

SPIS TREŚCI

I. SYTUACJA FINANSOWA.....	2
1. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń, istotnie wpływających na działalność CDA S.A.	2
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport.....	2
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA.....	7
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	7
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	7
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH.....	7
IV. PROFIL SPÓŁKI.....	7
1. Informacje ogólne o Emitencie	7
2. Działalność Emitenta.....	7
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	8
V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	8
VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	9
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	9
2. Zatrudnienie w CDA S.A.....	9
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	9
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	10
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN).....	10
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN)	12
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN)	13
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN)	14

I. SYTUACJA FINANSOWA

1. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń, istotnie wpływających na działalność CDA S.A.

W trzecim kwartale 2024 roku Emitent odnotował blisko 25,7 mln zł przychodów ze sprzedaży, a w ujęciu narastającym prawie 75,2 mln zł. Przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów z wyłączeniem zmiany stanu produktów w ujęciu kwartalnym wyniosły natomiast ponad 25,6 mln zł. Narastająco wartość ta wyniosła 74,8 mln zł.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła blisko 22,3 mln zł, a sprzedaż e-commerce prawie 2,9 mln zł. Na koniec września 2024 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 636 863.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w trzecim kwartale 2024 roku wyniósł ok. 10,2 mln zł. Narastająco w 2024 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie blisko 28,8 mln zł. W trzecim kwartale 2024 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie ponad 8,3 mln zł, a w ujęciu narastającym 23,8 mln zł.

Odnosić 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 blisko 334,3 tys. zł.

W dniu 20 września 2024 r. weszła w życie Ustawa o zmianie ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych oraz niektórych innych ustaw ("Ustawa"), która wprowadziła zmiany związane z wdrożeniem do polskiego porządku prawnego dwóch dyrektyw Parlamentu Europejskiego, określanych mianem "dyrektywy SATCAB II" oraz "dyrektywy DSM", o czym Emitent informował w raporcie ESPI 16/2024 z dnia 20 września 2024 r. w nawiązaniu do raportu ESPI 7/2024 z dnia 27 czerwca 2024 r.

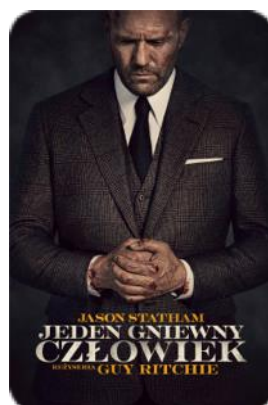
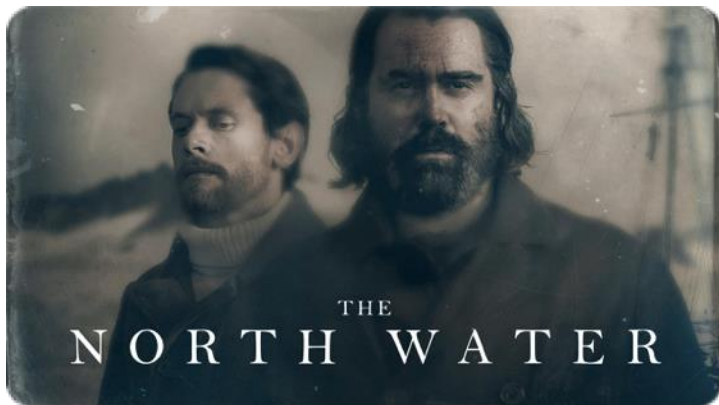
Ustawa wprowadziła m.in. nieobecny dotychczas w polskim porządku prawnym obowiązek uiszczania tantiem twórcom treści audiowizualnych z tytułu eksploataowania ich dzieł w Internecie, poprzez dokonywanie odpowiednich płatności do zrzeszających twórców treści Organizacji Zbiorowego Zarządzania ("OZZ"). W ocenie Zarządu, obowiązek uiszczania tantiem z udostępniania treści obejmie dwie gałęzie działalności Spółki: serwis VOD CDA Premium, którego Spółka jest operatorem, oraz usługę dostępu do telewizji w modelu OTT - CDA TV.

