

O Ś W I A D C Z E N I E
o kompletności, rzetelności i prawidłowości
śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2026 do 30.06.2026

Jako Zarząd ZAKŁADÓW URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH "STĄPORKÓW" SPÓŁKA AKCYJNA wydajemy niniejsze oświadczenie w związku z przeprowadzaniem przeglądem śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2026 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 (Dz. U. poz. 755),
 - 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 2026 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.

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 2026 roku.

Wykaz uchwał podjętych przez organy Jednostki od dnia 1 stycznia 2026 roku do daty niniejszego oświadczenia

1. Wykaz uchwał podjętych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

Data	Numer uchwały	Opis
02.03.2026	Uchwała Nr 1/2026	w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
	Uchwała Nr 2/2026	w sprawie przyjęcia porządku obrad
	Uchwała Nr 3/2026	w przedmiocie utworzenia kapitału rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych Spółki w celu ich umorzenia
	Uchwała Nr 4/2026	w przedmiocie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych
25.06. 2026	Uchwała Nr 1/2026	Wyboru Przewodniczącego
	Uchwała Nr 2/2026	Przyjęcia porządku obrad
	Uchwała Nr 3/2026	Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
	Uchwała Nr 4/2026	Zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
	Uchwała Nr 5/2026	Podziału zysku za rok obrotowy 2025
	Uchwała Nr 6/2026	Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2025
	Uchwała Nr 7/2026	Absolutorium Prezesa Zarządu
	Uchwała 8/2026	Absolutorium Członka Zarządu
	Uchwała 9/2026	Absolutorium Przewodniczącego Rady Nadzorczej
	Uchwała Nr 10/2026	Absolutorium Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
	Uchwała Nr 11/2026	Absolutorium Sekretarza Rady Nadzorczej
	Uchwała Nr 12/2026	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
	Uchwała Nr 13/2026	Absolutorium Członka Rady Nadzorczej
	Uchwała nr 14/2026	Zaopiniowania „Sprawozdania z wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A” za rok 2025
	Uchwała nr 15/2026	Umorzenia akcji własnych i obniżenie kapitału
	Uchwała nr 16/2026	Obniżenia kapitału zakładowego oraz zmiana Statutu Spółki
	Uchwała nr 17/2026	Przyjęcia tekstu jednolitego Statut.

2. Wykaz uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą

Data	Numer uchwały	Opis
23.03.2026	Uchwała nr 01/03/2026	Uchwała nr 0/03/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie przyznania premii Członkom Zarządu za rok 2025.
	Uchwała nr 02/03/2026	Uchwała nr 2/03/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości w Czarnieckiej Górze.
24.04.2026	Uchwała nr 01/04/2026	Uchwała nr 01/04/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie wydania oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu
	Uchwała nr 02/04/2026	Uchwała nr 02/04/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie wydania oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2025.
	Uchwała nr 03/04/2026	Uchwała nr 03/04/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie dokonania oceny wraz z uzasadnieniem sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego za rok 2025.
05.05.2026	Uchwała nr 01/05/2026	Uchwała nr 01/05/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie Sprawozdania Rady Nadzorczej Zakładów Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. o wynagrodzeniach za 2025r.
26.05.2026	Uchwała nr 02/05/2026	Uchwała nr 02/05/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2025 z suplementem za I kwartał 2025r.
	Uchwała nr 03/05/2026	Uchwała nr 03/05/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie opinii nt. projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.
	Uchwała nr 04/05/2026	Uchwała nr 05/05/2025 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za 2025 rok z suplementem na I kwartał 2026
	Uchwała nr 05/05/2026	Uchwała nr 05/05/2026 Rady Nadzorczej spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2025.

3. Wykaz uchwał pojętych przez Zarząd

Data	Numer uchwały	Opis
03.03.2026	Uchwała nr 1/03/2026	Uchwała nr 1/03/2026 Zarządu spółki pod firmą Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. z dnia 03.03.2026r w sprawie określenia szczegółowych warunków nabywania akcji własnych Spółki.
25.05.2026	Uchwała nr 1/05/2026	Uchwała nr 1/05/2026 Zarządu spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. z dnia 25.05.2026r w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2025.
21.09.2026	Uchwała nr 1/09/2026	Uchwała nr 1/09/2026 Zarządu spółki Zakłady Urządzeń Kotłowych „Stąporków” S.A. z dnia 21.09.2026r w sprawie zakończenia przeglądu opcji strategicznych w związku z ogłoszeniem wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki.

Sławomir
Dariusz
Jędrzejczak

Elektronicznie
podpisany przez
Sławomir Dariusz
Jędrzejczak
Data: 2026.09.28
13:02:52 +02'00'

Jarosław
Kazimierz
Cybulski

Elektronicznie podpisany
przez Jarosław Kazimierz
Cybulski
Data: 2026.09.28 08:50:51
+02'00'

.....
podpisy Członków Zarządu

Stąporków, dnia 28.09.2026 r.