



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za I kwartał 2021



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji
CDA Premium

1Q 2021

[PLN]

17,4 mln

4,7 mln

16,7 mln

[r/r]

▲ +31%

▲ +29%

▲ +35%

31 marca 2021

349 tys.

aktywnych subskrybentów na
koniec marca 2021

96%

Udział sprzedaży miesięcznych
subskrypcji CDA Premium na
koniec marca 2021

8,6 tys.

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	13 274 678,75	17 398 836,54
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 531 976,39	5 924 268,15
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 498 523,77	5 896 154,96
Zysk (strata) brutto	4 548 994,91	5 887 131,75
Zysk (strata) netto	3 681 938,91	4 737 725,75

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
Subskrypcje/abonamenty	12 395 381,67	16 692 281,96
Emisja reklam	628 597,08	328 508,52
Pozostałe	250 700,00	378 046,06
Suma	13 274 678,75	17 398 836,54

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
Subskrypcje/abonamenty	93,38%	95,94%
Emisja reklam	4,74%	1,89%
Pozostałe	1,89%	2,17%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2020	31.03.2021
Aktywa trwałe	2 341 201,34	2 641 819,44
Aktywa obrotowe	14 328 403,40	32 846 789,61
Aktywa razem	16 669 604,74	35 488 609,05
Zobowiązania krótkoterminowe	6 007 708,28	7 035 758,39
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	10 007 431,08	27 440 152,62
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 277 263,01	28 361 523,30

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	8 445 293,26	4 967 437,62
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-210 886,02	-166 073,18
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-7 027 409,00	7 200,00

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	1
I. SYTUACJA FINANSOWA	3
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	3
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport	3
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA	6
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	6
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	6
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	6
IV. PROFIL SPÓŁKI	6
1. Informacje ogólne o Emitencie	6
2. Działalność Emitenta.....	6
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	7
V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....	7
VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	7
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	7
2. Zatrudnienie w CDA S.A.	7
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	7
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	9
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN)	9
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN)	11
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN)	12
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN).....	13

I. SYTUACJA FINANSOWA

1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W pierwszym kwartale 2021 roku Emitent odnotował blisko 17,4 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 31,1%.

W omawianym kwartale 2021 r. na zwiększenie przychodów ze sprzedaży wpływała z jednej strony obserwowana od kilku lat sezonowość, objawiająca się wzmożoną aktywnością użytkowników na portalu ze względu na zimowy okres sprzyjający spędzaniu czasu w domu. Z drugiej strony istotnym czynnikiem kształtującym wyniki Spółki w dalszym ciągu pozostawały ograniczenia narzucone przez rząd w związku z pandemią COVID-19 - izolacja, zamknięcie kin, „przymusowe” ferie zimowe zachęcały do częstszego niż zwykle konsumowania treści VOD zarówno na urządzeniach mobilnych jak i Smart TV. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 16,7 mln zł. Względem analogicznego okresu 2020 roku sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 34,7%.

Na koniec marca 2021 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 349 229 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do marca 2020 r. zwiększono liczbę abonentów o 82 969, co stanowi wzrost o 31,2%.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2021 roku wyniósł niemal 5,9 mln zł i był o blisko 31,1% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. W pierwszym kwartale 2021 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 4,7 mln zł, co stanowi wynik o 28,7% wyższy w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Odnotować należy, że wpływ na rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności ma fakt, że Emitent zobowiązany jest do uiszczania podatku audiowizualnego. Wartość opłaty audiowizualnej poniesiona przez Emitenta w omawianym kwartale wyniosła 250,4 tys. zł

2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport

W okresie I kwartału 2021 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali, a z dotychczasowymi dostawcami zacieśniano współpracę poprzez zakup części licencji SVOD na wyłączność. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 31 marca 2021 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 8590 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 31 marca 2021 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 378 tys. filmów wideo z kategorii CDA Premium Free dodanych przez zweryfikowanych partnerów i agencje MCN, współpracujące z CDA S.A. W omawianym okresie prowadzone były także negocjacje mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami filmowymi w przedmiocie rozwoju segmentu CDA Premium. Emitent zamierza w dalszym ciągu prowadzić działania mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami w przedmiocie rozwijania platformy w modelu VOD.

