



**WYNIKI FINANSOWE
ZA I KWARTAŁ 2024 R.
(SKONSOLIDOWANE)**

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Developres sp. z o.o.

sporządzony za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
(wariant kalkulacyjny)

	31.12.2023	31.03.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	107 749 378,85	66 305 313,24
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 737 378,85	65 505 525,24
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 000,00	799 788,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	84 674 386,81	45 610 016,52
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	84 665 366,99	44 811 512,52
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 019,82	798 504,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	23 074 992,04	20 695 296,72
D. Koszty sprzedaży	5 859 615,08	1 328 374,94
E. Koszty ogólnego zarządu	13 794 502,18	3 267 709,65
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	3 420 874,78	16 099 212,13
G. Pozostałe przychody operacyjne	575 917,98	49 497,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	167 970,35	
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	128 912,87	
IV. Inne przychody operacyjne	279 034,76	49 497,69
H. Pozostałe koszty operacyjne	655 267,22	129 936,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	655 267,22	129 936,22
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 341 525,54	16 018 773,60
J. Przychody finansowe	2 845 883,68	620 734,33
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:	505 723,37	150 481,99
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	2 340 160,31	470 252,34
K. Koszty finansowe	9 264 220,80	1 743 205,94
I. Odsetki, w tym:	9 264 220,80	1 740 868,38
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		2 337,56
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	-3 076 811,58	14 896 301,99
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)	-3 076 811,58	14 896 301,99
S. Podatek dochodowy	1 194 236,00	2 940 801,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U. Zyski (straty) mniejszości	124 016,66	4 680 406,52
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	-4 395 064,24	7 275 094,47

Sporządzono Rzeszów, dnia 13.05.2024 r.

Gabriela Waclaw

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główna Księgowa

Gabriela Waclaw
Gabriela Waclaw

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardor

Developres Sp. z o.o.

Prokurent

Bogusław Sobczyk

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

1	AKTYWA	31.12.2023	31.03.2024
		4	4
A.	AKTYWA TRWAŁE	111 208 777,73	110 133 053,50
I.	Wartości niematerialne i prawne	539 595,90	458 656,53
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	539 595,90	458 656,53
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	108 113 573,52	107 451 321,33
1.	Środki trwałe	108 113 573,52	107 451 321,33
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	101 609 834,83	100 860 548,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 752,55	43 813,93
d)	środki transportu	2 236 470,46	2 335 703,38
e)	inne środki trwałe	867,30	607,14
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
A III.	Należności długoterminowe	-	20 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	20 000,00
A IV.	Inwestycje długoterminowe	450 326,31	97 793,64
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	450 326,31	97 793,64
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	450 326,31	97 793,64
-	udziały i akcje	97 793,64	97 793,64
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	352 532,67	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 105 282,00	2 105 282,00
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 105 282,00	2 105 282,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	337 521 376,53	313 186 013,64
B I.	Zapasy	229 893 512,97	216 710 255,96
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	169 033 947,09	111 712 728,02
3.	Produkty gotowe	756 765,83	52 972 510,28
4.	Towary	59 491 248,06	51 096 462,66
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	611 551,99	928 555,00
B II.	Należności krótkoterminowe	9 721 818,68	7 464 438,38
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	9 721 818,68	7 464 438,38
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 364 660,68	3 651 779,38
-	do 12 miesięcy	6 364 660,68	3 651 779,38
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 793 058,00	2 293 659,00
c)	inne	1 564 100,00	1 519 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	97 166 031,06	88 191 326,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 166 031,06	88 191 326,71
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	1 873 076,89	2 225 609,56
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	1 873 076,89	2 225 609,56
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 292 954,17	85 965 717,15
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 933 734,67	4 355 441,55
-	inne środki pieniężne	85 359 219,50	81 610 275,60
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	740 013,82	819 992,59
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)	-	-
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	7 872 800,00	7 872 800,00
	AKTYWA RAZEM	456 602 954,26	431 191 867,14

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Developres Sp. z o.o.

Prokurent

Bogusław Bobczyk

Rafał Mardon

PASywa		31.12.2023	31.03.2024
1.	2	3	3
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	122 085 603,25	129 487 197,72
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	101 946 667,49	97 678 103,25
	- 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	4 395 064,24	7 275 094,47
VII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	8 166 698,52	12 847 105,04
C.	Ujemna wartość firmy		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	326 350 652,49	288 857 564,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	775 511,00	775 511,00
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	721 361,00	721 361,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	54 150,00	54 150,00
	- długoterminowa	35 500,00	35 500,00
	- krótkoterminowa	18 650,00	18 650,00
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	106 965 087,81	113 933 038,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	106 965 087,81	113 933 038,14
	- kredyty i pożyczki	80 182 517,72	87 010 737,33
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	23 289 221,07	23 267 696,98
	- inne zobowiązania finansowe	647 735,77	697 414,87
	- zobowiązania wekslowe	-	-
	- inne	2 845 613,25	2 957 188,96
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	215 909 731,36	171 313 093,77
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	215 909 731,36	171 313 093,77
a)	kredyty i pożyczki	13 043 876,28	14 654 963,77
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	21 743 493,13	-
c)	inne zobowiązania finansowe	685 846,35	677 960,78
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 659 436,22	17 151 150,53
	- do 12 miesięcy	19 659 436,22	17 151 150,53
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	147 895 503,45	133 482 876,28
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 172 812,07	4 576 582,04
h)	z tyt. wynagrodzeń	556 725,32	557 208,64
i)	inne	9 152 038,54	212 351,73
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 700 322,32	2 835 921,47
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 700 322,32	2 835 921,47
	- długoterminowe	2 561 885,72	2 542 119,80
	- krótkoterminowe	138 436,60	293 801,67
	SUMA PASYWÓW	456 602 954,26	431 191 867,14

Rzeszów, 13.05.2024 r.

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

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

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Developres

sporządzony za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
(metoda pośrednia)

	31.12.2023 r.	31.03.2024 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 395 064,24	7 275 094,47
II. Korekty razem	46 677 915,96	8 142 782,23
1. Zyski (straty) mniejszości	124 016,66	4 680 406,52
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 826 161,48	1 030 955,25
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 239 708,43	-651 851,59
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 138 257,34	2 307 601,92
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-167 970,35	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	501 407,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-58 509 168,74	13 783 980,26
11. Zmiana stanu należności	-4 226 645,41	3 037 294,98
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	98 534 155,20	-16 101 225,49
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-302 588,79	55 620,38
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	42 282 851,72	15 417 876,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 583 787,02	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	245 056,91	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 338 730,11	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	1 338 730,11	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 338 730,11	0,00
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 911 737,62	1 307 125,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 911 737,62	1 307 125,71
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 327 950,60	-1 307 125,71
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	169 647 760,43	22 223 268,57
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	145 247 760,43	22 223 268,57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	24 400 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	145 293 691,66	45 661 256,58
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	129 800,00	7 743 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	5 732 871,15	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	118 462 380,69	13 132 109,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	11 000 000,00	20 773 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	800 958,53	239 304,31
8. Odsetki	9 167 681,29	3 773 842,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	24 354 068,77	-23 437 988,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	57 308 969,89	-9 327 237,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	57 331 916,77	-9 327 237,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	22 946,88	
F. Środki pieniężne na początek okresu	37 961 037,40	95 292 954,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	95 270 007,29	85 965 717,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	84 139 170,85	73 986 028,01

Sporządzono: Rzeszów, dnia 13.05.2024 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

Bogusław Sobczyk