziomie rozwoju.

Ponadto uzyskane wyniki EAP dowodzą, iż system BACTEROMIC nie tylko działa w porównywalny sposób do konkurencyjnego systemu komercyjnego o istotnym udziale w rynku, ale również wykazuje nad nim przewagę, w zakresie precyzji oznaczenia MIC, co może stanowić ważny argument dla przeprowadzenia transakcji M&A.

Intencją zespołu pracującego nad system BACTEROMIC jest poddawanie systemu dalszym zewnętrznym weryfikacjom, w szczególności w miarę postępu prac R&D nad nowymi produktami. Kolejne testy systemu będą się odbywać w pierwszej kolejności w innej formule niż EAP. W szczególności rozważane są testy pilotażowe (zewnętrzna weryfikacja systemu w fazie R&D) oraz usability studies – badania użyteczności (zewnętrzna weryfikacja systemu po zakończeniu prac R&D przed uzyskaniem certyfikacji). Powyższe działania zespół BACTEROMIC zamierza przeprowadzić zarówno w Unii Europejskiej (w tym także w Polsce) jak i poza nią (np. w Wielkiej Brytanii i/lub Azji Zachodniej).

#### ***Decyzja Zarządu dotycząca procesu certyfikacji FDA dla systemu BACTEROMIC***

W dniu 3 kwietnia 2025 r. w ramach Grupy podjęta została decyzja dotycząca rozpoczęcia procesu zmierzającego do certyfikacji systemu BACTEROMIC w ramach procedury FDA (ang. Food and Drug Administration) ("**Decyzja**"). Zgodnie z Decyzją, Bacteromic w pierwszym kroku złoży wniosek wstępny

(ang. "pre-submission") do FDA dla systemu BACTEROMIC z Panelem Rapid UNI ("**System**") w ramach ścieżki 510(k) i będzie planowała kolejne kroki na podstawie wyniku procesu "pre-submission".

Decyzja dotycząca procesu certyfikacji FDA została podjęta po przeanalizowaniu przez Zarząd raportu niezależnego amerykańskiego doradcy specjalizującego się we wspieraniu spółek w ramach procesów uzyskiwania certyfikatów FDA ("**Doradca**"). Otrzymanie rekomendacji stanowi jeden z elementów działań mających na celu zapowiedziane przez Scope w raporcie 5/2024 opracowanie planu certyfikacji systemu BACTEROMIC w ramach procedur IVDR oraz FDA.

Doradca na podstawie dokumentacji systemu BACTEROMIC zarekomendował przystąpienie przez Bacteromic do procesu certyfikacji przed FDA w ramach ścieżki 510(k). Ścieżka 510(k) dedykowana jest dla urządzeń, dla których istnieje już legalnie wprowadzone do obrotu urządzenie wzorcowe (ang. predicate device, tj. tak samo skuteczne i bezpieczne). Jest to najszybsza ze standardowych ścieżek certyfikacji przed FDA.

Zgodnie z Decyzją Zarządu, "pre-submission" w ramach ścieżki 510(k) obejmie zgłoszenie systemu BACTEROMIC z Panelem Rapid UNI, tj. Panelem UNI obsługiwany przez interpreter (oprogramowanie) w wersji do "fast detection" ("**FAST**"). FAST będzie umożliwiał ocenę lekowrażliwości bakterii w czasie 8 godzin lub krótszym. Oprogramowanie do "fast detection" oraz Panel Rapid UNI są aktualnie w fazie R&D, co jest zgodne z warunkami złożenia pre-submission. O wynikach pierwszej fazy prac nad FAST oraz o zamiarze stworzenia Panelu Rapid UNI Scope informowała raportem bieżącym nr 1/2025.