Po zakończeniu omawianego kwartału Emitent podpisał umowę ze spółką SGT Sp. z o.o. oraz uzyskał status przedsiębiorcy telekomunikacyjnego, o czym informowano w raporcie ESPI 5/2021. Podjęte przez Emitenta działania wynikają z długofalowej strategii rozwoju Spółki i dywersyfikacji świadczonych przez nią usług. Uzyskany wpis do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych umożliwia Emitentowi świadczenie usług związanych z transmisją programów radiofonicznych lub telewizyjnych, w tym przede wszystkim telewizji OTT (telewizji linearnej w technologii over-the-top) na terenie Polski. Z kolei wspomniana umowa z SGT sp. z o.o. zapewni Spółce dostęp do systemu dystrybucji sygnału TV oraz integrację z infrastrukturą niezbędną do świadczenia usługi dostępu do telewizji.

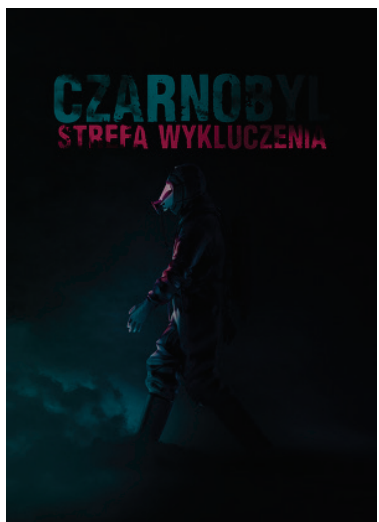
Emitent zacieśnił także współpracę ze sponsorem tytularnym Mistrzostw Europy w piłce nożnej (Euro 2020), wiodącą marką telewizorów na świecie - Hisense. Aplikacja CDA Premium jest preinstalowana na wszystkich telewizorach producenta objętych dystrybucją na terenie Polski.

Poniżej zaprezentowane są najważniejsze pozycje, które wzbogaciły ofertę CDA Premium w omawianym okresie. Na uwagę zasługuje przede wszystkim serial Czarnobyl: Strefa wykluczenia, który od ponad dwóch miesięcy jest tytułem najchętniej oglądanym przez użytkowników.



Host (2020)

Pierwszy horror, który rozgrywa się na Zoomie. Rodzaj strachu dobrze znanego z filmów typu paranormal activity wpleciony w epidemiczną rzeczywistość współczesnego świata.



Czarnobyl: strefa wykluczenia

Jedna z najpopularniejszych i najchętniej oglądanych pozycji na CDA Premium ostatnich tygodni. Ten rosyjski serial telewizyjny jest mieszanką sci-fi, horroru i kina akcji podlaną nowoczesnymi efektami specjalnymi. Piątka młodych przyjaciół rusza w pościg za skradzionymi pieniędzmi, a ślady prowadzą wprost do zniszczonej elektrowni atomowej w Czarnobylu. W trakcie szalonej podróży bohaterowie wpadają w pętlę czasu i trafiają do Czarnobyla... na kilka godzin przed katastrofą.



Gogol

Jest to historia wielkiego pisarza Mikołaja Gogoła. Rosyjski serial w którym krzyżują się przeróżne gatunki filmowe - akcja, kryminał, fantasy, horror i romans. Świetna rozrywka w ośmiu odcinkach.



Niewesołe miasteczko

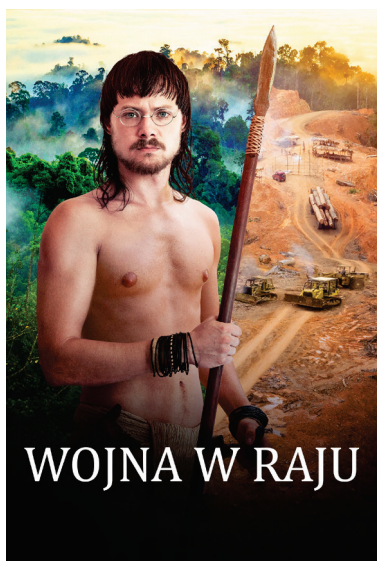
(2021)

Nicolas Cage w swojej najbardziej szalonej i morderczej odsłonie.



Zło czyha za drzwiami (2021)

Skandynawski horror. Mały chłopiec poznaje nowego przyjaciela, który, jak twierdzi, mieszka obok niego. Opuszczona i zaniedbana część budynku skrywa przerażającą tajemnicę.



Wojna w raju (2019)

Prawdziwa historia człowieka, który pod koniec lat 80-tych dołączył do nieznanego cywilizacji plemienia.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału prowadzone były działania mające na celu przyspieszenie działania aplikacji CDA Premium na telewizorach Smart TV oraz ulepszenie silnika rekomendacji filmów dla konkretnego użytkownika w oparciu o technologię machine learning. Pozwala to na personalizację wyników dla każdego użytkownika w zależności od jego preferencji i filmów, które obejrzał oraz polubił w przeszłości. Spółka zamierza wykorzystywać analogiczne mechanizmy także w innych częściach serwisu, tak, aby oferta CDA była atrakcyjna niezależnie od preferencji użytkowników.

