

**O Ś W I A D C Z E N I E**  
**o kompletności, rzetelności i prawidłowości**  
**śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego**  
**za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023**

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 2023 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 2023 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 powiązanych, 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 2023 roku.

Wykaz uchwał podjętych przez organy Jednostki od dnia 1 stycznia 2023 roku do daty niniejszego oświadczenia

#### REJESTR UCHWAŁ ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY 2023 R.

Lp.	Data	Nr uchwały	W sprawie
1.	28.06.2023	1/2023	Wyboru Przewodniczącego
		2/2023	Komisji Skrutacyjnej.
		3/2023	Przyjęcia porządku obrad
		4/2023	Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
		5/2023	Zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022
		6/2023	Podziału zysku za rok obrotowy 2022
		7/2023	Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022
		8/2023	Absolutorium Prezesa Zarządu
		9/2023	Absolutorium Członka Zarządu
		10/2023	Absolutorium Przewodniczącego Rady Nadzorczej
		11/2023	Absolutorium Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
		12/2023	Absolutorium Sekretarza Rady Nadzorczej
		13/2023	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
		14/2023	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej Michałowi Mani
		15/2023	Zaopiniowania „Sprawozdania z wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A.”.

#### REJESTR UCHWAŁ ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY 2023 R.

Lp.	Data	Nr uchwały	W sprawie
1.	28.06.2023	1/2023	Wyboru Przewodniczącego
		2/2023	Komisji Skrutacyjnej.
		3/2023	Przyjęcia porządku obrad
		4/2023	Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
		5/2023	Zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022
		6/2023	Podziału zysku za rok obrotowy 2022
		7/2023	Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022
		8/2023	Absolutorium Prezesa Zarządu
		9/2023	Absolutorium Członka Zarządu
		10/2023	Absolutorium Przewodniczącego Rady Nadzorczej
		11/2023	Absolutorium Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
		12/2023	Absolutorium Sekretarza Rady Nadzorczej
		13/2023	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
		14/2023	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej Michałowi Mani
		15/2023	Zaopiniowania „Sprawozdania z wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A.”.
		5/05/2023	Uchwała nr 5/05/2023 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” Spółka Akcyjna z dnia 26 maja 2023 r. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2022 z suplementem za I kwartał 2023 r.
4.	20.07.2023 tylko głosowanie	4	1/07/2023 w sprawie powołania do Zarządu Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. nowego Członka Zarządu – Pana Jarosława Cybulskiego

## REJESTR UCHWAŁ ZARZĄDU 2023 R.

Lp.	Data	Nr uchwały	W sprawie
1.	26.05.2023	1/05/2023	w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2022

.....  
*podpisy Członków Zarządu*

*Stąporków, dnia 27 września 2023*