

Stąporków, 23 kwietnia 2024 r.

Ocena Rady Nadzorczej Zakładów Urządzeń Kotłowych Stąporków S.A. dotycząca sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów 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)

Rada Nadzorcza Zakładów Urządzeń Kotłowych Stąporków S.A. (Spółka, ZUK) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę **33 004 542,09 zł** (słownie: trzydzieści trzy miliony cztery tysiące pięćset czterdzieści dwa złote i dziewięć groszy),
 - b) sprawozdanie z całkowitych przychodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. całkowite przychody w wysokości **36 757 782,68 zł** (słownie: *trzydzieści sześć milionów siedemset pięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote i sześćdziesiąt osiem groszy*) i strata netto w wysokości **2 359 547,03 zł** (słownie: dwa miliony trzysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset czterdzieści siedem złotych i trzy grosze),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **3 660 305,03 zł** (słownie: trzy miliony sześćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta pięć złotych i trzy grosze),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę **188 608,95 zł** (słownie: sto osiemdziesiąt osiem tysięcy sześćset osiem złotych i dziewięćdziesiąt pięć groszy)
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) projektu sprawozdania firmy audytorskiej Moore Polska Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2023,
- e) projektu sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań,

oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności ZUK i sprawozdanie finansowe Spółki za rok

obrotowy 2023 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Podpisy:

Rafał Mania - Przewodniczący Rady _____

Artur Mączyński - Wiceprzewodniczący Rady _____

Andrzej Pargieła - Sekretarz Rady _____

Lech Pasturczak - Członek Rady _____

Michał Mania - Członek Rady _____