Po zakończeniu omawianego kwartału prowadzone były także przygotowania i prace mające na celu uruchomienie usługi związanej z transmisją programów telewizyjnych za pośrednictwem telewizji linearnej. Niemniej jednak warunkiem koniecznym do wprowadzenia takiej oferty jest uzyskanie zezwoleń i umów licencyjnych do programów telewizyjnych i radiowych jak również spełnienie warunków technicznych oraz infrastrukturalnych. O planowanym uruchomieniu usługi Emitent poinformuje w oddzielnym raporcie ESPI.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie omawianego kwartału Emitent nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2021 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	CDA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Legnicka 50, (54-204) Wrocław
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@cda.pl
Adres strony internetowej:	www.cda.pl
NIP:	8982201542
REGON:	021976118
KRS:	0000671280

2. Działalność Emitenta

CDA S.A. to operator największego, niezależnego serwisu VOD w Polsce, działającego pod marką CDA Premium. Serwis oferuje dostęp do wysokiej jakości pełnometrażowych filmów i seriali w płatnym modelu subskrypcyjnym (*subscription VOD*, sVOD). Baza materiałów filmowych dostępnych w ramach CDA Premium rozwijana jest wyłącznie przy współpracy z oficjalnymi dystrybutorami filmowymi, wydawcami, jak również z pośrednikami, którzy posiadają prawa autorskie do publikowanych materiałów.

Spółka udostępnia użytkownikom materiały również w bezpłatnym modelu aVOD (*advertisement VOD*) w ramach CDA Premium Free. Treści stanowią głównie filmy publikowane przez zweryfikowanych użytkowników, którzy zamieszczają

autorskie treści w ogólnodostępnej części portalu. Należy również dodać, że dystrybutorzy i pośrednicy filmowi mają również możliwość udostępnienia pełnometrażowych filmów dostępnych w sekcji CDA Premium w modelu aVOD.

Równoległe portal działa również jako odrębna hostingowa platforma społecznościowa, w ramach której nieweryfikowani przez Spółkę użytkownicy mogą samodzielnie dodawać różnego rodzaju materiały po uprzednim potwierdzeniu oświadczenia o posiadaniu praw autorskich do zamieszczanej na portalu treści. Zawartość serwisu to treści tzw. *User Generated Content*. Dostęp do treści dodawanych „społecznościowo” jest darmowy dla wszystkich odbiorców.

Model biznesowy portalu CDA.pl zakłada monetyzację poprzez sprzedaż subskrypcji CDA Premium (sVOD) oraz emisję różnego rodzaju reklam w ramach CDA Premium Free (aVOD).

3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Według stanu na dzień 31 marca 2021:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,69%	9 740 409	64,12%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,33%	5 249 000	34,55%
Pozostali	201 936	1,98%	201 936	1,33%
Suma	10 191 345	100,00%	15 191 345	100,00%

*bepośrednio i pośrednio poprzez CwMedia sp. z o.o.

Według stanu na dzień publikacji raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,57%	9 740 409	64,04%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,27%	5 249 000	34,51%
Pozostali	220 686	2,16%	220 686	1,45%
Suma	10 210 095	100,00%	15 210 095	100,00%

*bepośrednio i pośrednio poprzez CwMedia sp. z o.o.

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2021 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Ewidencją środków trwałych objęte są wszystkie środki o okresie używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 1.500 zł.
- 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 1.500-3.500 zł są umarzane jednorazowo.
- Dla używanych środków trwałych mogą być stosowane stawki indywidualne.
- Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
- Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
- Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.

W okresie od stycznia do marca 2021 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN)

AKTYWA	31.03.2020	31.03.2021
A. Aktywa trwałe	2 341 201,34	2 641 819,44
I. Wartości niematerialne i prawne	1 905 708,37	954 933,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	414 583,37	215 583,37
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 226 125,00	499 349,98
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	265 000,00	240 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	410 615,97	411 936,98
1. Środki trwałe	410 615,97	411 936,98
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	391 984,53	397 370,58
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	18 631,44	14 566,40
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 877,00	1 274 949,11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 687,00	32 022,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 190,00	1 242 927,11
B. Aktywa obrotowe	14 328 403,40	32 846 789,61
I. Zapasy	0,00	180 000,00
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	180 000,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 791 095,07	2 367 062,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 791 095,07	2 367 062,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 508 891,50	1 997 054,03
- do 12 miesięcy	1 508 891,50	1 997 054,03
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	196 365,25	274 046,27
c) inne	85 838,32	95 962,20
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 341 463,01	28 403 923,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 341 463,01	28 403 923,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	64 200,00	42 400,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	64 200,00	42 400,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 277 263,01	28 361 523,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 277 263,01	28 361 523,30
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 845,32	1 895 803,81
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	16 669 604,74	35 488 609,05

