



**WYNIKI FINANSOWE
ZA II KWARTAŁ 2026 R.**

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2025 31.12.2025	1.01.2026 30.06.2026
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		192 852 197,61	16 968 077,71
- od jednostek powiązanych		1 370 015,99	653 084,27
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		190 271 355,61	16 968 077,71
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów		2 580 842,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		140 981 225,67	9 520 640,43
- jednostkom powiązanym		861 600,00	450 240,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		138 420 849,48	9 520 640,43
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 560 376,19	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		51 870 971,94	7 447 437,28
D. Koszty sprzedaży		7 782 093,93	3 155 871,42
E. Koszty ogólnego zarządu		13 234 641,27	6 063 672,37
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		30 854 236,74	-1 772 106,51
G. Pozostałe przychody operacyjne		537 060,41	230 499,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		20 325,20	7 317,07
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		516 735,21	223 182,74
H. Pozostałe koszty operacyjne		4 397 653,55	78 452,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		4 397 653,55	78 452,17
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		26 993 643,60	-1 620 058,87
J. Przychody finansowe		21 216 387,58	62 008,09
k. 4 Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		19 403 946,55	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		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:		747 555,35	62 008,09
- od jednostek powiązanych		181 051,07	36 400,51
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		266 836,00	
- w jednostkach powiązanych		266 836,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne		798 049,68	
K. Koszty finansowe		5 864 373,36	3 237 403,01
I. Odsetki, w tym:		5 864 373,36	2 233 302,10
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			1 004 100,91
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)		42 345 657,82	-4 795 453,79
M. Podatek dochodowy		4 909 869,00	
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)		37 435 788,82	-4 795 453,79

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Waclaw

Główna Księgowa
Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Dobczyński

AKTYWA			PASYWA		
stan na dzień			stan na dzień		
	31.12.2025	30.06.2026		31.12.2025	30.06.2026
A. AKTYWA TRWAŁE			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Wartości niematerialne i prawne	130 034 183,41	128 732 209,48	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	151 892 226,26	147 096 772,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	39 817,46	26 544,92	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 534 000,00	24 534 000,00
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	89 922 437,44	127 358 226,26
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 817,46	26 544,92	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	102 037 680,95	100 748 979,56	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	102 001 680,95	100 700 979,56	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 210 648,38	4 210 648,38	- na udziału (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 616 536,43	94 118 346,81	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	69 610,21	342 568,23	VI. Zysk (strata) netto	37 435 788,82	-4 795 453,79
d) środki transportu	2 104 885,93	2 029 416,14	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	124 005 613,26	147 180 102,57
2. Środki trwałe w budowie	36 000,00	48 000,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 773 350,00	1 773 350,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	324 100,00	324 100,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 250,00	49 250,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	22 450,00	22 450,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada			- krótkoterminowa	26 800,00	26 800,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	1 400 000,00	1 400 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	27 377 443,00	27 377 443,00	- długoterminowe	1 400 000,00	1 400 000,00
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	1 400 000,00	1 400 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	27 377 443,00	27 377 443,00			
a) w jednostkach powiązanych	27 377 443,00	27 377 443,00			
udziały i akcje	27 377 443,00	27 377 443,00			
udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	68 077 393,64	77 300 315,11
udziały i akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
udzielone pożyczki			3. Wobec pozostałych jednostek	68 077 393,64	77 300 315,11
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki	49 504 202,06	58 551 179,28
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	579 242,00	579 242,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 235 075,95	15 235 075,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	579 242,00	579 242,00	c) inne zobowiązania finansowe	534 850,84	693 274,47
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) zobowiązania wekslowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	145 863 656,11	165 544 665,56	e) inne	2 803 264,79	2 820 785,41
I. Zapasy	124 053 361,17	143 681 990,07	III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 672 047,58	65 663 147,26
1. Materiały			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	703 314,00	92 299,20
2. Półprodukty i produkty w toku	71 466 652,40	75 060 884,28	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	703 314,00	92 299,20
3. Produkty gotowe	4 158 621,10	19 924 970,12	- do 12 miesięcy	703 314,00	92 299,20
4. Towary	46 825 063,67	46 695 018,67	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy	1 603 024,00	2 001 117,00	b) inne		
II. Należności krótkoterminowe	1 363 119,95	1 839 831,61	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	246 974,06	327 203,78	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 974,06	327 203,78	- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	246 974,06	327 203,78	- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	50 968 733,58	65 570 848,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	12 191 732,83	23 760 052,84
- do 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 257 495,37	23 934 126,87
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe	629 727,33	488 751,89
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 436 292,48	7 393 838,82
3. Należności od pozostałych jednostek	1 116 145,89	1 512 627,83	- do 12 miesięcy	9 436 292,48	7 393 838,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	571 608,20	986 572,59	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	571 608,20	986 572,59	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	57 434,52	8 378 667,97
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych	318 619,00	173 665,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 832 447,54	760 691,06
c) inne	225 918,69	352 390,24	h) z tytułu wynagrodzeń	390 545,01	504 940,62
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	173 058,50	349 777,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 013 681,81	19 859 406,26	4. Fundusze specjalne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 013 681,81	19 859 406,26			
a) w jednostkach powiązanych	1 568 720,14	0,00			
b) w pozostałych jednostkach					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 444 961,67	19 859 406,26	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 482 822,04	2 443 290,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 483 719,68	3 045 369,29	1. Ujemna wartość firmy		
- inne środki pieniężne	15 961 241,99	16 814 036,97	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 482 822,04	2 443 290,20
- inne aktywa pieniężne			- długoterminowe	2 403 758,36	2 364 226,52
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe	79 063,68	79 063,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	433 493,18	163 437,62			
C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY					
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM	275 897 839,52	294 276 875,04	PASYWA RAZEM	275 897 839,52	294 276 875,04