Złożenia "pre-submission", tj. oficjalnej pisemnej prośby do FDA, będzie miało na celu uzyskanie od FDA informacji o Systemie, które pomogą w dalszym jego rozwoju oraz w przygotowaniu wniosku o certyfikat FDA (ang. "submission"). Złożenie "pre-submission" nie jest obowiązkowym elementem procesu certyfikacji przed FDA, jednak opinia FDA może stanowić cenne źródło informacji i tym samym pomóc lepiej przygotować wniosek o certyfikat FDA. Zgodnie z rekomendacjami od Doradcy, nawiązanie kontaktów z FDA przed złożeniem wniosku o certyfikat FDA powinno również pozwolić FDA na wcześniejsze zapoznanie się z Systemem, co może przełożyć się na skrócenie właściwego procesu certyfikacji. Złożenie "pre-submission" dla Systemu planowane jest na 2025 rok. Zgodnie z procedurą, złożenie wniosku o certyfikat FDA ("submission") powinno być poprzedzone przeprowadzeniem badań klinicznych, testów analitycznych oraz testów software'u i hardware'u zgodnie z wytycznymi FDA, co nie jest wymagane dla złożenia pre-submission.

#### **Informacja o przyznaniu patentu europejskiego spółce Bacteromic**

W dniu 28 kwietnia 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował, że Europejski Urząd Patentowy przyznał spółce Bacteromic patent zatytułowany „Method and system for prediction of microorganism growth using artificial intelligence”, opublikowany pod numerem EP 4377914 B1. Patent będzie obowiązywał od 21 maja 2025 r., tj. od opublikowania go w Europejskim Biuletynie Patentowym. Patent będzie obowiązywał w wybranych państwach - stronach Konwencji o patencie europejskim, w których Bacteromic dokona jego walidacji.

Patent ten oznacza dla Bacteromic monopol na komercyjne wykorzystanie zastrzeganych w nim: metody przewidywania wzrostu lub zahamowania wzrostu mikroorganizmów w fenotypowym teście antybiotykooporności, systemu do szybkich testów antybiotykooporności oraz zastosowania głębokiej sieci neuronowej do przewidywania wzrostu, lub zahamowania wzrostu mikroorganizmów.

Bacteromic kontynuuje działania zmierzające do uzyskania patentu na ww. rozwiązanie w Stanach Zjednoczonych Ameryki oraz w Chinach.

#### **Informacja o przyznaniu patentu przez Urząd Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych**

W dniu 6 maja 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował, że Urząd Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych przyznał spółce Bacteromic, patent zatytułowany „Incubation well with an unvented gas cavity for use in a microfluidic chip”, opublikowany pod numerem US in a microfluidic chip”, opublikowany pod numerem US 12290807 B2.

Patent ten oznacza dla Bacteromic wyłączność na komercyjne wykorzystanie na terenie Stanów Zjednoczonych zastrzeganej w nim geometrii segmentu inkubacyjnego w chipie mikroprzepływowym do testów mikrobiologicznych. Testy te obejmują identyfikację oraz testowanie oporności na antybiotyki. Każdy segment może zawierać antybiotyk (lub ich kombinację) o danym stężeniu (stężeniach). Pojedynczy chip obejmuje wiele segmentów inkubacyjnych zawierających przykładowo różne antybiotyki w różnych stężeniach, co pozwala wykryć antybiotykooporność i wyznaczyć minimalne stężenie hamujące (MIC) każdego z antybiotyków.

Patenty na ww. segment inkubacyjny w chipie mikroprzepływowym do testów mikrobiologicznych obowiązują już w czternastu państwach - stronach Konwencji o patencie europejskim oraz w Chinach.

#### **Złożenie "pre-submission" w ramach procesu zmierzającego do certyfikacji systemu BACTEROMIC w ramach procedury FDA**

W dniu 9 maja 2025 r. Zarząd Scope Fluidic S.A. poinformował o złożeniu przez Bacteromic wstępnego wniosku (ang. "pre-submission") do FDA (ang. Food and Drug Administration) dla systemu BACTEROMIC z Panelem Rapid UNI ("System") w ramach ścieżki 510(k).