PASywa		31.03.2020	31.03.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 007 431,08	27 440 152,62
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 018 764,50	1 019 134,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 306 727,67	5 337 844,67
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	954 925,50	986 042,50
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	16 345 447,70
VI.	Zysk (strata) netto	3 681 938,91	4 737 725,75
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 662 173,66	8 048 456,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	546 312,00	902 782,62
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	546 312,00	615 319,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	37 079,39
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	250 384,23
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 007 708,28	7 035 758,39
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	6 007 708,28	7 035 758,39
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 850 888,32	3 321 333,24
	- do 12 miesięcy	3 850 888,32	3 321 333,24
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	2 137 060,09	3 712 125,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 300,00
i)	inne	19 759,87	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	108 153,38	109 915,42
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	108 153,38	109 915,42
-	długoterminowe	70 652,40	0,00
-	krótkoterminowe	37 500,98	109 915,42
	Pasywa razem	16 669 604,74	35 488 609,05

Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN)

	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 274 678,75	17 398 836,54
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 274 678,75	17 398 836,54
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	8 742 702,36	11 474 568,39
I. Amortyzacja	223 866,88	225 393,14
II. Zużycie materiałów i energii	18 311,90	9 914,43
III. Usługi obce	8 037 456,50	10 420 703,67
IV. Podatki i opłaty	2 553,60	258 474,71
V. Wynagrodzenia	400 082,28	494 699,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 927,08	58 949,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 504,12	6 433,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 531 976,39	5 924 268,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 262,43	21 637,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	16 139,16	16 139,16
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 123,27	5 498,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 715,05	49 750,91
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	49 749,99
III. Inne koszty operacyjne	1 965,06	0,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	4 498 523,77	5 896 154,96
G. Przychody finansowe	50 479,28	123,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10 161,63	123,27
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	40 317,65	0,00
H. Koszty finansowe	8,14	9 146,48
I. Odsetki, w tym:	8,14	72,30
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	9 074,18
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	4 548 994,91	5 887 131,75
J. Podatek dochodowy	867 056,00	1 149 406,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	3 681 938,91	4 737 725,75

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN)

	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	8 445 293,26	4 967 437,62
I. Zysk (strata) netto	3 681 938,91	4 737 725,75
II. Korekty razem	4 763 354,35	229 711,87
1. Amortyzacja	273 616,87	275 143,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	437 677,17	795 266,37
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-180 000,00
7. Zmiana stanu należności	269 922,49	250 420,69
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 745 012,31	180 691,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 037 125,51	-1 091 810,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 445 293,26	4 967 437,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-210 886,02	-166 073,18
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	210 886,02	166 073,18
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	185 886,02	166 073,18
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	25 000,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-210 886,02	-166 073,18
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-7 027 409,00	7 200,00
I. Wpływy	123 142,50	7 200,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	123 142,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	7 200,00
II. Wydatki	7 150 551,50	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	7 131 351,50	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	19 200,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 027 409,00	7 200,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 206 998,24	4 808 564,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 206 998,24	4 808 564,44
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 070 264,77	23 552 958,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	12 277 263,01	28 361 523,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN)

		01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 333 701,17	22 702 426,87
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 333 701,17	22 702 426,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 015 464,50	1 019 134,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 300,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	3 300,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 018 764,50	1 019 134,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 100 407,68	5 337 844,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 206 319,99	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 206 319,99	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	119 842,50	0,00
	- z podziału zysku	2 109 577,49	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	-23 100,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 306 727,67	5 337 844,67
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec 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
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2,00	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	9 217 828,99	16 345 447,70
	- podziału zysku z lat ubiegłych	9 217 828,99	16 345 447,70
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-9 217 828,99	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-9 217 828,99	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	16 345 447,70
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	16 345 447,70
10.	Wynik netto	3 681 938,91	4 737 725,75
a)	zysk netto	3 681 938,91	4 737 725,75
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 007 431,08	27 440 152,62
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 007 431,08	27 440 152,62