

Sprawozdanie finansowe

CDA Spółka Akcyjna

**Za rok obrotowy kończący się
31.12.2019r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma:	CDA Spółka Akcyjna
Siedziba i adres:	54-204 Wrocław, ul. Legnicka 50
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:	PKD 47.91.Z, sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet
Numer KRS:	0000671280
Czas trwania jednostki:	nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem:	Rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę:

- nie wystąpiły

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz informacja o stosowanych uproszczeniach:

- Jednostka sporządza pełne sprawozdanie finansowe dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

- Ewidencją środków trwałych objęte są wszystkie środki o okresie używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 1 500 złotych.
- Samochody są zaliczane do środków trwałych niezależnie od ceny zakupu.
- Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową w oparciu o stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe o wartości do 10 000 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu zakupu lub w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.
- Dla używanych środków trwałych mogą być stosowane stawki indywidualne.

Zasady ustalenia wyniku finansowego:

- Jednostka sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym

Zasady ustalenia sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

- Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości
- Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
- Jednostka sporządza rachunek przepływów metodą pośrednią
- Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale.

Bilans - Aktywa

CDA Spółka Akcyjna

	31.12.2018	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	1 347 427,66	2 403 932,19
I. Wartości niematerialne i prawne	1 311 495,86	1 929 795,86
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	663 333,36	464 333,36
3. Inne wartości niematerialne i prawne	408 162,50	1 135 462,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	330 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 282,80	449 259,33
1. Środki trwałe	18 282,80	449 259,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 282,80	429 611,64
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	19 647,69
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w poz.jedn., w których jedn.posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 649,00	24 877,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 649,00	22 687,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 190,00
B. Aktywa obrotowe	11 615 511,96	14 409 253,16
I. Zapasy	12 195,12	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 195,12	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 150 682,76	2 061 017,56
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od poz.jedn., w których jedn.posiada zaangaż.w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 150 682,76	2 061 017,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 014 414,23	1 861 107,76
- do 12 miesięcy	1 014 414,23	1 861 107,76
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt.podatzków, cel.ubezp.społecznych i zdrowotnych oraz in.tyt.publicznoprawnych	41 382,43	114 081,64
c) inne	94 886,10	85 828,16
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 299 268,53	11 115 264,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 299 268,53	11 115 264,77
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	10 115,45	45 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	10 115,45	45 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 289 153,08	11 070 264,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 289 153,08	11 070 264,77
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 365,55	1 232 970,83
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	12 962 939,62	16 813 185,35

Bilans - Pasywa

CDA Spółka Akcyjna

31.12.2018 31.12.2019

A. Kapitał (fundusz) własny	9 193 194,68	13 333 701,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 464,50	1 015 464,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 791 079,35	3 100 407,68
- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	835 083,00	835 083,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	5 386 650,83	9 217 828,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 769 744,94	3 479 484,18
I. Rezerwy na zobowiązania	3,00	4,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3,00	4,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 749 293,02	3 262 695,97
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 749 293,02	3 262 695,97
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 208 420,69	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	709 748,29	926 433,47
- do 12 miesięcy	709 748,29	926 433,47
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt.podatków, ceł,ubezp.społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt.publicznoprawnych	792 084,96	2 303 366,02
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	39 039,08	32 896,48
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	216 784,21
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	216 784,21
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	20 448,92	216 784,21
PASYWA RAZEM	12 962 939,62	16 813 185,35

