



**WYNIKI FINANSOWE
ZA II KWARTAŁ 2023 R.
(SKONSOLIDOWANE)**

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Developres sp. z o.o.

sporządzony za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023

(wariant kalkulacyjny)

	31.12.2022	30.06.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	194 627 681,78	74 645 135,31
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 534 681,78	74 637 635,31
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	93 000,00	7 500,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	149 740 030,36	57 263 522,07
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	149 653 318,74	57 258 634,02
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	86 711,62	4 888,05
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	44 887 651,42	17 381 613,24
D. Koszty sprzedaży	4 339 446,68	3 423 717,85
E. Koszty ogólnego zarządu	12 883 646,15	7 046 556,33
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	27 664 558,59	6 911 339,06
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 514 790,39	282 256,58
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23 577,24	0,00
II. Dotacje	70 000,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	1 158 637,67	41 781,05
IV. Inne przychody operacyjne	1 262 575,48	240 475,53
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 211 408,31	405 520,60
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	23 086,56
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 000,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 207 408,31	382 434,04
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	28 967 940,67	6 788 075,04
J. Przychody finansowe	2 034 207,33	232 999,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	540 077,33	232 999,54
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:	1 494 130,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	9 177 387,89	4 076 999,29
I. Odsetki, w tym:	9 145 460,19	4 039 350,82
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	31 927,70	37 648,47
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	21 824 760,11	2 944 075,29
N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	21 824 760,11	2 944 075,29
S. Podatek dochodowy	4 186 538,00	716 726,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U. Zyski (straty) mniejszości	5 825 829,82	135 396,44
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	11 812 392,29	2 091 952,85

Sporządzono Rzeszów, dnia 03.08.2023 r.

Gabriela Wacław

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
mgr inż. Artur Piwoński

BILANS SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ DEVELOPRES SP. Z O.O.

1	AKTYWA	31.12.2022	30.06.2023
		4	4
2			
A.	AKTYWA TRWAŁE	103 204 164,02	114 122 215,97
I.	Wartości niematerialne i prawne	863 353,38	701 474,64
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	863 353,38	701 474,64
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	98 675 712,13	109 755 642,82
1.	Środki trwałe	98 385 712,13	97 325 608,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 210 648,38	4 210 648,38
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 173 290,74	91 494 421,15
c)	urządzenia techniczne i maszyny	99 044,96	65 047,97
d)	środki transportu	1 890 849,32	1 550 780,17
e)	inne środki trwałe	11 878,73	4 711,31
2	Środki trwałe w budowie	290 000,00	12 430 033,84
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
A III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A IV.	Inwestycje długoterminowe	1 677 041,51	1 677 041,51
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 677 041,51	1 677 041,51
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	1 677 041,51	1 677 041,51
-	udziały i akcje	97 793,64	97 793,64
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	1 579 247,87	1 579 247,87
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 988 057,00	1 988 057,00
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 988 057,00	1 988 057,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	217 445 888,53	208 320 401,05
B I.	Zapasy	171 705 672,77	170 188 380,72
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	66 370 217,66	108 234 847,39
3.	Produkty gotowe	49 914 757,55	2 434 826,28
4.	Towary	55 378 750,80	59 498 516,33
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	41 946,76	20 190,72
B II.	Należności krótkoterminowe	5 446 534,93	11 559 459,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 446 534,93	11 559 459,00
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 996 500,93	5 425 034,00
-	do 12 miesięcy	696 500,93	3 125 034,00
-	powyżej 12 miesięcy	2 300 000,00	2 300 000,00
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	877 034,00	4 571 425,00
c)	inne	1 573 000,00	1 563 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	39 699 340,29	25 983 920,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 699 340,29	25 983 920,08
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	1 738 302,89	1 738 302,89
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	1 738 302,89	1 738 302,89
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 961 037,40	24 245 617,19
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 730 281,54	4 333 332,12
-	inne środki pieniężne	35 230 755,86	19 912 285,07
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	594 340,54	588 641,25
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)	-	-
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	4 661 272,00	-
	AKTYWA RAZEM	325 311 324,55	322 442 617,02

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.