Na chwilę obecną Spółka kontynuuje rozpoczęte w III kw. br. rozmowy w sprawie zawarcia umów z właściwymi OZZ. Ostateczna wysokość płatności, jakie uiszczane będą przez Spółkę poszczególnym OZZ, nie została jeszcze ustalona, przy czym Zarząd obecnie nie jest w stanie wskazać przewidywanej daty zakończenia negocjacji. Wysokość tantiem zostanie uzgodniona w efekcie indywidualnych negocjacji z każdym z uprawnionych do ich pobierania OZZ.

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

W okresie III kwartału 2024 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Podpisano m.in. umowy z nowymi dystrybutorami filmowymi: BBC Studios Distribution Limited, dzięki czemu w CDA Premium udostępniona została oferta serwisu VOD BBC Player zawierająca ponad tysiąc godzin treści filmowych, oraz z Studio DR sp. z o.o. na licencję pierwszych dwóch sezonów amerykańskiego serialu The Chosen. Zacieśniana była również współpraca z dotychczasowymi dostawcami treści. Według stanu na dzień 30 września 2024 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 17 065 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 września 2024 roku w serwisie CDA znajdowało się 496 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.

Niektóre z filmów i seriali wprowadzonych w trzecim kwartale 2024 roku



W trzecim kwartale 2024 r. CDA konsekwentnie pozyskiwało nowe filmy i seriale poprzez intensyfikację współpracy z dotychczasowymi dystrybutorami, jak i nawiązując współpracę z nowymi podmiotami. Dzięki zawartej umowie z BBC Studios ofertę CDA Premium zasilili szereg bardzo dobrych seriali i filmów (m.in. **Na wodach północy**, **Będzie bolało**, **Śmierć pod palmami**, **Czas**, a ze starszych, ale nadal bardzo popularnych tytułów m.in. komediowe **Allo, Allo** czy **Czarna Żmija**).

Na wodach północy - zbierający doskonałe recenzje miniserial z kapitalną rolą Colina Farrella. Patrick Sumner, były chirurg wojskowy ze zszarganą reputacją, obejmuje stanowisko lekarza okrętowego na statku wielorybniczym płynącym na Morze Arktyczne. Na pokładzie poznaje bezwzględного harpunnika Henry'ego Draxa.



Będzie bolało - obsypany nominacjami i nagrodami brytyjski serial na podstawie równie głośnej książki. Adam jest lekarzem rezydentem na oddziale ginekologiczno-położniczym w londyńskim szpitalu. Nieudolnie próbuje łączyć życie prywatne z zawodowym. W wyniku chaosu panującego na oddziale popełnia swój pierwszy poważny błąd.



Śmierć z dala od palm - serial. Inspektor Humphrey Goodman i jego narzeczona Martha postanawiają opuścić Londyn i rozpocząć nowe życie na wybrzeżu Devon. Humphrey obejmuje stanowisko detektywa na lokalnym posterunku i od razu rozpoczyna śledztwo. Pierwsza sprawa dotyczy nietypowej podejrzanej: czarownicy z XVII wieku.



Czas - miniserial kryminalny. Były nauczyciel Mark Cobden (Sean Bean) spowodował śmierć niewinnego człowieka. Trafia do więzienia, w którym szybko musi nauczyć się sztuki przetrwania. Z kolei Eric McNally (Stephen Graham) jest oddanym strażnikiem więziennym. Gdy jeden z więźniów poznaje jego słaby punkt, Eric staje przed trudnym wyborem.



Lizzie - Lizzie Borden została zapamiętana przez kulturę masową jako niezrównoważona psychicznie morderczyni, która w 1892 roku siekierą pozbawiła życia ojca i macochę. Film pokazuje główną bohaterkę z innej strony, skupiając się na tym jak doszło do tragedii, jakiej agresji, manipulacji i presji była poddana.



Wisting - serial kryminalny. Detektyw Wisting otrzymuje zawiadomienie o znalezionych zwłokach. W trakcie śledztwa okazuje się, że zbrodnia powiązana jest z nieobliczalnym, amerykańskim seryjnym mordercą. Kolejna świetna produkcja nie tylko dla fanów skandynawskiej szkoły kryminałów.



Sekundy - trzymający w napięciu serial skandynawski. W małym miasteczku dochodzi do tragicznego w skutkach wypadku pociągu. Na miejsce przybywa zespół ekspertów, który ma zbadać jego przyczyny.



