

O Ś W I A D C Z E N I E
o kompletności, rzetelności i prawidłowości
śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2025 do 30.06.2025

Jako Zarząd ZAKŁADÓW URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH "STĄPORKÓW" SPÓŁKA AKCYJNA wydajemy niniejsze oświadczenie w związku z przeprowadzanym przeglądem śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2025 r., w celu sformułowania wniosku, czy cokolwiek zwróciło Państwa uwagę, co kazałoby sądzić, że śródroczne informacje finansowe nie zostały, we wszystkich istotnych aspektach, sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Uznajemy naszą odpowiedzialność za sporządzenie i przedstawienie śródrocznych informacji finansowych zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Oświadczamy, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, że:

1. skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami:
 - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
 - rozporządzenia Ministra Finansów z dnia z dnia 6 czerwca 2025 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
 - obowiązującymi przepisami prawa.
2. w Jednostce przestrzegane były przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu widzenia naszej działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji;
3. udostępniliśmy biegłemu rewidentowi / zespołowi badającemu księgi rachunkowe i stanowiącą ich podstawę dokumentację, potwierdzającą stan zapisów księgowych oraz wszystkie protokoły z posiedzeń udziałowców i zarządu, które odbyły się w okresie objętym przeglądem i do dnia wydania raportu z przeglądu;
4. nie nastąpiły żadne istotne transakcje, które nie zostałyby poprawnie ujęte w ewidencji księgowej, na podstawie której sporządzono śródroczne informacje finansowe;
5. nic nam nie wiadomo o faktycznych lub możliwych przypadkach naruszenia przepisów prawa i regulacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na śródroczne informacje finansowe, gdyby miały miejsce;
6. potwierdzamy odpowiedzialność za zaprojektowanie i wdrożenie kontroli wewnętrznej mającej zapobiegać i wykrywać nadużycia i błędy;
7. ujawniliśmy biegłemu rewidentowi / zespołowi badającemu wszystkie znaczące fakty dotyczące wszelkich znanych lub domniemanych nadużyć, które mogły wpłynąć na jednostkę;
8. ujawniliśmy biegłemu rewidentowi / zespołowi badającemu rezultaty naszej oceny ryzyka, że śródroczne informacje finansowe mogą być istotnie zniekształcone na skutek nadużycia;
9. uważamy, że skutki nieskorygowanych zniekształceń, zarówno pojedynczo jak i łącznie, są nieistotne dla śródrocznych informacji finansowych jako całości;
10. udostępniliśmy biegłemu rewidentowi / zespołowi badającemu wszystkie protokoły z posiedzeń organów stanowiących Jednostki, tj. Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej, Zarządu, a wykaz uchwał podjętych przez te organy od dnia 1 stycznia 2025 roku do daty niniejszego oświadczenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszego oświadczenia
11. potwierdzamy kompletność przedstawionych informacji dotyczących rozpoznania podmiotów powiązanych;
12. poniższe kwestie zostały właściwie zaksięgowane i tam, gdzie ma to zastosowanie, odpowiednio ujawnione w śródrocznych informacjach finansowych:
 - transakcje z podmiotami powiązanym, w tym sprzedaż, zakupy, pożyczki, transfery, umowy leasingowe i gwarancje, należności lub zobowiązania wobec podmiotów powiązanych,
 - gwarancje, pisemne lub ustne, stanowiące zobowiązania warunkowe jednostki oraz
 - umowy i opcje odkupienia uprzednio sprzedanych aktywów;

13. przedstawienie i ujawnienie wycen wartości godziwej aktywów i zobowiązań są zgodne z Ustawą o rachunkowości. Przyjęte założenia odzwierciedlają nasze intencje i zdolność do przeprowadzenia specyficznych działań w imieniu jednostki i są odpowiednie do wyceny i ujawnienia;
14. nie mamy planów ani zamierzeń mogących istotnie wpłynąć na przyjętą wartość lub klasyfikację aktywów i zobowiązań odzwierciedloną w śródrocznych informacjach finansowych;
15. nie mamy żadnych planów zaniechania produkcji jakichkolwiek dóbr, ani innych planów lub zamierzeń, które mogłyby prowadzić do powstania nadmiernych lub przeterminowanych zapasów. Zgodnie z polityką rachunkowości Spółki dokonujemy wyceny zapasów do wartości nie wyższych niż cena ich sprzedaży netto raz w roku na dzień bilansowy;
16. jednostka ma nieograniczone prawo do wszystkich aktywów, a na aktywach jednostki nie są ustanowione żadne nieujawnione zastawy ani obciążenia;
17. ujęliśmy lub ujawniliśmy odpowiednio wszystkie zobowiązania, obowiązki umowne zarówno faktyczne jak i warunkowe;
18. wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie, na którą sporządzono sprawozdanie finansowe, które zgodnie z mającymi zastosowanie ramowymi założeniami sprawozdawczości finansowej wymagają korekty lub ujawnienia, zostały skorygowane lub ujawnione,
19. ujawniliśmy istotne transakcje niepieniężne lub dotyczące nieodpłatnych świadczeń zawarte przez jednostkę w rozważanym okresie sprawozdawczym,
20. Spółka nie posiada na dzień bilansowy otwartych instrumentów finansowych, w szczególności: kontraktów futures, forward, kontraktów opcyjnych, kontraktów swap; niewykazanych i nieujawnionych w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym;
21. śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
22. ujawniliśmy znane nam skutki agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę na naszą obecną działalność, nasze plany i prognozy oraz ryzyka z nią związane. Według naszej najlepszej wiedzy nie wpłynie ona na zdolność do kontynuowania działalności w najbliższych 12 miesiącach. w szczególności w sposób powodujący znaczące ograniczenie lub zaprzestanie działalności.

Według naszej najlepszej wiedzy i przekonania po dniu bilansowym ani do dnia niniejszego oświadczenia nie nastąpiły żadne zdarzenia, które wymagałyby korekty lub ujawnienia w powyżej wymienionych śródrocznych informacjach finansowych.

Załącznik nr 1

Do Oświadczenia Zarządu w związku z przeglądem śródrocznego sprawozdania finansowego ZAKŁADÓW URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH "STĄPORKÓW" SPÓŁKA AKCYJNA za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2025 roku.

Wykaz uchwał podjętych przez organy Jednostki od dnia 1 stycznia 2025 roku do daty niniejszego oświadczenia

1. Wykaz uchwał podjętych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

Numer uchwały	Data	Opis
1/2025	25.06.2025	Wyboru Przewodniczącego
2/2025		Przyjęcia porządku obrad
3/2025		Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
4/2025		Zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
5/2025		Podziału zysku za rok obrotowy 2024
6/2025		Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2024
7/2025		Absolutorium Prezesa Zarządu
8/2025		Absolutorium Członka Zarządu
9/2025		Absolutorium Przewodniczącego Rady Nadzorczej
10/2025		Absolutorium Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
11/2025		Absolutorium Sekretarza Rady Nadzorczej
12/2025		Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
13/2025		Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
14/2025		Zaopiniowania „Sprawozdania z wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A” za rok 2024

2. Wykaz uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą

Numer uchwały	Data	Opis
01/03/2025	18.03.2025	w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości w Stąporkowie
01/04/2025	02.04.2025	w sprawie wyrażenia zgody na zbycie niezabudowanych nieruchomości w Czarnieckiej Górze.
02/04/2025	02.04.2025	w sprawie zgody na zbycie nieruchomości na rzecz lokatorów w Czarnieckiej Górze.
03/04/2025	15.04.2025	w sprawie przyznania premii Członkom Zarządu za rok 2024.
04/04/2025	25.04.2025	w sprawie wydania oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu
05/04/2025	25.04.2025	w sprawie wydania oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024.
06/04/2025	25.04.2025	w sprawie dokonania oceny wraz z uzasadnieniem sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego za rok 2024.
01/05/2025	19.05.2025	w sprawie Sprawozdania Rady Nadzorczej Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. o wynagrodzeniach za 2024 r.
02/05/2025	25.05.2025	w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2024.
03/05/2025	25.05.2025	w sprawie opinii nt. projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.
04/05/2025	25.05.2025	w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2024 z suplementem za I kwartał 2025 r.

05/05/2025	25.05.2025	w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za 2024 rok.
01/06/2025	10.06.2025	w sprawie wyrażenia zgody na zakup i wdrożenie systemu ERP.
02/06/2025	17.06.2025	w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie przez Spółkę okresu obowiązywania oraz warunków umowy kredytowej nr.894/2019/ 00001390/00 zawartej z ING Bank Śląski S.A. z dnia 09.07.2019 r. z późniejszymi aneksami.
01/09/2025	15.09.2025	w sprawie zobowiązania Zarządu Spółki do rozpoczęcia przeglądu opcji strategicznych

3. Wykaz uchwał pojętych przez Zarząd

Numer uchwały	Data	Opis
1/03/2025	17.03.2025	w sprawie zawarcia umowy sprzedaży nieruchomości.
1/04/2025	01.04.2025	w sprawie zawarcia umowy sprzedaży nieruchomości.
2/04/2025	01.04.2025	w sprawie zawarcia umowy sprzedaży nieruchomości.
1/05/2025	27.05.2025	w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2024.
1/06/2025	06.06.2025	w sprawie wyrażenia przez Radę Nadzorczą spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” zgody na zakup i wdrożenie systemu ABAS ERP.
2/06/2025	17.06.2025	w sprawie przedłużenia przez Spółkę okresu obowiązywania oraz warunków Umowy kredytowej nr 894/2019/00001390/00 zawartej z ING Bank Śląski S.A. z dnia 09.07.2019r z późniejszymi aneksami.
1/09/2025	17.09.2025	w sprawie rozpoczęcia przeglądu opcji strategicznych

.....
podpisy Członków Zarządu

Stąporków, dnia 24.09.2025 r.