

25.04.2025 r.

Ocena Rady Nadzorczej ZPC Otmuchów 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 ZPC Otmuchów S.A. (Spółka, ZPC Otmuchów) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2024 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 240 880 tys. PLN (słownie: dwieście czterdzieści milionów osiemset osiemdziesiąt tys. złotych),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2024 r. całkowite dochody netto w wysokości 1 355 tys. PLN (słownie: milion trzysta pięćdziesiąt pięć tys. złotych) oraz zysk netto w wysokości 1 355 tys. PLN (słownie: milion trzysta pięćdziesiąt pięć tys. złotych),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2024 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 1 355 tys. PLN (słownie: milion trzysta pięćdziesiąt pięć tys. złotych),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2024 r. zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 763 tys. PLN (słownie: siedemset sześćdziesiąt trzy tys. złotych),
- sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2024 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej ZPC Otmuchów w formie jednego dokumentu),

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) sprawozdania firmy audytorskiej 4Audyt Sp. z o.o. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2024,
- e) 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 ZPC Otmuchów i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 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.

Burhan Başar

.....

Fikret Başar

.....

Maciej Matusiak

.....

Agnieszka Nicia - Pelczarska

.....

Tayfun Tekbas

.....