Złożenie "pre-submission" stanowi istotny etap w procesie przygotowania dokumentacji regulacyjnej dla rynku Stanów Zjednoczonych. Ma ono na celu uzyskanie opinii FDA w zakresie proponowanej strategii regulacyjnej, zakresu wymaganych badań klinicznych oraz kompletności planowanej dokumentacji technicznej, co może istotnie wpłynąć na przebieg procesu rejestracyjnego i czas wprowadzenia Systemu na rynek amerykański, w przypadku podjęcia przez Zarząd decyzji o złożeniu wniosku o certyfikat FDA. Przedmiotowa decyzja zostanie podjęta m.in. w oparciu o informacje, które Spółka spodziewa się w przeciągu kilku miesięcy uzyskać od FDA w odpowiedzi na "pre-submission".

#### **PROJEKT EDOCERA**

##### **Osiągnięcie pierwszego celu oraz zatwierdzenie do realizacji drugiego celu w projekcie EDOCERA**

W dniu 6 sierpnia Zarząd Scope Fluidics przekazał informacje dotyczące projektu EDOCERA ("Projekt"). W ramach Projektu rozwijany jest produkt umożliwiający profilaktykę oraz bieżącą diagnostykę osób z grupy ryzyka wystąpienia udaru ("Produkt"). Produkt będzie składał się z urządzenia do noszenia na ciele (wearable) oraz zintegrowanego oprogramowania wykorzystującego algorytmy sztucznej inteligencji. Według wstępnych założeń, użytkownikiem końcowym Produktu będą osoby fizyczne, jednak możliwe są również inne scenariusze. Projekt realizowany jest przez Edocera sp. z o.o. ("Edocera") - spółkę celową w 100% zależną od Scope.

W dniu 6 sierpnia 2025 roku Zarząd Edocera pozytywnie ocenił osiągnięcia przez Edocera pierwszego celu, polegającego na weryfikacji wybranych technologii oraz zatwierdził do realizacji działania w ramach drugiego celu, polegającego na opracowaniu prototypu urządzenia ("Drugie Cel"). Osiągnięcie Drugiego

Celu planowane jest na 2026 rok. Wstępnie szacowany budżet dla osiągnięcia Drugiego Celu to ok. 15 mln PLN, przy czym kwota ta może ulec zmianie w miarę rozwoju Projektu. Finansowanie ze strony Scope osiągnięcia przez Edocera Drugiego Celu będzie odbywało się w transzach uzależnionych od postępów i potrzeb związanych z Projektem oraz sytuacji finansowej Scope Fluidics.

W wyniku weryfikacji wybranych technologii i rozwiązań, zespół Edocera zarekomendował skoncentrowanie prac nad prototypem w oparciu o jedną z wytypowanych wcześniej technologii. Opracowanie prototypu będzie wymagało dalszych prac R&D niezbędnych do przystosowania technologii i opracowaniu rozwiązań na potrzebę wykorzystania ich w prototypie, a następnie w Produkcji. Jednocześnie Zarząd podtrzymał harmonogram działań w Projekcie przedstawiony w maju 2025 roku w raporcie bieżącym nr 14/2025.

W związku z wysokim poziomem innowacyjności Produktu należy mieć na uwadze, że ostatecznie może nie udać się zastosować wybranej technologii lub rozwiązań do stworzenia Produktu (zarówno ze względów technologicznych jak i biznesowych) czy też stworzenie Produktu przy użyciu nawet innej technologii czy rozwiązania może okazać się niemożliwe lub nieuzasadnione biznesowo

## **PROJEKT HYBOLIC**

### **Aktualizacja informacji dotyczących projektu HYBOLIC**

W dniu 16 września 2025 r. Zarząd Scope zatwierdził zmianę terminu realizacji pierwszego celu w ramach projektu HYBOLIC, tj. potwierdzenia skuteczności wybranej metody oznaczania insuliny („Cel I”). Zgodnie z aktualnym harmonogramem Cel I powinien zostać osiągnięty w pierwszych miesiącach 2026 roku, zamiast w 2025 roku. Zmiana terminu realizacji Celu I wynika z przedłużających się względem pierwotnych założeń działań operacyjnych prowadzonych przy udziale podmiotów zewnętrznych. W związku z powyższym zespół postanowił o działać dwutorowo, tj. równoległe potwierdzić skuteczności dwóch metod oznaczania insuliny. W ocenie Zarządu równoległy rozwój dwóch metod da zespołowi większą elastyczność w rozwoju projektu i pozwoli na lepszą mitygację ryzyk. Zmiana terminu realizacji Celu I nie wpływa aktualnie na pozostałe cele w ramach projektu HYBOLIC ogłoszone przez Scope w maju tego roku raportem bieżącym nr 14/2025. Należy jednak mieć na uwadze, że związku z wysokim poziomem innowacyjności projektu HYBOLIC, ostatecznie może nie udać się zrealizować Celu I lub innych celów w ramach projektu (zarówno ze względów technologicznych jak i biznesowych) oraz że realizacja projektu przy użyciu nawet innej technologii czy rozwiązania może okazać się niemożliwe lub nieuzasadnione biznesowo.

