

**DevelopRes**

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

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>		1.01.2025 31.12.2025	1.01.2026 31.03.2026
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>192 852 197,61</b>	<b>7 974 231,06</b>
-	od jednostek powiązanych	1 370 015,99	234 468,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	190 271 355,61	7 974 231,06
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	2 580 842,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>140 981 225,67</b>	<b>5 178 710,15</b>
-	jednostkom powiązanym	861 600,00	225 120,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	138 420 849,48	5 178 710,15
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 560 376,19	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>51 870 971,94</b>	<b>2 795 520,91</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>7 782 093,93</b>	<b>1 455 311,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>13 234 641,27</b>	<b>2 844 653,13</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>30 854 236,74</b>	<b>-1 504 443,22</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>537 060,41</b>	<b>59 855,73</b>
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	52 538,66
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 397 653,55</b>	<b>51 848,05</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	4 397 653,55	51 848,05
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>26 993 643,60</b>	<b>-1 496 435,54</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>21 216 387,58</b>	<b>25 173,15</b>
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	25 173,15
-	od jednostek powiązanych	181 051,07	
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	
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 864 373,36</b>	<b>1 961 453,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	5 864 373,36	1 032 860,44
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		928 592,56
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>42 345 657,82</b>	<b>-3 432 715,39</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>4 909 869,00</b>	
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>37 435 788,82</b>	<b>-3 432 715,39</b>

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 Sobczyk*

AKTYWA			PASywa		
stan na dzień			stan na dzień		
	31.12.2025	31.03.2026		31.12.2025	31.03.2026
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>130 034 183,41</b>	<b>129 454 427,69</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>151 892 226,26</b>	<b>148 459 510,87</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	39 817,46	33 181,19	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	89 922 437,44	89 922 437,44
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 817,46	33 181,19	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	101 464 561,50	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	102 001 680,95	101 422 561,50	- 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	95 616 536,43	94 867 441,62	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		37 435 788,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	69 610,21	340 063,18	VI. Zysk (strata) netto	37 435 788,82	-3 432 715,39
d) środki transportu	2 104 885,93	2 004 408,32	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>124 005 613,26</b>	<b>126 116 261,20</b>
2. Środki trwałe w budowie	36 000,00	42 000,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 773 350,00	1 773 350,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			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. 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	II. Zobowiązania długoterminowe	68 077 393,64	72 620 470,39
a) w jednostkach powiązanych	27 377 443,00	27 377 443,00			
udziały i akcje	27 377 443,00	27 377 443,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	68 077 393,64	72 620 470,39
udziały i akcje	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	49 504 202,06	54 017 950,73
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 235 075,95	15 235 075,95
udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe	534 850,84	564 178,92
4. Inne inwestycje długoterminowe			d) zobowiązania wekslowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	579 242,00	579 242,00	e) inne	2 803 264,79	2 803 264,79
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	579 242,00	579 242,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 672 047,58	49 259 384,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	703 314,00	92 299,20
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>145 863 656,11</b>	<b>145 121 344,38</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	703 314,00	92 299,20
I. Zapasy	124 053 361,17	134 903 861,55	- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy	703 314,00	92 299,20
2. Półprodukty i produkty w toku	71 466 652,40	83 266 496,52	b) inne		
3. Produkty gotowe	4 158 621,10	3 208 517,84	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00
4. Towary	46 825 063,67	46 825 063,67	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	1 603 024,00	1 603 783,52	- do 12 miesięcy		
II. Należności krótkoterminowe	1 363 119,95	1 317 860,99	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych	246 974,06	75 482,64	b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 974,06	75 482,64	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	50 968 733,58	49 167 085,49
- do 12 miesięcy	246 974,06	75 482,64	a) kredyty i pożyczki	12 191 732,83	12 413 101,91
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 257 495,37	23 934 126,87
b) inne	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	629 727,33	542 368,62
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 436 292,48	8 194 041,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	9 436 292,48	8 194 041,54
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	57 434,52	2 668 685,62
b) inne			f) zobowiązania wekslowe		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 116 145,89	1 242 378,35	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 832 447,54	622 374,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	571 608,20	646 390,66	h) z tytułu wynagrodzeń	390 545,01	422 967,99
- do 12 miesięcy	571 608,20	646 390,66	i) inne	173 058,50	369 418,26
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych	318 619,00	370 069,00			
c) inne	225 918,69	225 918,69	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 482 822,04	2 463 056,12
d) dochodzone na drodze sądowej			1. Ujemna wartość firmy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 013 681,81	8 711 913,53	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 482 822,04	2 463 056,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 013 681,81	8 711 913,53	- długoterminowe	2 403 758,36	2 383 992,44
a) w jednostkach powiązanych	1 568 720,14	1 968 720,14	- krótkoterminowe	79 063,68	79 063,68
b) w pozostałych jednostkach					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 444 961,67	6 743 193,39			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 483 719,68	2 674 207,45			
- inne środki pieniężne	15 961 241,99	4 068 985,94			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	433 493,18	187 708,31			
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>					
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>275 897 839,52</b>	<b>274 575 772,07</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>275 897 839,52</b>	<b>274 575 772,07</b>

Rzeszów,  
Sporządził:  
Gabriela Waclaw

Główna Księgowa  
*Gabriela Waclaw*  
Gabriela Waclaw

Zarząd:  
*Developres Sp. z o.o.*  
Członek Zarządu  
*Rafał Mardoń*

0,00  
*Developres Sp. z o.o.*  
Prokurent  
*Bogusław Sobczyk*

### RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	1.01.2025 31.12.2025	1.01.2026 31.03.2026
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>-19 797 306,50</b>	<b>-13 555 244,42</b>
I. Zysk (strata) netto	37 435 788,82	-3 432 715,39
II. Korekty razem	-57 233 095,32	-10 122 529,03
1. Amortyzacja	3 899 626,98	984 814,21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-297 406,30	796 513,09
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 778 411,67	1 032 709,77
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	-10 977 222,18
7. Zmiana stanu należności	3 615 518,51	45 258,96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-153 942 446,91	-2 223 304,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 067 812,80	226 018,95
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-19 797 306,50	-13 555 244,42
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-7 996 021,80</b>	<b>-682 903,66</b>
I. Wpływy	8 635 656,82	7 317,07
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	0,00
a) w jednostkach powiązanych	8 615 331,62	
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	690 220,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	132 078,62	290 220,73
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	-682 903,66
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-16 607 060,81</b>	<b>2 480 852,43</b>
I. Wpływy	1 092 355,03	9 031 959,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 092 355,03	9 031 959,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	17 699 415,84	6 551 106,57
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	5 148 881,71
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	633 354,26	172 868,39
8. Odsetki	5 345 507,86	1 229 356,47
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16 607 060,81	2 480 852,43
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-44 400 389,11</b>	<b>-11 757 295,65</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,</b>	<b>-44 415 689,46</b>	<b>-11 701 768,28</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	-15 300,35	55 527,37
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>62 900 878,15</b>	<b>18 500 489,04</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>18 500 489,04</b>	<b>6 743 193,39</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	134 560,00	2 772 264,53

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 Sobczyk*