Rachunek wyników

CDA Spółka Akcyjna

31.12.2018

31.12.2019

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 987 602,71	42 908 291,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 987 602,71	42 908 291,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart.dodatnia, zmniejsz. – wart.ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	21 209 082,56	31 565 117,52
I. Amortyzacja	30 409,92	217 758,44
II. Zużycie materiałów i energii	80 054,99	144 546,99
III. Usługi obce	19 453 408,46	29 299 001,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 311,34	28 760,41
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 421 442,69	1 606 174,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	187 585,13	251 270,50
- w tym emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 870,03	17 605,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	6 778 520,15	11 343 174,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	108 339,26	254 339,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	22 497,38	250 649,56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	85 841,88	3 690,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	288 744,58	200 396,59
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 706,36	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	199 000,00	199 000,00
III. Inne koszty operacyjne	78 038,22	1 396,59
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	6 598 114,83	11 397 117,26
G. Przychody finansowe	119 293,04	59 014,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	29 533,21	59 014,91
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	89 759,83	0,00
H. Koszty finansowe	1 144,04	25 085,18
I. Odsetki, w tym:	1 144,04	102,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	24 983,18
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	6 716 263,83	11 431 046,99
J. Podatek dochodowy	1 329 613,00	2 213 218,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	5 386 650,83	9 217 828,99

Rachunek przepływów pieniężnych

CDA Spółka Akcyjna

31.12.2018 31.12.2019

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 759 501,33	9 567 774,40
I. Zysk (strata) netto	5 386 650,83	9 217 828,99
II. Korekty razem	372 850,50	349 945,41
1. Amortyzacja	229 409,92	416 758,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 706,36	
5. Zmiana stanu rezerw	-22 909,08	196 336,29
6. Zmiana stanu zapasów	-12 195,12	12 195,12
7. Zmiana stanu należności	-611 940,22	-910 334,80
8. Zmiana stanu zob.krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	875 178,65	1 721 823,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-96 400,01	-1 086 833,28
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 759 501,33	9 567 774,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 415 962,89	-1 466 034,97
I. Wpływy	1 522 381,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 522 380,00	
II. Wydatki	106 418,11	1 466 034,97
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-133 581,89	1 376 034,97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	240 000,00	90 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 415 962,89	-1 466 034,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 783 863,96	-7 320 627,74
I. Wpływy	882 932,05	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in.instr.kapit. oraz dopłat do kapitału	850 547,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	32 384,55	
II. Wydatki	2 666 796,01	7 320 627,74
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 666 796,01	7 285 743,19
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		34 884,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 783 863,96	-7 320 627,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 391 600,26	781 111,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 391 600,26	781 111,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 897 552,82	10 289 153,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 289 153,08	11 070 264,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym CDA Spółka Akcyjna

	31.12.2018	31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 955 996,35	9 193 194,68
- korekty błędów podstawowych		
- ...		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 955 996,35	9 193 194,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 015 464,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 464,50	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15 464,50	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	15 464,50	0,00
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- ...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 015 464,50	1 015 464,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu nieopłaconej emisji D		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	2 791 079,35
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 791 079,35	309 328,33
a) zwiększenie (z tytułu)	2 791 079,35	309 328,33
- akcji powyżej wartości nominalnej	835 083,00	
- z podziału zysku	1 955 996,35	309 328,33
- korekta wyniku roku poprzedniego		
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- przesunięcie na kapitał rezerwowy		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 791 079,35	3 100 407,68
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
- ...		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników (sp. z o.o.) na początek okresu		
6.1. Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o) na początek		
7. okresu		
7.1. Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o) na koniec		
7.2. okresu	0,00	0,00
8. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
8.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (utworzenie kapitału rezerwowego)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
8.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
- ...		
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 955 996,35	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 386 650,83
- podziału zysku z lat ubiegłych		5 386 650,83
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 955 996,35	-5 386 650,83
- podziału zysku z lat ubiegłych	-1 955 996,35	-5 386 650,83
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- korekty błędów podstawowych		
- ...		
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
10. Wynik netto	5 386 650,83	9 217 828,99
a) zysk netto	5 386 650,83	9 217 828,99
b) strata netto		
c) odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 193 194,68	13 333 701,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwz.proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 193 194,68	13 333 701,17

Nota 1 - środki trwałe
CDA Spółka Akcyjna

		Grunty	Bydymki i budowle	Urz.techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
Środki trwałe Wartość początkowa	Stan na początek okresu			72 529,86	80 671,17	45 042,52	198 243,55
	Zwiększenia	Nabycie		485 431,15		40 603,82	526 034,97
		Aktualizacja wartości					0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości					0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
		Likwidacja					0,00
		Sprzedaż					0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	0,00	557 961,01	80 671,17	85 646,34

		Grunty	Bydymki i budowle	Urz.techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
Środki trwałe	Stan na początek okresu			54 247,06	80 671,17	45 042,52	179 960,75
	Zwiększenia	Umorzenie roku obrotowego		74 102,31		20 956,13	95 058,44
		Aktualizacja wartości					0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości					0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
		Likwidacja					0,00
		Sprzedaż					0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	0,00	128 349,37	80 671,17	65 998,65

Środki trwałe	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	429 611,64	0,00	19 647,69	449 259,33
---------------	---------------------------------------	------	------	------------	------	-----------	------------

		K.zak. prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niem.i prawne	Zaliczki na WNIP	RAZEM
WNIP Wartość początkowa	Stan na początek okresu		995 000,00	437 439,84	240 000,00	1 672 439,84
	Zwiększenia	Nabycie		850 000,00	390 000,00	1 240 000,00
		Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne				0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne			300 000,00	300 000,00
		Likwidacja				0,00
		Sprzedaż				0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	995 000,00	1 287 439,84	330 000,00

		K.zak. prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niem.i prawne	Zaliczki na WNIP	RAZEM
WNIP Umorzenia	Stan na początek okresu		331 666,64	29 277,34		360 943,98
	Zwiększenia	Umorzenie roku obrotowego	199 000,00	122 700,00		321 700,00
		Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne				0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne				0,00
		Likwidacja				0,00
		Sprzedaż				0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	530 666,64	151 977,34	0,00

WNIP	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	464 333,36	1 135 462,50	330 000,00	1 929 795,86
------	---------------------------------------	------	------------	--------------	------------	--------------

		Nieruchomości	Wartości niem. i prawne	Aktywa finansowe	RAZEM
Inwestycje długo- terminowe	Stan na początek okresu				0,00
	Zwiększenia	Nabycie			0,00
		Aktualizacja wartości			0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne			0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości			0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne			0,00
		Likwidacja			0,00
		Sprzedaż			0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	0,00	0,00

	Stan początkowy	Inwestycje zakończone	Nakłady poniesione	Stan końcowy
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	- zł			- zł
- w tym odsetki które powiększyły koszt wytworzenia ŚT w budowie	XX	XX		XX
- w tym różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia ŚT w budowie	XX	XX		XX

	Poniesione w r.obrotowym	Planowane na rok następny
Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 766 034,97 zł	3 000 000,00 zł
- w tym nakłady na ochronę środowiska		

Nota 2 - Struktura kapitału

CDA Spółka Akcyjna

Kapitał podstawowy

Wartość nominalna akcji	0,10 zł
Liczka akcji	10 154 645
Łączna wartość kapitału podstawowego	1 015 464,50 zł

Struktura własności	Ilość akcji	łączna wartość	Rodzaj
Seria A	5 000 000	500 000,00	uprzywilejowane w zakresie prawa głosu
Seria B	5 000 000	500 000,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria C	145 645	14 564,50	akcje nie są uprzywilejowane
RAZEM	10 145 645	1 014 564,50	

Nota 3 - Rezerwy

CDA Spółka Akcyjna

Cel utworzenia	Stan początkowy	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan końcowy
					0,00
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	20 448,92	23 707,43	11 682,40		32 473,95
Rezerwa na usługi podwykonawstwa	0,00	166 779,48	0,00		166 779,48
Rezerwa na usługi informatyczne	0,00	12 000,00	0,00		12 000,00
Rezerwa na media	0,00	5 530,78	0,00		5 530,78
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	20 448,92	208 017,69	11 682,40	0,00	216 784,21

Nota 4 - zobowiązania długoterminowe CDA Spółka Akcyjna

Zobowiązanie	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Nie wystąpiły					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
RAZEM	0	0	0	0	0

Nota 5 - Rozliczenia międzyokresowe

CDA Spółka Akcyjna

Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe (aktywa)	Wartość
Aktywo z tytułu podatku dochodowego odroczonego	22 687,00
Ubezpieczenia	2 190,00

RAZEM	24 877,00
--------------	------------------

Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe (aktywa)	Wartość
Ubezpieczenia	12 421,92
Licencje	976 650,47
Dotacje	243 898,44

RAZEM	1 232 970,83
--------------	---------------------

RMK bierne (pasywa)	Wartość
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	32 473,95
Rezerwa na usługi podwykonawstwa	166 779,48
Rezerwa na usługi informatyczne	12 000,00
Rezerwa na media	5 530,78

RAZEM	216 784,21
--------------	-------------------

Nota 6 - aktywa i pasywa wykazywane w różnych pozycjach bilansu
CDA Spółka Akcyjna

Rodzaj	Aktywa krótkoterminowe	Aktywa długoterminowe	Pasywa krótkoterminowe	Pasywa długoterminowe	RAZEM
Nie wystąpiły					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
RAZEM	0	0	0	0	0

Nota 7 - Struktura przychodów z działalności

CDA Spółka Akcyjna

Rodzaje działalności	Krajowa	Zagraniczna	RAZEM
			0,00
Sprzedaż abonamentów	38 734 662,56	373 611,62	39 108 274,18
Sprzedaż przestrzeni reklamowej	2 615 173,49	315 579,97	2 930 753,46
Usługi promocyjno-reklamowe	850 000,00		850 000,00
Pozostałe	19 264,00		19 264,00
			0,00
RAZEM	42 219 100,05	689 191,59	42 908 291,64

Nota 8 - Podatek dochodowy

CDA Spółka Akcyjna

	31.12.2018	31.12.2019
Wynik rachunkowy przed podatkiem	6 716 263,83	11 431 046,99
B. Przychody zwolnione z opodatkowania		
	Wartość	Wartość
Przychody z dotacji do środków trwałych	-	26 898,72
Przychody z dotacji, z wyjątkiem dotacji do środków trwałych	22 497,38	223 750,84
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności NKUP	85 043,21	-
Odsetki budżetowe zwrócone	-	264,00
RAZEM	107 540,59	250 913,56
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym		
	Wartość	Wartość
Różnice kursowe niezrealizowane	97 566,88	-
Inne	-	-
RAZEM	97 566,88	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych		
	Wartość	Wartość
Inne	-	-
RAZEM	0,00	0,00
E. Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
	Wartość	Wartość
Odsetki budżetowe	1 128,00	102,00
Reprezentacja	1 085,00	-
Amortyzacja wartości firmy NKUP	199 000,00	199 000,00
Spisanie należności NKUP	27 910,19	-
Koszty bieżące sfinansowane dotacją	22 497,38	223 750,84
Amortyzacja w części sfinansowanej dotacją	-	26 898,72
Darowizny	-	-
PFRON	-	-
Koszty emisji akcji NKUP	39 299,94	6 000,00
Eksploatacja samochodów oraz ubezpieczenia komunikacyjne w części NKUP	-	9 185,31
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	9 366,38	3 463,55
RAZEM	300 286,89	468 400,42
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku		
	Wartość	Wartość
Niezrealizowane różnice kursowe	-	14 468,09
Odpisy aktualizujące należności	50 121,76	-
Wyłączenie wynagrodzeń niewypłaconych	-	-
Rezerwy na wynagrodzenia i składki ZUS	-18 996,61	12 025,03
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	-	-
RAZEM	31 125,15	26 493,12
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych		
	Wartość	Wartość
Oплаcone składki ZUS wyłączone w latach poprzednich	-	-
Amortyzacja ŚT po wykupie z leasingu	-	-
Włączenie wynagrodzeń wypłaconych w roku bieżącym, naliczonych w latach wcześniejszych	90 000,00	-
RAZEM	90 000,00	0,00
WYNIK PODATKOWY - podstawa opodatkowania	6 752 568,40	11 675 026,97
Odliczenie strat z lat ubiegłych		
PODSTAWA OPODATKOWANIA	6 752 568,40	11 675 026,97
Podatek dochodowy bieżący	1 282 988	2 218 255

Dodatkowe informacje i objaśnienia

CDA Spółka Akcyjna

**Za rok obrotowy kończący się
31.12.2019r.**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych – nota nr 1.

Nota 1

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

- dla długoterminowych aktywów niefinansowych:

nie wystąpiły

- dla długoterminowych aktywów finansowych:

nie wystąpiły

3. Zakończone prace rozwojowe:

- Wartość kwotowo:

nie wystąpiły

- wyjaśnienie okresu odpisywania (art. 33 ust.3):

nie wystąpiły

4. Wartość firmy:

- Wartość kwotowo:

Wartość początkowa wartości firmy wynosi 995.000 zł.

- wyjaśnienie okresu odpisywania (art. 44b ust.10):

Amortyzacja na okres 5 lat, tj. 20% rocznie.

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

nie wystąpiły

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:

nie wystąpiły

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

nie wystąpiły

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Odpisy aktualizujące należności utworzone w ubiegłym roku podatkowym w łącznej wartości 50 121,76 zł nie zmieniły się.

W bieżącym roku podatkowym nie utworzono nowych odpisów aktualizujących należności, ponieważ wszystkie należności przeterminowane powyżej 90 dni na dzień bilansowy, zostały uregulowane do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nota 2

10. Informacja o kapitale własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

11. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Proponuje się przeznaczyć zysk na wypłatę dywidendy oraz na kapitał zapasowy.

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota 3

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat;

Nota 4

14. Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Nie występują

15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nota 5

16. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nota 6

17. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

- w zakresie emerytur i podobnych świadczeń:

Nie występują

- wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

Nie występują

- pozostałe:

Nie występują

18. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:

Nie występują

19. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 7

20. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie wystąpiły

21. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie wystąpiły

22. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiło i nie jest planowane zaniechanie działalności.

23. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nota podatkowa

24.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie występują

25.Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

26.Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nota 1 (o środkach trwałych)

27.Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły

28.Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31:

- EUR = 4,2585
- USD = 3,7977

29.Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne w drodze.

30.Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły

31.Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące

poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

32.Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty:

11

Podział na grupy zawodowe:

- Informatycy, specjaliści ds. bezpieczeństwa: 6
- Pracownicy obsługi klienta oraz pozostały personel administracyjny: 5

33.Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

- Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu: 864 000 zł
- Wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej: nie wystąpiły

34.Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

Nie wystąpiły

35.Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego:

Wypłacone za rok poprzedni: 9840 zł
Należne za rok bieżący: 15 000 zł

- inne usługi poświadczające:

Nie wystąpiły

- usługi doradztwa podatkowego:

Nie wystąpiły

- pozostałe usługi:

Nie wystąpiły

36. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

Nie wystąpiły

37. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły

38. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

Nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację jednostki.

39. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy

40. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły

41. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub straty netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nie wystąpiły

42. Informacja o sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego

Jednostka nie posiada jednostek zależnych.

43. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Nie dotyczy

44. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Nie dotyczy

45. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

46. Informacje podawane w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy

47. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie wystąpiła niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

48. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

Data sporządzenia sprawozdania

20 lutego 2020r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych (Imię, nazwisko, podpis)

Alma Laber-Tomaszewska, doradca podatkowy 12475