

# **DevelopRes**

**WYNIKI FINANSOWE  
ZA I KWARTAŁ 2026 R.  
(SKONSOLIDOWANE)**

# Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

## Developres sp. z o.o.

sporządzony za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026  
(wariant kalkulacyjny)

	31.12.2025	31.03.2026
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>199 886 921,42</b>	<b>9 710 641,49</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	9 119,92	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	197 306 079,42	9 710 641,49
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	2 580 842,00	
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>147 496 252,02</b>	<b>7 502 762,53</b>
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	144 935 875,83	7 502 762,53
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 560 376,19	
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>52 390 669,40</b>	<b>2 207 878,96</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>5 160 108,79</b>	<b>1 033 663,03</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>16 727 014,10</b>	<b>3 720 764,00</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>30 503 546,51</b>	<b>-2 546 548,07</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>644 210,05</b>	<b>603 681,84</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 325,20	7 317,07
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych		
IV. Inne przychody operacyjne	623 884,85	596 364,77
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 724 602,46</b>	<b>596 941,16</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	4 724 602,46	596 941,16
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>26 423 154,10</b>	<b>-2 539 807,39</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>1 682 040,73</b>	<b>29 127,44</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:	617 155,05	29 127,44
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:	266 836,00	
- od jednostek powiązanych	266 836,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	798 049,68	
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>5 915 584,33</b>	<b>1 975 727,79</b>
I. Odsetki, w tym:	5 907 648,73	1 041 143,92
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	7 935,60	934 583,87
<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>22 189 610,50</b>	<b>-4 486 407,74</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>22 189 610,50</b>	<b>-4 486 407,74</b>
<b>S. Podatek dochodowy</b>	<b>4 829 405,00</b>	<b>17 388,00</b>
<b>T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>U. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-300 593,18</b>	<b>-120 567,36</b>
<b>W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)</b>	<b>17 660 798,68</b>	<b>-4 383 228,38</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.**  
Prokurent  
*Bogusław Sobczyk*

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

AKTYWA		31.12.2025	31.03.2026
1	2	4	4
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>103 445 876,56</b>	<b>102 846 707,79</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		39 817,46	33 181,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		39 817,46	33 181,19
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			
A II. Rzeczowe aktywa trwałe		102 433 498,52	101 840 966,02
1. Środki trwałe		102 111 949,74	101 798 966,02
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		95 616 536,43	94 867 441,62
c) urządzenia techniczne i maszyny		69 610,21	340 063,18
d) środki transportu		2 215 154,72	2 380 812,84
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie		36 000,00	42 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		285 548,78	
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		132 712,58	132 712,58
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		132 712,58	132 712,58
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		132 712,58	132 712,58
- udziały i akcje		132 712,58	132 712,58
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
A V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		839 848,00	839 848,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		839 848,00	839 848,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>338 222 267,70</b>	<b>348 714 729,76</b>
B I. Zapasy		282 176 977,41	311 914 874,86
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku		204 341 023,55	235 066 035,73
3. Produkty gotowe		4 158 621,10	3 208 517,84
4. Towary		72 036 537,77	72 036 537,77
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 640 794,99	1 603 783,52
B II. Należności krótkoterminowe		3 813 436,11	1 589 687,82
1. Należności od jednostek powiązanych		147,50	-
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:		147,50	-
- do 12 miesięcy		147,50	-
- 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		3 813 288,61	1 589 687,82
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:		798 889,40	961 341,61
- do 12 miesięcy		798 889,40	961 341,61
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 760 198,00	394 145,00
c) inne		254 201,21	234 201,21
d) dochodzone na drodze sądowej			
B III. Inwestycje krótkoterminowe		51 437 958,77	34 500 822,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		51 437 958,77	34 500 822,59
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		51 437 958,77	34 500 822,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 744 250,31	3 746 493,72
- inne środki pieniężne		47 693 708,46	30 754 328,87
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
B IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		793 895,41	709 344,49
C NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)			
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>441 668 144,26</b>	<b>451 561 437,55</b>