## **6.3. Znaczące umowy**

### **PROJEKT BACTEROMIC**

#### **Rozszerzenie współpracy z BIT w ramach projektu BACTEROMIC**

W dniu 28 lutego 2025 r. Zarząd Scope poinformował o rozszerzeniu współpracy między Bacteromic a BIT Analytical Instruments GmbH („BIT”) – niemiecką firmą należącą do Messer Group, specjalizującą się w projektowaniu, rozwoju oraz produkcji wysokiej jakości urządzeń diagnostycznych, medycznych oraz life science dla klientów OEM.

W ramach rozszerzenia współpracy BIT wyprodukuje kolejne 10 urządzeń (urządzenie oznacza analizator i napełniarkę). Rozszerzenie współpracy stanowi realizację zaktualizowanych celów w ramach projektu BACTEROMIC, ogłoszonych przez Spółkę raportem bieżącym nr 5/2024. Rozszerzenie współpracy



wpisuje się w działania mające na celu komercyjne wprowadzenia systemu BACTEROMIC na rynek międzynarodowy. W ramach współpracy nawiązanej w grudniu 2023 r., BIT wyprodukował już dla Bacteromic 10 urządzeń. Zarówno już otrzymane jak i nowo zamówione urządzenia przeznaczone będą do sprzedaży na rzecz przyszłych dystrybutorów lub bezpośrednio do użytkowników końcowych oraz będą mogły być wykorzystywane do dalszych prac R&D, badań pilotażowych, ewaluacji klinicznych (ang. clinical performance evaluation) oraz kolejnych zewnętrznych weryfikacji systemu BACTEROMIC, w szczególności w miarę postępu prac R&D nad nowymi produktami czy kontynuacji działań market access (m.in. udziału w targach branżowych, sympozjach, kongresach). Urządzenia wytworzone przez BIT będą wymagały uzyskania certyfikacji zgodnie z IVDR, przy czym nie będzie konieczny udział jednostki notyfikowanej.

Szacowane łączne wynagrodzenie BIT za wyprodukowanie 10 nowych urządzeń wyniesie ok. 400 tys. EUR netto. Zgodnie z warunkami współpracy, dostawa urządzeń będzie realizowana według bieżącego zapotrzebowania Bacteromic zgłaszanego do BIT. Zarząd zakłada możliwość dalszego rozszerzania współpracy z BIT w przypadku wystąpienia takiego zapotrzebowania w związku z działaniami mającymi na celu komercyjne wprowadzenia systemu BACTEROMIC na rynek poprzez dystrybutorów. Warunki współpracy są standardowe dla tego typu usług.

#### **Aktualizacja informacji dotyczącej współpracy z BIT**

W dniu 15 maja 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował, że w dniu 30 kwietnia 2025 r. Bacteromic otrzymała od BIT Analytical Instruments GmbH ("BIT") informację o złożeniu przez BIT wniosku o upadłość i rozpoczęciu wstępnego postępowania upadłościowego ("**Zdarzenie**").

Scope opóźniła niezwłocznie przekazanie do publicznej wiadomości informacji o Zdarzeniu do momentu przeanalizowania jego skutków dla realizacji zaktualizowanych celów dla projektu BACTEROMIC ogłoszonych przez Scope raportem bieżącym nr 5/2024 ("**Cele**").