Prokurent

mgr inż. Artur Piwoński

	PASYWA	31.12.2022	30.06.2023
		3	3
1.	2		
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	126 276 687,96	128 572 877,40
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	89 930 295,67	101 946 924,55
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI.	Zysk (strata) netto	11 812 392,29	2 091 952,85
VII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	18 436 727,83	8 177 821,24
C.	Ujemna wartość firmy		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	180 597 908,76	185 691 918,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	274 104,00	274 104,00
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	189 704,00	189 704,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 400,00	56 400,00
	- długoterminowa	30 560,00	30 560,00
	- krótkoterminowa	25 840,00	25 840,00
3.	Pozostałe rezerwy	28 000,00	28 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	28 000,00	28 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	76 135 659,72	72 286 918,25
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	76 135 659,72	72 286 918,25
	- kredyty i pożyczki	52 503 158,55	53 271 470,17
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	20 792 712,18	15 813 515,50
	- inne zobowiązania finansowe	553 678,30	314 456,87
	- zobowiązania wekslowe		
	- inne	2 286 110,69	2 887 475,71
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	101 448 132,21	110 450 414,89
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	101 448 132,21	110 450 414,89
a)	kredyty i pożyczki	15 676 527,19	30 867 299,36
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	11 626 132,38	15 728 293,00
c)	inne zobowiązania finansowe	583 707,88	530 283,80
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 822 641,07	12 651 115,10
	- do 12 miesięcy	7 822 641,07	12 651 115,10
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	62 695 825,05	43 063 074,09
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 419 728,95	1 650 067,01
h)	z tyt. wynagrodzeń	517 070,06	527 753,73
i)	inne	1 106 499,63	5 432 528,80
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 740 012,83	2 680 481,24
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 740 012,83	2 680 481,24
	- długoterminowe	2 657 324,11	2 601 417,56
	- krótkoterminowe	82 688,72	79 063,68
	SUMA PASYWÓW	325 311 324,55	322 442 617,02

Rzeszów, 03.08.2023 r.

Gabriela Waclaw
Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna Księgowa
Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.

Prokurent

mgr inż. Artur Piwoński

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Developres

sporządzony za okres od 01.01.2022 do 30.06.2023
(metoda pośrednia)

	31.12.2022 r.	30.06.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	11 812 392,29	2 091 952,85
II. Korekty razem	-5 484 785,61	-12 958 849,86
1. Zyski (straty) mniejszości	5 825 829,82	135 396,44
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 766 058,74	1 892 812,58
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 170 032,34	3 998 218,49
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 494 130,00	23 086,56
9. Zmiana stanu rezerw	-72 643,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	65 056 948,99	1 724 253,45
11. Zmiana stanu należności	389 209,02	-6 035 756,25
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-85 083 265,38	-14 643 028,83
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 750 769,38	-53 832,30
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-292 056,76	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 327 606,68	-10 866 897,01
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	18 000,00	10 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 000,00	10 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
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	1 782 449,17	7 913 951,08
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	781 449,17	7 913 951,08
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 001 000,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	1 001 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	1 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 000 000,00	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 764 449,17	-7 903 951,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	33 891 728,65	43 556 500,18
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	12 900,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	33 869 328,65	43 556 500,18
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	9 500,00	0,00
II. Wydatki	66 059 338,78	38 501 072,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	4 661 272,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	5 732 871,15
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48 560 845,39	27 619 619,13
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 850 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	682 742,29	292 645,51
8. Odsetki	7 304 479,10	4 855 936,51
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-32 167 610,13	5 055 427,88
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-27 604 452,62	-13 715 420,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-27 604 452,62	-13 715 420,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	65 565 490,02	37 961 037,40
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	37 961 037,40	24 245 617,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	20 633 666,00	17 771 352,38

Sporządzono: Rzeszów, dnia 03.08.2023 r.
Gabriela Wacław

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
mgr inż. Artur Piwoński