



**WYNIKI FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2025 R.
(SKONSOLIDOWANE)**

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Developres sp. z o.o.

sporządzony za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025
(wariant kalkulacyjny)

	31.12.2024	30.09.2025
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	177 059 083,03	186 516 533,95
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	12 000,00	9 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	175 918 776,03	185 421 382,95
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 140 307,00	1 095 151,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	123 320 674,17	137 130 221,03
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	121 963 394,32	136 035 267,84
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 357 279,85	1 094 953,19
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	53 738 408,86	49 386 312,92
D. Koszty sprzedaży	4 816 855,18	3 958 480,70
E. Koszty ogólnego zarządu	14 226 121,05	11 605 413,91
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	34 695 432,63	33 822 418,31
G. Pozostałe przychody operacyjne	345 584,12	269 713,50
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	56 910,57	
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych		
IV. Inne przychody operacyjne	288 673,55	269 713,50
H. Pozostałe koszty operacyjne	639 372,02	474 906,29
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	639 372,02	474 906,29
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	34 401 644,73	33 617 225,52
J. Przychody finansowe	1 718 301,74	646 529,81
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:	913 828,59	551 248,00
- 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	804 473,15	95 281,81
K. Koszty finansowe	6 776 054,71	4 386 952,17
I. Odsetki, w tym:	6 772 597,10	4 383 284,63
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	3 457,61	3 667,54
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	29 343 891,76	29 876 803,16
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)	29 343 891,76	29 876 803,16
S. Podatek dochodowy	6 738 141,00	5 734 614,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U. Zyski (straty) mniejszości	10 173 829,08	-275 345,49
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	12 431 921,68	24 417 534,65

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

Bogusław Sochczyk

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

1	AKTYWA	31.12.2024	30.09.2025
	2	4	4
A.	AKTYWA TRWAŁE	108 542 301,36	105 196 284,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	215 838,42	46 453,73
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	215 838,42	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		46 453,73
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	106 308 385,00	103 131 752,42
1.	Środki trwałe	106 291 852,48	103 101 752,42
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	98 612 915,67	96 965 631,24
c)	urządzenia techniczne i maszyny	63 258,70	78 840,96
d)	środki transportu	3 405 029,73	2 446 831,84
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie	12 000,00	30 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 532,52	
A III.	Należności długoterminowe	20 000,00	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	20 000,00
A IV.	Inwestycje długoterminowe	100 817,94	100 817,94
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	100 817,94	100 817,94
a)	w jednostkach powiązanych	3 024,30	3 024,30
-	udziały i akcje	3 024,30	3 024,30
-	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	97 793,64	97 793,64
-	udziały i akcje	97 793,64	97 793,64
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 897 260,00	1 897 260,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 897 260,00	1 897 260,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	347 531 439,40	292 300 434,84
B I.	Zapasy	262 022 692,82	246 617 389,61
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	182 885 029,94	166 619 942,78
3.	Produkty gotowe	11 856 724,36	6 739 657,35
4.	Towary	65 820 544,52	72 138 289,48
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 460 394,00	1 119 500,00
B II.	Należności krótkoterminowe	5 876 513,13	3 247 730,10
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 353,00	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 353,00	-
-	do 12 miesięcy	1 353,00	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 875 160,13	3 247 730,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 109 170,61	882 287,54
-	do 12 miesięcy	1 109 170,61	882 287,54
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 760 212,00	2 357 160,04
c)	inne	5 777,52	8 282,52
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	78 916 694,88	42 200 953,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 916 694,88	42 200 953,47
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	78 916 694,88	42 200 953,47
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 706 949,19	4 295 109,74
-	inne środki pieniężne	72 209 745,69	37 905 843,73
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	715 538,57	234 361,66
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)		
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	456 073 740,76	397 496 718,93

