DevelopRes

WYNIKI FINANSOWE
ZA I PÓŁROCZE 2024 R.

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2024 30.06.2024
A.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:**		**93 999 012,25**	**18 728 873,76**
	-	od jednostek powiązanych	1 419 273,84	498 492,86
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	93 987 012,25	17 929 085,76
	II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 000,00	799 788,00
B.	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:**		**74 009 928,15**	**11 365 303,74**
	-	jednostkom powiązanym	746 400,00	412 800,00
	I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	74 000 908,33	10 566 799,74
	II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 019,82	798 504,00
C.	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)**		**19 989 084,10**	**7 363 570,02**
D.	**Koszty sprzedaży**		**6 799 954,00**	**2 535 279,94**
E.	**Koszty ogólnego zarządu**		**10 869 166,85**	**5 281 245,35**
F.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)**		**2 319 963,25**	**-452 955,27**
G.	**Pozostałe przychody operacyjne**		**463 197,12**	**105 934,47**
	I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	167 970,35	
	II.	Dotacje		
	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	128 912,87	
	IV.	Inne przychody operacyjne	166 313,90	105 934,47
H.	**Pozostałe koszty operacyjne**		**183 729,75**	**115 228,65**
	I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III.	Inne koszty operacyjne	183 729,75	115 228,65
I	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**		**2 599 430,62**	**-462 249,45**
J.	**Przychody finansowe**		**13 146 164,52**	**879 046,87**
	k. 4	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 327 943,78	481 390,07
	a)	od jednostek powiązanych, w tym:	10 327 943,78	481 390,07
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	II.	Odsetki, w tym:	488 136,66	124 152,45
	-	od jednostek powiązanych	148 059,76	464,16
	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	-	w jednostkach powiązanych		
	IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
	V.	Inne	2 330 084,08	273 504,35
K.	**Koszty finansowe**		**9 223 946,07**	**3 362 999,98**
	I.	Odsetki, w tym:	9 223 946,07	3 362 999,98
	-	dla jednostek powiązanych		
	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	-	w jednostkach powiązanych		
	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
	IV.	Inne		
L.	**Zysk (strata) brutto (I+J-K)**		**6 521 649,07**	**-2 946 202,56**
M.	**Podatek dochodowy**		**981 548,00**	**0,00**
N.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**			
O.	**Zysk (strata) netto (L-M-N)**		**5 540 101,07**	**-2 946 202,56**