Niezwłocznie po Zdarzeniu, Scope i Bacteromic podjęły działania, aby pozyskać informacje konieczne do oceny wpływu Zdarzenia na realizację Celów. W tym celu przeprowadzono rozmowy z BIT oraz zasięgnięto porad doradców. Po przanalizowaniu informacji otrzymanych od zarządu i zarządcy upadłościowego BIT, zespołu Bacteromic oraz doradców, Zarząd w dniu 15 maja 2025 r. uznał, że Zdarzenie nie powinno mieć wpływu na realizację Celów, w szczególności na uzyskanie certyfikacji zgodnie z IVDR dla Panelu UNI. W najbliższych miesiącach BIT zakłada normalną działalność operacyjną i w związku z tym deklaruje terminowe dostarczenie 10 urządzeń (każdego składającego się z analizatora i napełniarki) zamówionych przez Bacteromic pod koniec lutego 2025 (o czym Scope informowała w raporcie nr 5/2025).

Zgodnie z informacjami otrzymanymi od BIT, Zdarzenie nie wynika z problemów z bieżącą działalnością, lecz jest wynikiem braku możliwości uregulowania przez BIT roszczenia, które zdaniem BIT i jego doradców było niezasadne, a którego wysokości istotnie wykracza poza możliwości finansowe BIT. Aktualnie BIT podejmuje działania mające na celu zapewnienie dalszego długoterminowego funkcjonowania. Jeżeli te działania nie przyniosą oczekiwanych skutków, zgodnie z niemieckim prawem, w lipcu 2025 roku otwarte zostanie postępowanie upadłościowe.

Niezależnie od rozwoju sytuacji z BIT, zespół Bacteromic podejmuje działania mające na celu nawiązanie współpracy z innymi podmiotami specjalizującymi się w projektowaniu, rozwoju oraz produkcji wysokiej jakości urządzeń diagnostycznych, medycznych oraz life science dla klientów OEM, które mogłyby produkować urządzenia (analizatory i napełniarki) dla systemu BACTEROMIC.

### **Nawiązanie współpracy w ramach zabezpieczenia mocy produkcyjnych**

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 14/2025 w sprawie przyjęcia celów w ramach realizacji Strategii Grupy Scope Fluidics do 2027, Zarząd Scope Fluidics, w dniu 12 czerwca 2025 r. poinformował o rozpoczęciu współpracy między Bacteromic sp. z o.o. a PEMES sp. z o.o.

Celem współpracy jest zaprojektowanie i zbudowanie przez PEMES sp. z o.o. stacji montażowej ("Stacja"), która pozwoli na automatyzację procesu ("Proces") składania jednego z głównych komponentów panelu i umożliwi przeniesienie Procesu poza struktury Bacteromic. Pozwoli to na optymalizację oraz wyskalowanie Procesu na potrzeby masowej produkcji paneli systemu BACTEROMIC, która docelowo będzie odbywać się na terenie Niemiec. Szanowany wydatek na zaprojektowanie oraz zbudowanie Stacji to ok. 345 tys. EUR.

Nawiązanie współpracy wpisuje się w realizację działań mających na celu zabezpieczenie mocy produkcyjnych na potrzeby komercyjnego wprowadzenia systemu BACTEROMIC do obrotu.

### **Zawarcie umowy na przeprowadzenie badań klinicznych na potrzeby certyfikacji FDA systemu BACTEROMIC**

W dniu 26 czerwca 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował o zawarciu umowy na przeprowadzenie badań klinicznych na potrzeby certyfikacji FDA systemu BACTEROMIC. W nawiązaniu do raportów bieżących nr 6/2025 oraz 11/2025, Bacteromic zlecił amerykańskiemu doradcy specjalizującemu się we wspieraniu spółek w ramach procesów uzyskiwania certyfikatów FDA ("Doradca"), przeprowadzania badań klinicznych (ang. clinical study) oraz badań odtwarzalności (ang. reproducibility study) (łącznie jako "Badania") systemu BACTEROMIC z panelem Rapid UNI. Łączny szacowany koszt przeprowadzenia Badań wynosi ok. 2 mln USD. Harmonogram Badań adresuje zamiar uzyskania przez Bacteromic certyfikacji FDA dla systemu BACTEROMIC z Panelem Rapid UNI w 2027 roku.

Przeprowadzenia Badań jest niezbędne do złożenia wniosku o certyfikat FDA zgodnie ze ścieżką certyfikacji 510k ("submission"). Dodatkowo do złożenia wniosku wymagane będzie przeprowadzenie testów software'u i hardware'u zgodnie z wytycznymi FDA, które to działania prowadzone będą we współpracy z innymi podmiotami.

### **Złożenie zamówienia w ramach współpracy z BIT w projekcie BACTEROMIC**

W dniu 4 lipca 2025 r. Zarząd Scope Fluidics poinformował o rozszerzeniu współpracy między Bacteromic sp. z o.o. a BIT Analytical Instruments GmbH ("BIT") - niemiecką firmą należącą do Messer Group, specjalizującą się w projektowaniu, rozwoju oraz produkcji wysokiej jakości urządzeń diagnostycznych, medycznych oraz life science dla klientów OEM.

Zamówienie dotyczy wyprodukowania przez BIT kolejnych 20 urządzeń, przy czym urządzenie oznacza analizator i napełniarkę ("Urządzenie"). Szacowane łączne wynagrodzenie BIT wyniesie ok. 760 tys. EUR netto. Rozszerzenie współpracy wpisuje się w działania mające na celu komercyjne wprowadzenia systemu BACTEROMIC na rynek międzynarodowy. Wprowadzenie Urządzeń do obrotu będzie wymagało uzyskania certyfikacji (IVDR lub FDA).

Jednocześnie w związku z sytuacją BIT, o której Scope informowała w raporcie bieżącym nr 13/2025 w sprawie aktualizacji informacji dotyczącej współpracy z BIT, Scope nie może wykluczyć ewentualnych komplikacji w odniesieniu do realizacji zamówienia. Zgodnie z warunkami współpracy z BIT, płatności za zamówione urządzenia dokonywane są po ich otrzymaniu przez Bacteromic. Niezależnie od rozwoju sytuacji z BIT, zespół Bacteromic działa w celu nawiązanie współpracy z innym podmiotami

specjalizującymi się w projektowaniu, rozwoju oraz produkcji wysokiej jakości urządzeń diagnostycznych, medycznych oraz life science dla klientów OEM, które mogłyby produkować urządzenia (analizatory i napełniarki) dla systemu BACTEROMIC.

#### 6.4. Istotne toczące się postępowania

Według najlepszej wiedzy Spółki nie toczą się żadne istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności Spółki lub jej spółek zależnych.

#### 6.5. Czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze

Spółka zidentyfikowała czynniki i zdarzenia opisane w pkt. 5.4, 5.5, 6.1, 6.2 i 6.3 Sprawozdania jako istotne (w tym o nietypowym charakterze) i mające znaczący wpływ na działalność Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

### 7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Sytuacja finansowa Spółki i Grupy jest w pełni stabilna. Grupa ma zabezpieczony wystarczający poziom środków pieniężnych do prowadzenia działalności operacyjnej i rozwoju nowych projektów. Źródłami środków pieniężnych zabezpieczających działalność Spółki oraz jej podmiotów zależnych są posiadane przez Spółkę środki pieniężne ze sprzedaży jednostki zależnej oraz przychody z odsetek od lokat lub wzrostu wartości jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Ponadto, Spółka podjęła działania prowadzące do zwiększenia dostępu do finansowania ze źródeł alternatywnych wobec rynku kapitałowego. Dodatkowe źródła kapitału stanowi uzyskanie krajowych i międzynarodowych grantów badawczych oraz możliwość wykorzystania krajowych i międzynarodowych instrumentów dłużnych.

W związku z aktualizacją celów strategicznych na lata 2025-2027 oraz uchwaleniem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy kapitału docelowego umożliwiającego podwyższenie kapitału podstawowego poprzez emisję 680 000 akcji (nominalne podwyższenie kapitału podstawowego o 68 000 zł), spółka przygotowuje się do emisji nowych akcji i sprzedaży ich po jak najkorzystniejszej cenie transakcyjnej.