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

Developres Sp. z o.o.  
 Prokurent  
 Bogusław Sobczyk

PASywa		31.12.2025	31.03.2026
1.	2.	3.	3.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	152 078 513,99	147 937 205,61
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	109 883 715,31	110 125 635,31
	- 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		17 660 798,68
VI.	Zysk (strata) netto	17 660 798,68	- 4 383 228,38
VII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	24 777 157,02	24 656 589,66
C.	Ujemna wartość firmy		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	264 812 473,25	278 967 642,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 822 489,31	1 822 489,31
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	325 834,00	325 834,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 250,00	49 250,00
	- długoterminowa	22 450,00	22 450,00
	- krótkoterminowa	26 800,00	26 800,00
3.	Pozostałe rezerwy	1 447 405,31	1 447 405,31
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	1 447 405,31	1 447 405,31
II.	Zobowiązania długoterminowe	68 364 620,90	72 895 962,92
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	68 364 620,90	72 895 962,92
	- kredyty i pożyczki	49 504 202,06	54 017 950,73
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	15 235 075,95	15 235 075,95
	- inne zobowiązania finansowe	822 078,10	839 671,45
	- zobowiązania wekslowe		
	- inne	2 803 264,79	2 803 264,79
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	191 929 804,71	201 574 444,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 300,00	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 300,00	-
	- do 12 miesięcy	1 300,00	-
	- 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	191 928 504,71	201 574 444,46
a)	kredyty i pożyczki	60 516 232,45	46 087 394,30
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	24 257 495,37	23 934 126,87
c)	inne zobowiązania finansowe	725 407,82	636 929,48
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 486 410,55	14 196 060,93
	- do 12 miesięcy	22 486 410,55	14 196 060,93
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	78 549 947,72	113 755 655,93
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 570 360,06	1 846 411,00
h)	z tyt. wynagrodzeń	647 222,30	745 720,22
i)	inne	175 428,44	372 145,73
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 695 558,33	2 674 745,89
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 695 558,33	2 674 745,89
	- długoterminowe	2 403 758,36	2 383 992,44
	- krótkoterminowe	291 799,97	290 753,45
	SUMA PASYWÓW	441 668 144,26	451 561 437,85

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.

*Bogusław Sobczyk*  
Bogusław Sobczyk

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Developres

sporządzony za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026  
(metoda pośrednia)

	31.12.2025 r.	31.03.2026 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	17 660 798,68	-4 383 228,38
II. Korekty razem	-75 417 987,73	-136 564,31
1. Zyski (straty) mniejszości	-300 593,18	-120 567,36
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	4 253 217,69	1 004 227,26
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-297 406,30	796 513,09
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 846 501,35	1 040 467,81
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-287 161,20	-7 317,07
9. Zmiana stanu rezerw	1 398 166,24	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-9 476 731,01	-29 622 699,25
11. Zmiana stanu należności	1 881 345,32	2 896 179,45
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-79 502 340,12	23 812 893,28
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 067 013,48	63 738,48
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-57 757 189,05</b>	<b>-4 519 792,69</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	290 185,50	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:	269 860,30	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	269 860,30	0,00
- zbycie aktywów finansowych	269 860,30	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 577 617,13	290 220,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151 555,04	290 220,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	34 918,94	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	34 918,94	0,00
- nabycie aktywów finansowych	34 918,94	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	1 391 143,15	
5. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 287 431,63</b>	<b>-282 903,66</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	106 420 379,50	37 058 818,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 400,00	
2. Kredyty i pożyczki	106 418 979,50	37 058 818,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	74 839 194,58	49 248 785,56
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	68 713 629,69	47 825 948,30
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	731 092,75	185 722,75
8. Odsetki	5 394 472,14	1 237 114,51
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>31 581 184,92</b>	<b>-12 189 967,20</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-27 463 435,76</b>	<b>-16 992 663,55</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-27 478 736,11</b>	<b>-16 937 136,18</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-15 300,35	55 527,37
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>78 956 921,90</b>	<b>51 493 486,14</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>51 493 486,14</b>	<b>34 500 822,59</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	31 328 526,47	28 816 577,46

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 Mardon*

**Developres Sp. z o.o.**  
Prokurent  
*Bogusław Sobczyk*