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

AKTYWA	31.12.2023	30.06.2024	PASYWA	31.12.2023	30.06.2024
stan na dzień			stan na dzień		
A. AKTYWA TRWAŁE	**110 368 149,83**	**108 485 409,70**	**A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**120 822 683,66**	**117 876 481,10**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 534 000,00	24 534 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	90 748 582,59	96 288 683,66
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nomunalą udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**107 942 715,86**	**106 392 508,40**	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	107 942 715,86	106 392 508,40	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 210 648,38	4 210 648,38	- na udziału (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 609 294,91	100 111 105,29	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	55 237,32	31 703,40	VI. Zysk (strata) netto	5 540 101,07	-2 946 202,56
d) środki transportu	2 067 535,25	2 039 051,33	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**217 734 738,61**	**222 839 190,85**
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**I. Rezerwy na zobowiązania**	**764 290,00**	**764 290,00**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	710 140,00	710 140,00
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**20 000,00**	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	54 150,00	54 150,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	35 500,00	35 500,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada			- krótkoterminowa	18 650,00	18 650,00
3 Od pozostałych jednostek		20 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	**575 898,97**	**223 366,30**	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	575 898,97	223 366,30			
a) w jednostkach powiązanych	223 366,30	223 366,30			
udziały i akcje	223 366,30	223 366,30			
udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	**II. Zobowiązania długoterminowe**	**106 908 135,58**	**91 514 435,78**
udziały i akcje	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	352 532,67	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
udzielone pożyczki	352 532,67				
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**1 849 535,00**	**1 849 535,00**	3. Wobec pozostałych jednostek	106 908 135,58	91 514 435,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 849 535,00	1 849 535,00	a) kredyty i pożyczki	80 182 517,72	64 358 049,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	23 289 221,07	23 267 696,98
B. AKTYWA OBROTOWE	**228 189 272,44**	**232 230 262,25**	c) inne zobowiązania finansowe	590 783,54	560 859,50
I. Zapasy	**141 301 022,52**	**187 763 076,85**	d) zobowiązania wekslowe		
1. Materiały			e) inne	2 845 613,25	3 327 830,21
2. Półprodukty i produkty w toku	88 764 233,85	134 355 112,89	**III. Zobowiązania krótkoterminowe**	**107 421 363,63**	**127 959 047,51**
3. Produkty gotowe	756 765,83	1 163 317,51	1. Zobowiaania wobec jednostek powiązanych	76 506,00	84 624,00
4. Towary	51 202 896,85	50 554 975,45	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 506,00	84 624,00
5. Zaliczki na dostawy	577 125,99	1 689 671,00	- do 12 miesięcy	76 506,00	84 624,00
II. Należności krótkoterminowe	**24 159 942,56**	**2 591 562,15**	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych	15 076 046,98	238 798,35	b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	418 846,98	238 798,35	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka	**0,00**	**0,00**
- do 12 miesięcy	418 846,98	238 798,35	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne	14 657 200,00		- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00	0,00	b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	107 344 857,63	127 874 423,51
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki	13 043 876,28	15 750 937,96
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 743 493,13	0,00
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe	680 284,89	569 879,73
3 Należności od pozostałych jednostek	9 083 895,58	2 352 763,80	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 913 308,71	16 124 255,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 901 306,58	1 467 697,80	- do 12 miesięcy	18 913 308,71	16 124 255,04
- do 12 miesięcy	5 901 306,58	1 467 697,80	- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	49 089 507,56	94 176 700,87
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych	1 637 489,00	885 066,00	f) zobowiązania wekslowe		
c) inne	1 545 100,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 109 223,57	603 212,17
d) dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń	358 252,17	470 530,45
III. Inwestycje krótkoterminowe	**62 343 529,53**	**41 657 528,88**	i) inne	1 406 911,32	178 907,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 343 529,53	41 657 528,88	4. Fundusze specjalne		
a) w jednostkach powiązanych	1 338 386,09	1 365 836,66			
b) w pozostałych jednostkach	1 873 076,89				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 132 066,55	40 291 692,22			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 245 982,60	2 769 523,90	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	**2 640 949,40**	**2 601 417,56**
- inne środki pieniężne	57 886 083,95	37 522 168,32	1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 640 949,40	2 601 417,56
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	2 561 885,72	2 522 353,88
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**384 777,83**	**218 094,37**	- krótkoterminowe	79 063,68	79 063,68
C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY					
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM	**338 557 422,27**	**340 715 671,95**	**PASYWA RAZEM**	**338 557 422,27**	**340 715 671,95**
				0,00	**0,00**

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Zarząd:

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

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

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					01.01.2023 31.12.2023	01.01.2024 30.06.2024
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				**2 570 819,71**	**2 149 253,11**
	I.	Zysk (strata) netto			5 540 101,07	-2 946 202,56
	II.	Korekty razem			-2 969 281,36	5 095 455,67
		1.	Amortyzacja		3 390 298,00	1 837 971,15
		2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-2 239 708,43	-2 638 588,05
		3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-1 334 231,63	3 398 374,31
		4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-167 970,35	
		5.	Zmiana stanu rezerw		507 655,00	
		6.	Zmiana stanu zapasów		-12 102 064,17	-45 987 831,08
		7.	Zmiana stanu należności		-4 736 613,40	6 891 180,41
		8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		13 952 153,56	41 467 197,31
		9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-238 799,94	127 151,62
		10.	Inne korekty			
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)			2 570 819,71	2 149 253,11
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				**1 223 478,17**	**16 080 030,22**
	I.	Wpływy			13 187 209,43	19 887 155,93
		1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		191 056,91	0,00
		2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
		3.	Z aktywów finansowych, w tym:		12 996 152,52	19 887 155,93
			a)	w jednostkach powiązanych	11 657 422,41	15 611 603,66
			b)	w pozostałych jednostkach	1 338 730,11	4 275 552,27
				- zbycie aktywów finansowych,		
				- dywidendy i udziały w zyskach		
				- spłata udzielonych pożyczek	1 338 730,11	4 275 552,27
				- odsetki		
				- inne wpływy z aktywów finansowych		
		4.	Inne wpływy inwestycyjne			
	II.	Wydatki			11 963 731,26	3 807 125,71
		1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		10 903 731,26	1 307 125,71
		2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
		3.	Na aktywa finansowe, w tym:		1 060 000,00	2 500 000,00
			a)	w jednostkach powiązanych	1 060 000,00	500 000,00
			b)	w pozostałych jednostkach	0,00	2 000 000,00
				- nabycie aktywów finansowych		
				- udzielone pożyczki długoterminowe		2 000 000,00
		4.	Inne wydatki inwestycyjne			
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)			1 223 478,17	16 080 030,22
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				**35 015 848,76**	**-37 069 657,66**
	I.	Wpływy			94 745 445,40	41 166 479,47
		1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału			
		2.	Kredyty i pożyczki		70 345 445,40	41 166 479,47
		3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		24 400 000,00	0,00
		4.	Inne wpływy finansowe			
	II.	Wydatki			59 729 596,64	78 236 137,13
		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		38 842 248,13	51 645 298,37
		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		737 922,24	421 427,04
		8.	Odsetki		9 149 426,27	5 396 411,72
		9.	Inne wydatki finansowe			
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			35 015 848,76	-37 069 657,66
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)**				**38 810 146,64**	**-18 840 374,33**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,**				**38 833 093,52**	**-18 840 374,33**
	-	zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych			22 946,88	
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**				**20 298 973,03**	**59 132 066,55**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym**				**59 109 119,67**	**40 291 692,22**
	-	**o ograniczonej możliwości dysponowania**			56 656 705,12	30 977 600,78

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław

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

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2024 30.06.2024
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**115 282 582,59**	**120 822 683,66**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**115 282 582,59**	**120 822 683,66**
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**24 534 000,00**	**24 534 000,00**
1.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego**	**0,00**	**0,00**
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- utworzenie nowych udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia (udziałów) akcji		
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**24 534 000,00**	**24 534 000,00**
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**88 970 740,49**	**90 748 582,59**
2.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego**	**1 777 842,10**	**5 540 101,07**
	a) zwiększenia (z tytułu)	1 777 842,10	5 540 101,07
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	1 777 842,10	5 540 101,07
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartości)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- umorzenia udziałów		
2.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	**90 748 582,59**	**96 288 683,66**
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny**	**0,00**	**0,00**
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
4.1.	**Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych**		
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**1 777 842,10**	**5 540 101,07**
5.1.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu**	**1 777 842,10**	**5 540 101,07**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**1 777 842,10**	**5 540 101,07**
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	1 777 842,10	5 540 101,07
	- pokrycia straty		
	- zasilenie kapitału zapasowego	1 777 842,10	5 540 101,07
5.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
5.4.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu**		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**0,00**	**0,00**
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)- rozliczenie		
	-		
5.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**		
5.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
6.	**Wynik netto**	**5 540 101,07**	**-2 946 202,56**
	a) zysk netto	5 540 101,07	
	b) strata netto		-2 946 202,56
	c) odpisy z zysku		
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**120 822 683,66**	**117 876 481,10**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**120 822 683,66**	**117 876 481,10**

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

Rzeszów,
Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk