



**WYNIKI FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2025 R.**

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2024 31.12.2024	1.01.2025 30.09.2025
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		42 683 013,49	181 876 610,97
- od jednostek powiązanych		1 330 653,67	984 148,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		41 542 706,49	180 781 459,97
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów		1 140 307,00	1 095 151,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		29 020 161,87	133 001 893,18
- jednostkom powiązanym		825 600,00	646 200,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		27 662 882,02	131 906 939,99
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 357 279,85	1 094 953,19
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		13 662 851,62	48 874 717,79
D. Koszty sprzedaży		4 790 000,61	5 275 824,64
E. Koszty ogólnego zarządu		10 604 885,59	8 960 025,69
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-1 732 034,58	34 638 867,46
G. Pozostałe przychody operacyjne		335 454,27	185 365,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		56 910,57	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		278 543,70	185 365,15
H. Pozostałe koszty operacyjne		295 850,18	175 286,73
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		295 850,18	175 286,73
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-1 692 430,49	34 648 945,88
J. Przychody finansowe		1 805 784,36	20 069 311,58
k. 4 Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		481 390,07	19 403 946,55
a) od jednostek powiązanych, w tym:		481 390,07	19 403 946,55
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		519 921,14	570 083,22
- od jednostek powiązanych		70 298,83	68 569,51
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne		804 473,15	95 281,81
K. Koszty finansowe		6 744 183,09	4 347 156,61
I. Odsetki, w tym:		6 744 183,09	4 347 156,61
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)		-6 630 829,22	50 371 100,85
M. Podatek dochodowy		-264 583,00	5 700 000,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)		-6 366 246,22	44 671 100,85

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Waclaw

Główna Księgowa
Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardon

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

mgr inż. Rafał Wał

AKTYWA			PASYWA		
stan na dzień			stan na dzień		
	31.12.2024	30.09.2025		31.12.2024	30.09.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	123 314 408,14	132 214 471,91	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	114 456 437,44	159 127 538,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	46 453,73	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	96 288 683,66	89 922 437,44
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	46 453,73	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	105 451 111,84	103 005 121,88	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	105 434 579,32	102 975 121,88	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 210 648,38	4 210 648,38	- na udziale (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 612 915,67	96 365 631,24	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	63 258,70	78 640,96	VI. Zysk (strata) netto	-6 366 246,22	44 671 100,85
d) środki transportu	2 547 756,57	2 320 201,30	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	303 558 067,85	117 870 839,66
2. Środki trwałe w budowie	12 000,00	30 000,00	I. Rezerwy na zobowiązania	398 601,00	398 601,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 532,52		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	358 451,00	358 451,00
III. Należności długoterminowe	20 000,00	20 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	40 150,00	40 150,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	40 150,00	40 150,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek	20 000,00	20 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16 080 867,30	27 380 467,30	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	16 080 867,30	27 380 467,30			
a) w jednostkach powiązanych	16 080 867,30	27 380 467,30			
udziały i akcje	16 080 867,30	27 380 467,30			
udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	100 268 894,63	81 051 152,97
udziały i akcje	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
udzielone pożyczki					
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 762 429,00	1 762 429,00	3. Wobec pozostałych jednostek	100 268 894,63	81 051 152,97
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 762 429,00	1 762 429,00	a) kredyty i pożyczki	57 621 744,54	51 681 390,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	38 533 524,44	26 057 549,17
B. AKTYWA OBROTOWE	294 700 097,15	144 783 906,04	c) inne zobowiązania finansowe	904 286,50	703 633,14
I. Zapasy	224 979 431,06	122 179 985,19	d) zobowiązania wekslowe		
1. Materiały			e) inne	3 209 339,15	2 608 580,66
2. Półprodukty i produkty w toku	160 659 871,02	67 393 258,20	III. Zobowiązania krótkoterminowe	200 328 686,50	33 918 497,73
3. Produkty gotowe	11 856 724,36	6 739 657,35	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	16 582 624,00	88 314,00
4. Towary	51 055 881,68	46 927 569,64	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	207 624,00	88 314,00
5. Zaliczki na dostawy	1 406 954,00	1 119 500,00	- do 12 miesięcy	207 624,00	88 314,00
II. Należności krótkoterminowe	4 958 638,46	857 002,23	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych	632 589,00	31 192,80	b) inne	16 375 000,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	632 589,00	31 192,80	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	632 589,00	31 192,80	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00	b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	183 746 062,50	33 830 183,73
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki	15 015 095,69	8 743 380,53
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	309 415,21	12 417 459,18
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe	495 178,48	566 518,11
3. Należności od pozostałych jednostek	4 326 049,46	825 809,43	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 830 267,86	3 562 523,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 015 286,46	685 005,39	- do 12 miesięcy	14 830 267,86	3 562 523,88
- do 12 miesięcy	1 015 286,46	685 005,39	- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	151 937 934,68	1 588 194,70
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych	3 310 763,00	140 804,04	f) zobowiązania wekslowe		
c) inne	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	485 146,14	5 934 940,34
d) dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń	379 662,17	368 144,96
III. Inwestycje krótkoterminowe	64 364 844,97	21 575 650,62	i) inne	293 362,27	649 022,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 364 844,97	21 575 650,62	4. Fundusze specjalne		
a) w jednostkach powiązanych	1 504 193,84	2 500 000,00			
b) w pozostałych jednostkach					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	62 860 651,13	19 075 650,62	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 561 885,72	2 502 587,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	953 233,20	2 676 629,60	1. Ujemna wartość firmy		
- inne środki pieniężne	61 907 417,93	16 399 021,02	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 561 885,72	2 502 587,96
- inne aktywa pieniężne			- długoterminowe	2 482 822,04	2 423 524,28
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	397 182,66	171 268,00	- krótkoterminowe	79 063,68	79 063,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY					
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM	418 014 505,29	276 998 377,95	PASYWA RAZEM	418 014 505,29	276 998 377,95