Rzeszów,
Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Zarząd:
Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Rafał Wardoń

Developres Sp. z o.o.
Bogusław Sobczyk

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	1.01.2025 31.12.2025	1.01.2026 30.06.2026
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-19 797 306,50	-16 782 720,89
I. Zysk (strata) netto	37 435 788,82	-4 795 453,79
II. Korekty razem	-57 233 095,32	-11 987 267,10
1. Amortyzacja	3 899 626,98	1 977 970,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-297 406,30	941 166,13
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 778 411,67	2 197 807,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-287 161,20	-7 317,07
5. Zmiana stanu rezerw	1 374 749,00	
6. Zmiana stanu zapasów	101 114 623,47	-19 755 350,70
7. Zmiana stanu należności	3 615 518,51	-476 711,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-153 942 446,91	2 904 644,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 067 812,80	230 523,72
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-19 797 306,50	-16 782 720,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-7 996 021,80	1 288 250,27
I. Wpływy	8 635 656,82	2 011 365,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 325,20	7 317,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 615 331,62	2 004 048,63
a) w jednostkach powiązanych	8 615 331,62	2 004 048,63
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	16 631 678,62	723 115,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	132 078,62	323 115,43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	16 499 600,00	400 000,00
a) w jednostkach powiązanych	16 499 600,00	400 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 996 021,80	1 288 250,27
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-16 607 060,81	16 853 387,84
I. Wpływy	1 092 355,03	32 343 903,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 092 355,03	32 343 903,66
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	17 699 415,84	15 490 515,82
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. Spłaty kredytów i pożyczek	11 720 553,72	12 725 299,93
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	633 354,26	335 433,02
8. Odsetki	5 345 507,86	2 429 782,87
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16 607 060,81	16 853 387,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-44 400 389,11	1 358 917,22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	-44 415 689,46	1 414 444,59
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	-15 300,35	55 527,37
F. Środki pieniężne na początek okresu	62 900 878,15	18 500 489,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	18 500 489,04	19 859 406,26
- o ograniczonej możliwości dysponowania	134 560,00	15 457 266,43

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Waclaw

Główna Księgowa
Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardon

Developres Sp. z o.o.

Pracownik
Bogusław Sobczyk
Bogusław Sobczyk