

O Ś W I A D C Z E N I E
o kompletności, rzetelności i prawidłowości
śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2024 do 30.06.2024

Jako Zarząd ZAKŁADÓW URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH "STĄPORKÓW" SPÓŁKA AKCYJNA wydajemy niniejsze oświadczenie w związku z przeprowadzonym przeglądem skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2024 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 (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 217),
 - rozporządzenia Ministra Finansów z dnia z dnia 29 marca 2018 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757),
 - 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 2024 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 powiązanim, 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 Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. 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 skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym;
21. skrócone śródroczne 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 skróconego sprawozdania finansowego ZAKŁADÓW URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH "STĄPORKÓW" SPÓŁKA AKCYJNA za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 roku.

Wykaz uchwał podjętych przez organy Jednostki od dnia 1 stycznia 2024 roku do daty niniejszego oświadczenia

1. Wykaz uchwał RN

| Lp. | Data | Nr uchwały | W sprawie |
|------------|-----------------------|--|---|
| 1. | 08.02.2024 | 1/2024 | Porządek obrad RN ZUK „Stąporków” S.A. w dn. 08.02.2024r. Uchwała nr 1/2024 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. |
| 2. | 23.04.2024 on-line | 01/04/2024 02/04/2024 03/04/2024 | Uchwała nr 01/04/2024 Rady Nadzorczej spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z siedzibą w Stąporkowie w sprawie wydania oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu Uchwała nr 2/04/2024 Rady Nadzorczej spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z siedzibą w Stąporkowie w sprawie wydania oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 Uchwała nr 3/04/2024 Rady Nadzorczej spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z siedzibą w Stąporkowie w sprawie dokonania oceny wraz z uzasadnieniem sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego za rok 2023 |
| 3. | 21.05.2024 | 1/05/2024 2/05/2024 3/05/2024 4/05/2024 5/05/2024 6/05/2024 | Porządek obrad Rady Nadzorczej ZUK S.A, w dn. 21.05.2024 Uchwała nr 1/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie wyboru białego rewidenta na lata obrotowe 2024-2026 Uchwała 2/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie określenia liczby członków Zarządu Uchwała nr 3/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie powołania członka Zarządu Uchwała 4/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka |

| | | | |
|----|-----------------------|------------|--|
| | | 7/05/2024 | Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie powołania członka Zarządu |
| | | 8/05/2024 | Uchwała 5/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie przyjęcia projektu aktualizacji Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących oraz zarządzających Zakładu Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. |
| | | 9/05/2024 | Uchwała 6/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie pokrycia strat z lat ubiegłych |
| | | 10/05/2024 | Uchwała 7/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie opinii nt. projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki |
| | | | Uchwała 8/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie Sprawozdania Rady Nadzorczej Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. o wynagrodzeniach za 2023 rok |
| | | | Uchwała 9/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2023 z suplementem za I kwartał 2024 |
| | | | Uchwała 10/05/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za 2023 rok |
| 4. | 23.05.2024 on-line | 11/05/2024 | Uchwała 11/05/2024 Rady Nadzorczej spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie przez Spółkę okresu obowiązywania oraz warunków Umowy o limit wierzytelności zawartej z BNP Paribas Bank Polska Spółka Akcyjna nr CRD/L/54234/19z dnia 31 maja 2019 roku, wraz z późniejszymi zmianami |
| 5. | 20.06.2024 on-line | 1/06/2024 | Uchwała 1/06/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna 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 09.07.2019r. z późniejszymi aneksami |
| 6. | 26.06.2024 | 2/06/2024 | Uchwała 2/06/2024 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna w sprawie powołania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej |

2. Wykaz uchwał Zarządu

| Lp. | Data | Nr uchwały | W sprawie |
|-----|-------------|------------|--|
| 1. | 31.01.2024r | 1/2024 | Uchwała nr 1/2024 Zarządu spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 31 stycznia 2024r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. |
| 2. | 20.05.2024 | 1/05/2024 | Uchwała nr 1/05/2024 Zarządu spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 20 maja 2024r. w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2023 |
| 3. | 21.05.2024 | 2/05/2024 | Uchwała nr 2/05/2024 Zarządu spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 21 maja 2024r. w sprawie przedłużenia przez Spółkę okresu obowiązywania oraz warunków Umowy o limit wierzytelności zawartej z BNP Paribas Bank Polska Spółka Akcyjna nr CRD/L/54234/19 z dnia 31 maja 2019 roku, wraz z późniejszymi zmianami |
| 4. | 19.06.2024 | 1/06/2024 | Uchwała nr 1/06/2024 Zarządu spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 19 czerwca 2024r. 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 |

podpisy Członków Zarządu

Stąporków, dnia 2024