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

Developres Sp. z o.o.
Przedstawiciel
Bogusław Sobczyk

PASYWA		31.12.2024	30.09.2025
1.	2	3	3
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	134 357 715,31	158 835 249,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	97 391 793,63	109 883 715,31
	- 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	12 431 921,68	24 417 534,65
VII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	16 038 493,35	24 802 404,71
C.	Ujemna wartość firmy		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	305 677 532,10	213 859 064,28
I.	Rezerwy na zobowiązania	424 323,07	424 323,07
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	364 844,00	364 844,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59 479,07	59 479,07
-	- długoterminowa	40 150,00	40 150,00
-	- krótkoterminowa	19 329,07	19 329,07
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
-	- długoterminowe	-	-
-	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	100 974 298,20	81 152 590,13
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	100 974 298,20	81 152 590,13
-	- kredyty i pożyczki	57 621 744,54	51 681 390,00
-	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	38 533 524,44	26 057 549,17
-	- inne zobowiązania finansowe	1 609 690,07	805 070,30
-	- zobowiązania wekslowe		
-	- inne	3 209 339,15	2 608 580,66
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	201 671 310,82	129 762 420,24
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	201 671 310,82	129 762 420,24
a)	kredyty i pożyczki	15 015 095,89	27 525 972,98
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	309 415,21	12 417 459,18
c)	inne zobowiązania finansowe	580 895,82	622 093,82
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 157 215,24	33 105 338,16
-	- do 12 miesięcy	22 157 215,24	33 105 338,16
-	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	161 806 283,80	48 492 247,29
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	945 243,48	6 330 837,49
h)	z tyt. wynagrodzeń	561 240,80	617 606,01
i)	inne	295 921,18	650 865,31
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 607 600,01	2 519 730,82
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 607 600,01	2 519 730,82
-	- długoterminowe	2 482 822,04	2 423 524,28
-	- krótkoterminowe	124 777,97	96 206,54
	SUMA PASYWÓW	456 073 740,76	397 496 718,93

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
Bogusław Bobczyk

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Developres

sporządzony za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025
(metoda pośrednia)

	31.12.2024 r.	30.09.2025 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	12 431 921,68	24 417 534,65
II. Korekty razem	19 165 592,13	-61 013 100,89
1. Zyski (straty) mniejszości	10 173 829,08	-275 345,49
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	4 199 560,71	3 249 778,74
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 342 396,48	113 537,74
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 399 382,37	4 375 639,59
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-56 910,57	
9. Zmiana stanu rezerw	-351 187,93	
10. Zmiana stanu zapasów	-17 060 272,83	25 653 204,86
11. Zmiana stanu należności	3 116 420,51	4 058 842,43
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 426 294,50	-98 592 086,48
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	139 774,94	393 307,72
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-478 902,17	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	31 597 513,81	-36 595 566,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 351 462,84	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	75 910,57	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	695 552,27	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	695 552,27	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	359 561,94	
- odsetki	335 990,33	
- Inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 580 000,00	
II. Wydatki	12 299 606,10	1 510 221,77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 422 505,10	119 078,62
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	8 877 000,00	1 391 143,15
5. Inne wydatki inwestycyjne	2 000 101,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 948 143,26	-1 510 221,77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	66 349 646,21	50 292 457,41
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	205 626,00	1 400,00
2. Kredyty i pożyczki	50 544 020,21	50 291 057,41
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 600 000,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	106 312 102,15	48 942 637,83
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	7 743 000,00	
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	67 724 510,61	43 870 258,64
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	20 773 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 091 565,90	565 865,77
8. Odsetki	8 980 025,64	4 506 513,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-39 962 455,94	1 349 819,58
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-16 313 085,39	-36 755 968,43
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16 376 259,29	-36 715 741,41
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-63 173,90	40 227,02
F. Środki pieniężne na początek okresu	95 270 007,29	78 956 921,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	78 956 921,90	42 200 953,47
- o ograniczonej możliwości dysponowania	32 747 819,22	21 288 934,45

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
Bogusław Sobczyk