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Zarząd:
Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Radosław Walas

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
mgr inż. Radosław Walas

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2024 31.12.2024	1.01.2025 30.09.2025
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		19 597 145,62	-17 146 310,66
I.	Zysk (strata) netto	-6 366 246,22	44 671 100,85
II.	Korekty razem	25 963 391,84	-61 817 411,51
1.	Amortyzacja	3 711 291,17	2 912 549,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 342 396,48	113 537,74
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 820 857,10	-15 131 016,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-56 910,57	
5.	Zmiana stanu rezerw	-365 689,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	-83 167 975,52	102 558 347,52
7.	Zmiana stanu należności	4 524 104,10	4 101 636,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	97 844 473,55	-156 539 083,18
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 362,51	166 616,90
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19 597 145,62	-17 146 310,66
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		16 484 257,26	-9 316 968,72
I.	Wpływy	38 700 543,99	6 901 709,90
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 910,57	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	35 063 633,42	6 901 709,90
a)	w jednostkach powiązanych	34 368 081,15	6 901 709,90
b)	w pozostałych jednostkach	695 552,27	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	359 561,94	
-	odsetki	335 990,33	
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 580 000,00	
II.	Wydatki	22 216 286,73	16 218 678,62
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 408 785,73	119 078,62
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	18 807 501,00	16 099 600,00
a)	w jednostkach powiązanych	18 807 501,00	16 099 600,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	2 000 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	16 484 257,26	-9 316 968,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-32 289 644,40	-17 361 948,15
I.	Wpływy	66 144 020,21	27 698,41
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	50 544 020,21	27 698,41
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 600 000,00	
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	98 433 664,61	17 389 646,56
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	67 728 003,60	12 393 532,87
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	20 773 000,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	982 964,73	527 781,18
8.	Odsetki	8 949 696,28	4 468 332,51
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-32 289 644,40	-17 361 948,15
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		3 791 758,48	-43 825 227,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,		3 728 584,58	-43 785 000,51
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	-63 173,90	40 227,02
F. Środki pieniężne na początek okresu		59 109 119,67	62 900 878,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym		62 900 878,15	19 075 650,62
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	22 954 419,27	132 111,74

Rzeszów,
Sporządził:
Gabriela Waclaw

Główna Księgowa
Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
mgr inż. Radosław Walas