



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

# Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

## Developres sp. z o.o.

sporządzony za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024  
(wariant kalkulacyjny)

	31.12.2023	30.09.2024
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>107 749 378,85</b>	<b>157 274 238,11</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 737 378,85	156 474 450,11
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 000,00	799 788,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>84 674 386,81</b>	<b>108 139 424,04</b>
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	84 665 366,99	107 340 920,04
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 019,82	798 504,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>23 074 992,04</b>	<b>49 134 814,07</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>5 859 615,08</b>	<b>2 880 114,35</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>13 794 502,18</b>	<b>10 715 172,89</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>3 420 874,78</b>	<b>35 539 526,83</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>575 917,98</b>	<b>148 263,92</b>
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	148 263,92
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>655 267,22</b>	<b>407 383,77</b>
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	407 383,77
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>3 341 525,54</b>	<b>35 280 406,98</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>2 845 883,68</b>	<b>1 318 943,41</b>
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	567 780,52
- 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	751 162,89
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>9 264 220,80</b>	<b>5 311 552,18</b>
I. Odsetki, w tym:	9 264 220,80	5 308 892,77
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		2 659,41
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)</b>	<b>-3 076 811,58</b>	<b>31 287 798,21</b>
<b>N. Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>O. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		
<b>R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)</b>	<b>-3 076 811,58</b>	<b>31 287 798,21</b>
<b>S. Podatek dochodowy</b>	<b>1 194 236,00</b>	<b>6 859 282,00</b>
<b>T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>U. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>124 016,66</b>	<b>10 333 000,27</b>
<b>W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)</b>	<b>-4 395 064,24</b>	<b>14 095 515,94</b>

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 Mardoń*

**Developres** Sp. z o.o.

*Bogusław Jabczyk*

Bogusław Jabczyk

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

		AKTYWA	
		31.12.2023	30.09.2024
1	2	4	4
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>111 208 777,73</b>	<b>109 432 843,65</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	539 595,90	296 777,79
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	539 595,90	296 777,79
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	106 912 990,22
1.	Środki trwałe	108 113 573,52	106 906 990,22
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	99 362 010,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 752,55	19 936,44
d)	środki transportu	2 236 470,46	3 314 308,10
e)	inne środki trwałe	867,30	86,82
2.	Środki trwałe w budowie	-	6 000,00
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	292 774 381,77
B I.	Zapasy	229 893 512,97	228 894 486,75
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	169 033 947,09	155 977 839,30
3.	Produkty gotowe	756 765,83	5 517 926,46
4.	Towary	59 491 248,06	64 903 547,86
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	611 551,99	2 495 173,13
B II.	Należności krótkoterminowe	9 721 818,68	7 083 362,92
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	7 083 362,92
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 364 660,68	1 587 699,92
-	do 12 miesięcy	6 364 660,68	1 587 699,92
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 793 058,00	5 495 663,00
c)	inne	1 564 100,00	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	97 166 031,06	56 603 095,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 166 031,06	56 603 095,89
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	1 873 076,89	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	1 873 076,89	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 292 954,17	56 603 095,89
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 933 734,67	3 621 877,18
-	inne środki pieniężne	85 359 219,50	52 981 218,71
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	740 013,82	193 436,21
C	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)		
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	7 872 800,00	7 743 000,00
	AKTYWA RAZEM	456 602 954,26	409 950 225,42

J. J. L.



PASywa		31.12.2023	30.09.2024
1.	2.	3.	3.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	122 085 603,25	136 305 725,57
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	101 946 667,49	97 676 209,63
	- 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	14 095 515,94
VII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	8 166 698,52	24 132 291,41
C.	Ujemna wartość firmy		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	326 350 652,49	249 512 208,44
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	88 703 583,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	106 965 087,81	88 703 583,65
	- kredyty i pożyczki	80 182 517,72	60 623 115,61
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	23 289 221,07	23 267 696,98
	- inne zobowiązania finansowe	647 735,77	1 484 940,85
	- zobowiązania wekslowe		
	- inne	2 845 613,25	3 327 830,21
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	215 909 731,36	157 420 747,86
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	157 420 747,86
a)	kredyty i pożyczki	13 043 876,28	11 370 865,89
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	21 743 493,13	-
c)	inne zobowiązania finansowe	685 846,35	647 092,78
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 659 436,22	15 491 666,48
	- do 12 miesięcy	19 659 436,22	15 491 666,48
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	147 895 503,45	128 295 792,53
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 172 812,07	849 195,11
h)	z tyt. wynagrodzeń	556 725,32	578 256,29
i)	inne	9 152 038,54	187 878,78
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 700 322,32	2 612 365,93
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 700 322,32	2 612 365,93
	- długoterminowe	2 561 885,72	2 502 587,96
	- krótkoterminowe	138 436,60	109 777,97
	SUMA PASYWÓW	456 602 954,26	409 950 225,42

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.

Prokurista

*Bogusław Sobczyk*

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Developres

sporządzony za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024  
(metoda pośrednia)

	31.12.2023 r.	30.09.2024 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-4 395 064,24	14 095 515,94
II. Korekty razem	46 677 915,96	11 492 983,47
1. Zyski (straty) mniejszości	124 016,66	10 333 000,27
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 826 161,48	3 101 123,29
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 239 708,43	-1 348 094,33
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 138 257,34	5 825 203,38
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	16 031 723,47
11. Zmiana stanu należności	-4 226 645,41	3 405 415,72
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	98 534 155,20	-26 314 009,55
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-302 588,79	458 621,22
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>42 282 851,72</b>	<b>25 588 499,41</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	1 583 787,02	4 294 552,27
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	245 056,91	19 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 338 730,11	4 275 552,27
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	1 338 730,11	4 275 552,27
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 338 730,11	4 275 552,27
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 911 737,62	3 343 207,95
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 911 737,62	1 343 106,95
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 000 000,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	2 000 000,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		2 000 000,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		101,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 327 950,60	951 344,32
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	169 647 760,43	47 343 886,10
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	205 626,00
2. Kredyty i pożyczki	145 247 760,43	47 138 260,10
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	112 573 588,11
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	129 800,00	7 743 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	5 732 871,15	8 877 000,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłata kredytów i pożyczek	118 462 380,69	67 022 578,27
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	816 623,28
8. Odsetki	9 167 681,29	7 341 386,56
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	24 354 068,77	-65 229 702,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	57 308 969,89	-38 689 858,28
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	57 331 916,77	-38 689 858,28
- 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	56 603 095,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania	84 139 170,85	40 066 869,13

Gabriela Waclaw

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główna Księgowa  
Gabriela Waclaw  
Gabriela Waclaw

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.  
Prokurent  
Bogusław Sobczyk