DevelopRes

WYNIKI FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2026 R.

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

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025 31.12.2025	01.01.2026 30.09.2026
A.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:**	**192 852 197,61**	**23 476 772,49**
-	od jednostek powiązanych	1 370 015,99	847 430,98
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	190 271 355,61	23 476 772,49
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**	**12 753 775,28**
-	jednostkom powiązanym	861 600,00	675 360,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	138 420 849,48	12 753 775,28
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 560 376,19	
C.	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)**	**51 870 971,94**	**10 722 997,21**
D.	**Koszty sprzedaży**	**7 782 093,93**	**4 771 061,12**
E.	**Koszty ogólnego zarządu**	**13 234 641,27**	**8 765 068,54**
F.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)**	**30 854 236,74**	**-2 813 132,45**
G.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**537 060,41**	**240 131,55**
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	232 814,48
H.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**4 397 653,55**	**88 158,74**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	4 397 653,55	88 158,74
I	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**	**26 993 643,60**	**-2 661 159,64**
J.	**Przychody finansowe**	**21 216 387,58**	**61 456,31**
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	61 456,31
-	od jednostek powiązanych	181 051,07	35 328,49
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**	**5 841 462,62**
I.	Odsetki, w tym:	5 864 373,36	4 019 558,17
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		1 821 904,45
L.	**Zysk (strata) brutto (I+J-K)**	**42 345 657,82**	**-8 441 165,95**
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**	**-8 441 165,95**

Rzeszów,

Sporządził:
Dorota Filip

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Dorota Filip

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

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

AKTYWA stan na dzień	31.12.2025	30.09.2026
A. AKTYWA TRWAŁE	**130 034 183,41**	**112 174 821,20**
I. Wartości niematerialne i prawne	**39 817,46**	**19 908,65**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 817,46	19 908,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**102 037 680,95**	**100 055 627,55**
1. Środki trwałe	102 001 680,95	100 055 627,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 210 648,38	4 210 648,38
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 616 536,43	93 455 252,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	69 610,21	315 882,24
d) środki transportu	2 104 885,93	2 073 844,93
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	36 000,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	**27 377 443,00**	**11 520 043,00**
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	27 377 443,00	11 520 043,00
a) w jednostkach powiązanych	27 377 443,00	11 520 043,00
udziały i akcje	27 377 443,00	11 520 043,00
udzielone pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udzielone pożyczki		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**579 242,00**	**579 242,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	579 242,00	579 242,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**145 863 656,11**	**202 884 664,77**
I. Zapasy	**124 053 361,17**	**171 018 464,43**
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	71 466 652,40	100 132 691,36
3. Produkty gotowe	4 158 621,10	19 924 970,12
4. Towary	46 825 063,67	49 319 947,67
5. Zaliczki na dostawy	1 603 024,00	1 640 855,28
II. Należności krótkoterminowe	**1 363 119,95**	**18 024 352,54**
1. Należności od jednostek powiązanych	246 974,06	15 864 411,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 974,06	7 011,00
- do 12 miesięcy	246 974,06	7 011,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		15 857 400,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3 Należności od pozostałych jednostek	1 116 145,89	2 159 941,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	571 608,20	603 686,30
- do 12 miesięcy	571 608,20	603 686,30
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowtnych oraz tytułów publicznoprawnych	318 619,00	1 203 865,00
c) inne	225 918,69	352 390,24
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**20 013 681,81**	**13 711 036,78**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 013 681,81	13 711 036,78
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	13 711 036,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 483 719,68	3 163 608,24
- inne środki pieniężne	15 961 241,99	10 547 428,54
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**433 493,18**	**130 811,02**
C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	**275 897 839,52**	**315 059 485,97**

PASYWA stan na dzień	31.12.2025	30.09.2026
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**151 892 226,26**	**143 451 060,31**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	89 922 437,44	127 358 226,26
- nadwyżka wartości sprzedaży (warości emisyjnej) nad wartością nomunalą udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziału (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	37 435 788,82	-8 441 165,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**124 005 613,26**	**171 608 425,66**
I. Rezerwy na zobowiązania	**1 773 350,00**	**373 350,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	324 100,00	324 100,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 250,00	49 250,00
- długoterminowa	22 450,00	22 450,00
- krótkoterminowa	26 800,00	26 800,00
3. Pozostałe rezerwy	1 400 000,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 400 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	**68 077 393,64**	**85 717 259,68**
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada		
3. Wobec pozostałych jednostek	68 077 393,64	85 717 259,68
a) kredyty i pożyczki	49 504 202,06	57 109 118,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 235 075,95	25 235 075,95
c) inne zobowiązania finansowe	534 850,84	552 280,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	2 803 264,79	2 820 785,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**51 672 047,58**	**83 094 291,70**
1. Zobowiąania wobec jednostek powiązanych	703 314,00	92 299,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	703 314,00	92 299,20
- do 12 miesięcy	703 314,00	92 299,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiąania wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka	**0,00**	**0,00**
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	50 968 733,58	83 001 992,50
a) kredyty i pożyczki	12 191 732,83	44 251 855,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 257 495,37	11 191 101,24
c) inne zobowiązania finansowe	629 727,33	474 934,33
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 436 292,48	5 088 938,10
- do 12 miesięcy	9 436 292,48	5 088 938,10
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	57 434,52	20 165 435,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 832 447,54	1 180 235,60
h) z tytułu wynagrodzeń	390 545,01	402 208,72
i) inne	173 058,50	247 284,23
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**2 482 822,04**	**2 423 524,28**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 482 822,04	2 423 524,28
- długoterminowe	2 403 758,36	2 344 460,60
- krótkoterminowe	79 063,68	79 063,68
PASYWA RAZEM	**275 897 839,52**	**315 059 485,97**

Rzeszów,

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Sporządził:
Dorota Filip

Dorota Filip

Zarząd:

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

Developres Sp. z o.o.
Bogusław Sobczyk

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				01.01.2025 31.12.2025	01.01.2026 30.09.2026
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**			**-19 797 306,50**	**-36 166 110,80**
I.	Zysk (strata) netto			37 435 788,82	-8 441 165,95
II.	Korekty razem			-57 233 095,32	-27 724 944,85
1.	Amortyzacja			3 899 626,98	2 989 805,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			-297 406,30	1 824 611,03
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			-13 778 411,67	3 858 228,31
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			-287 161,20	-7 317,07
5.	Zmiana stanu rezerw			1 374 749,00	-1 400 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów			101 114 623,47	-47 030 653,70
7.	Zmiana stanu należności			3 615 518,51	-803 832,59
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów			-153 942 446,91	12 600 829,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			1 067 812,80	243 384,40
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)			-19 797 306,50	-36 166 110,80
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**			**-7 996 021,80**	**976 403,77**
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	1 034 961,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			132 078,62	634 961,93
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	976 403,77
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**			**-16 607 060,81**	**30 400 254,77**
I.	Wpływy			1 092 355,03	61 299 639,82
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki			1 092 355,03	51 299 639,82
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				10 000 000,00
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki			17 699 415,84	30 899 385,05
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	13 514 739,51
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				12 930 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			633 354,26	490 245,05
8.	Odsetki			5 345 507,86	3 964 400,49
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			-16 607 060,81	30 400 254,77
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)**			**-44 400 389,11**	**-4 789 452,26**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,**			**-44 415 689,46**	**-4 733 924,89**
	-	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**	**13 711 036,78**
-	**o ograniczonej możliwości dysponowania**			134 560,00	10 401 819,02

Rzeszów,

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Dorota Filip

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

Sporządził:
Dorota Filip