Pozyskiwanie dodatkowych środków wspierających bieżącą działalność i rozwój projektów w Grupie Kapitałowej Scope Fluidics szerzej opisane jest w części 5.1 Sprawozdania.

#### 7.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

##### Grupa Kapitałowa Scope Fluidics

Z uwagi na charakter prowadzonej działalności kluczowymi wskaźnikami Grupy i Spółki są wskaźniki płynności finansowej oraz zadłużenia. Kluczowe wskaźniki efektywności, związane z działalnością Grupy przedstawiały się następująco:

Aktywa netto Grupy wyniosły na dzień 30.06.2025 r. 126 800 tys. zł.

		30.06.2025	31.12.2024	30.06.2024
Wskaźnik bieżącej płynności (Current Ratio)	Current Ratio = Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe	15,70	13,77	11,44
		Rosnąca wartość oznacza większą zdolność grupy do regulowania zobowiązań krótkoterminowych		
Wskaźnik zadłużenia ogólnego (Debt Ratio)	Debt Ratio = Zobowiązania ogółem / Aktywa ogółem	0,17	0,15	0,22
		Wskaźnik pokazuje, jaka część aktywów grupy jest finansowana długiem		
Wskaźnik rentowności sprzedaży (Return on Sales)	Return on Sales = Zysk operacyjny / Przychody ze sprzedaży, w tym ze sprzedaży jednostki zależnej	-27,5	0,70	-167,37
		Wskaźnik określa, ile zarabia grupa na każdej złotówce przychodu		
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (Return on Equity)	Return on Equity = Zysk netto / Kapitał własny	-0,15	0,45	-0,20
		Wskaźnik pokazuje, jak efektywnie kapitał własny generuje zyski		

#### Scope Fluidics S.A.

Kluczowe wskaźniki efektywności, związane z działalnością Spółki przedstawiały się następująco:

		30.06.2025	31.12.2024	30.06.2024
Wskaźnik bieżącej płynności (Current Ratio)	Current Ratio = Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe	23,78	15,98	16,08
		Rosnąca wartość oznacza większą zdolność grupy do regulowania zobowiązań krótkoterminowych		
Wskaźnik zadłużenia ogólnego (Debt Ratio)	Debt Ratio = Zobowiązania ogółem / Aktywa ogółem	0,09	0,10	0,11
		Wskaźnik pokazuje, jaka część aktywów grupy jest finansowana długiem		
Wskaźnik rentowności sprzedaży (Return on Sales)	Return on Sales = Zysk operacyjny / Przychody ze sprzedaży, w tym ze sprzedaży jednostki zależnej	-2,19	0,85	-2,91
		Wskaźnik określa, ile zarabia grupa na każdej złotówce przychodu		
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (Return on Equity)	Return on Equity = Zysk netto / Kapitał własny	-0,04	0,43	-0,04
		Wskaźnik pokazuje, jak efektywnie kapitał własny generuje zyski		

## 7.2. Struktura aktywów i pasywów

### Grupa Kapitałowa Scope Fluidics

Aktywa Grupy na dzień 30 czerwca 2025 r. wyniosły 152 142 tys. zł, w tym aktywa obrotowe 127 754 tys. zł oraz aktywa trwałe 24 388 tys. zł. Największą pozycję aktywów na koniec czerwca 2025 roku stanowiły środki pieniężne otrzymane w wyniku Porozumienia dotyczącego transakcji sprzedaży udziałów spółki zależnej Curiosity Diagnostics w 2022 roku, ostatecznie rozliczonej w 2024 roku. Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2025 r. wyniosła 100 045 tys. zł, co stanowi 65% sumy bilansowej, natomiast wartość środków pieniężnych zainwestowanych w fundusze obligacyjne wyniosła 22 957 tys. zł, co stanowi 15% sumy bilansowej. Wśród aktywów trwałych największą pozycję stanowiły koszty prac rozwojowych 13 791 tys. zł (9% sumy bilansowej) oraz rzeczowe aktywa trwałe 7 362 tys. zł (5% sumy bilansowej).

