

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DSI UNDERGROUND CHEMICALS
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W MIKOŁOWIE
- art. 499 § 2 pkt 4 KSH**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości Zarząd zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.09.2026 r., obejmującego:

- bilans, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 58.052.109,21 PLN,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2026 r. do 01.09.2026 r. wykazujący wynik finansowy netto – stratę netto w kwocie -1.326.124,07 PLN.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.09.2026 r. było sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2025 r.

Dane wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2025 r. oraz na dzień 01.09.2026 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż sprawozdanie finansowe sporządzone do celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki, wynik finansowy oraz rentowność spółki. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

1. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił:
 - a) księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane,
 - b) protokoły ze zebrań wspólników oraz posiedzeń Zarządu spółki.
2. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa spółki.
3. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 01.09.2026 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmuje lub wykazuje:
 - a) transakcje gospodarcze i wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań dotyczące sprzedaży, zakupów, pożyczek oraz transferów;
 - b) udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia, zarówno ustne, jak i pisemne oraz pozostałe zobowiązania warunkowe;
 - c) wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.
5. Nie zaistniały naruszenia lub możliwe naruszenia prawa lub przepisów, sprawy sądowe w toku postępowania lub przygotowane do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w sprawozdaniu finansowym lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.

6. Nie istnieją transakcje, które zostały nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę sprawozdania finansowego.
7. Spółka ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku, a składniki te nie są przedmiotem zastawu ani obciążenia hipotecznego, poza przypadkami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym.
8. Podczas przygotowania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości Zarząd korzystał z danych szacunkowych. Zarząd ujawnił w sprawozdaniu finansowym wszystkie szacunki tam, gdzie istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegają zmianie w krótkim okresie, a skutki tych zmian wpływają na sprawozdanie finansowe.
9. Spółka wywiązała się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na sprawozdanie finansowe.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie zapewnienia odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że wartość utworzonych rezerw jest odpowiednia, by pokryć należności, oceniane w chwili obecnej jako nieściągalne.
11. Sprawozdanie finansowe spółki DSI Underground Chemicals spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Mikołowie sporządzone na dzień 01.09.2026 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową spółki.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym DSI Underground Chemicals spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Mikołowie załącza się bilans sporządzony na dzień 01.09.2026 r.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Paweł Maciejasz
Data: 2026.10.01.08:19:59.
CEST

Paweł Maciejasz
Członek Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Łukasz Adrian
Wiercioch

Date / Data: 2026-
10-01 07:50

Łukasz Wiercioch
Członek Zarządu

Segment	Nazwa	1 Września 2026
-	AKTYWA	
A	Aktywa trwałe	40 188 127,46
I	Wartości niematerialne i prawne	2 538,81
II	Rzeczowe aktywa trwałe	39 773 253,65
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	412 335,00
B	Aktywa obrotowe	17 863 981,75
I	Zapasy	7 050 057,68
II	Należności krótkoterminowe	10 654 462,83
III	Inwestycje krótkoterminowe	109 008,78
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 452,46
-	Aktywa razem	58 052 109,21
-	PASYWA	
A	Kapitał (fundusz) własny	22 644 858,47
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	22 585 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 180 409,62
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-794 427,08
VIII	Zysk (strata) netto	-1 326 124,07
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 407 250,74
I	Rezerwy na zobowiązania	1 547 689,98
II	Zobowiązania długoterminowe	27 020 537,84
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 902 493,56
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 936 529,36
-	Pasywa razem	58 052 109,21