Grupa wygenerowała za pierwsze półrocze roku 2025 stratę netto w wysokości -19 551 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zakończony 30.06.2025 roku wyniosły -19 285 tys. zł. Największą pozycję kosztów operacyjnych stanowią koszty wynagrodzeń -7 181 tys. zł oraz usług obcych -6 666 tys. zł. Przychody finansowe wygenerowane w raportowanym okresie wyniosły 2 600 tys. zł i dotyczyły głównie przychodu z otrzymanych odsetek od zainwestowanych środków pieniężnych oraz zysków z tyt. zmian wartości godziwej instrumentów finansowych. Koszty finansowe wyniosły -3 417 tys. zł i wynikały głównie z ujemnych różnic kursowych na wycenie środków pieniężnych.

Sytuacja gotówkowa Grupy w ostatnich miesiącach kształtowała się następująco:

- 31 grudnia 2024 r.: 151,2 mln zł
- 31 marca 2025 r.: 138,2 mln zł
- 30 czerwca 2025 r.: 123,0 mln zł
- 31 sierpnia 2025 r.: 115,0 mln zł.

### Scope Fluidics S.A.

Aktywa Spółki na dzień 30 czerwca 2025 r. wyniosły 210 330 tys. zł, w tym aktywa obrotowe 109 487 tys. zł oraz aktywa trwałe 100 843 tys. zł. Największą pozycję aktywów na koniec czerwca 2025 roku stanowiły środki pieniężne otrzymane w wyniku Porozumienia dotyczącego transakcji sprzedaży udziałów spółki zależnej Curiosity Diagnostics w 2022 roku, ostatecznie rozliczonej w 2024 roku. Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2025 r. wyniosła 84 149 tys. zł, co stanowi 40% sumy bilansowej, natomiast wartość środków pieniężnych zainwestowanych w fundusze obligacyjne wyniosła 22 957 tys. zł, co stanowi 11% sumy bilansowej. Wśród aktywów trwałych największą pozycję stanowiły inwestycje w jednostki zależne 96 116 tys. zł oraz aktywa z tytułu prawa do użytkowania 2 463 tys. zł (odpowiednio 46% oraz 1% sumy bilansowej).

Spółka wygenerowała za pierwsze półrocze roku 2025 stratę netto w wysokości -7 764 tys. zł. Przychody ze sprzedaży w wysokości 3 028 tys. zł dotyczyły głównie świadczonych przez Spółkę usług wsparcia spółek zależnych w zakresie obsługi administracyjnej, prawnej, finansowej itp. Koszty działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zakończony 30.06.2025 roku wyniosły -9 660 tys. zł. Największą pozycję kosztów operacyjnych stanowiły koszty usług obcych -4 046 tys. zł oraz koszty wynagrodzeń

-3 661 tys. zł. Przychody finansowe wygenerowane w raportowanym okresie wyniosły 2 410 tys. zł i dotyczyły głównie przychodu z otrzymanych odsetek od zainwestowanych środków pieniężnych oraz zysków z tyt. zmian wartości godziwej instrumentów finansowych. Koszty finansowe wyniosły -3 401 tys. zł i wynikały głównie z ujemnych różnic kursowych na wycenie środków pieniężnych.

### 7.3. Różnice między prognozami i wynikami

Spółka oraz spółki wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz wyników za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2025 r. ani za żaden inny.

### 7.4. Czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik

Główne czynniki i zdarzenia, mające wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej zostały omówione we wcześniejszych punktach Sprawozdania.

### 7.5. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółki Grupy zgodnie z najlepszą wiedzą i przekonaniem nie zawierały pomiędzy sobą istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe. Sprzedaż na rzecz oraz zakupy od podmiotów powiązanych dokonywane są według cen odzwierciedlających warunki rynkowe.

Opis transakcji zawartych pomiędzy podmiotami powiązanymi znajduje się w notce XII.2 sprawozdania finansowego Scope Fluidics S.A. oraz w notce XII.2 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Scope Fluidics.

---

**Piotr Garstecki**  
Prezes Zarządu

---

**Marcin Izidorzak**  
Wiceprezes Zarządu

---

**Szymon Ruta**  
Wiceprezes Zarządu