Domina - serial, dramat historyczny. Liwia Druzylla, traci wszystko w wojnie domowej, w której jej ojciec i mąż znajdują się po przegranej stronie. Zmuszona do udania się na wygnanie, musi podjąć bardzo trudną decyzję. Świetny serial historyczny poświęcony pierwszej cesarzowej Rzymu.



Poufne lekcje perskiego - dramat wojenny inspirowany prawdziwymi wydarzeniami Gilles poznaje w obozie niemieckiego oficera marzącego o otwarciu po wojnie restauracji w Teheranie. Ponieważ podał się za Persa, musi zacząć uczyć Niemca perskiego – języka, którego nie zna. Wymyśla go więc na poczekaniu...



Profesor i szaleniec - dramat biograficzny, którego akcja dzieje się w Londynie w 1857 roku. Profesor James Murray (Mel Gibson) rozpoczyna prace nad Oxford English Dictionary. W zamyśle część haseł ma pochodzić od czytelników, do których Murray wystosował apel w gazetach. Wkrótce okazuje się, że autorem ponad 10 tys. pozycji jest genialny chirurg, który przebywa w zakładzie dla obłąkanych.



After 4 - kolejna część popularnego romansu. Związek Tessy i Hardina przeszedł tyle prób, że wydaje się trwalszy i silniejszy niż kiedykolwiek. Jednak, gdy na jaw wychodzą rodzinne tajemnice obojga kochanków, okazuje się, że najtrudniejsza próba wciąż przed nimi.



Jeden gniewny człowiek - Jason Statham, jako krwawy mściciel w kolejnym filmie Guya Richiego. Grany przez niego tajemniczy H zatrudnia się firmie kurierskiej, która nękana jest przez grupę przestępców napadających na konwoje. Wkrótce wychodzą na jaw jego prawdziwe intencje.



Maxine - miniserial kryminalny oparty na prawdziwej historii. Zamordowane zostają dwie uczennice ze szkoły, w której pracuje Maxine Carr. O popełnienie tej zbrodni zostaje oskarżony narzeczony kobiety.



Wolka - dramat produkcji polsko-islandzkiej. Annie zostają ostatnie dni odsiadki, a to oznacza, że nadchodzi czas rozliczyć się z przeszłością. Gdy opuszcza więzienne mury, jej głównym celem jest odnalezienie kobiety, z którą ma rachunki do wyrównania.



Wind River - trzymający w napięciu thriller z Jeremym Rennerem i Elizabeth Olsen w rolach głównych. Specjalista od tropienia dzikiej zwierzyny zostaje wezwany na pomoc w prowadzonym przez FBI śledztwie w sprawie brutalnego zabójstwa. Ofiarą jest nastoletnia dziewczyna.



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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału Emitent konsekwentnie rozwijał aplikację serwisu VOD. Wprowadzono nowe kategorie treści tematycznych oraz usprawniono płynność jej działania. Rozbudowano również i usprawniono działanie sieci serwerowej, co przełożyło się na usprawnienie odtwarzania treści audiowizualnych w ramach aplikacji.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent w III kwartale 2024 r. w ramach dostosowania obecnej działalności do wymogów Ustawy o zmianie ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych oraz niektórych innych ustaw oraz celem zapewnienia zgodności z Rozporządzeniem Unii Europejskiej 2022/2065 - Akt o usługach cyfrowych - wdrożył autorskie rozwiązanie informatyczne CDA Fingerprint. Oprogramowanie CDA Fingerprint umożliwia na zastosowanie w działalności Emitenta procedury "notice and staydown", pozwalającej na aktywną ochronę treści udostępnianych w ramach darmowej części serwisu CDA Premium Free. Do tej pory rozwiązanie Emitenta opierało się o procedurę „notice and takedown”, w ramach której po zawiadomieniu przez właściciela praw do materiałów audiowizualnych o ich nieuprawnionym pojawieniu się w serwisie, Emitent usuwał dany materiał. Proces ten trzeba było powtórzyć przy następnym nieuprawnionym udostępnieniu danej treści. Dzięki CDA Fingerprint po zawiadomieniu o nieuprawnionym pojawieniu się treści, Emitent posiada możliwość jej natychmiastowego usunięcia i następnie aktywnego wykrywania i usuwania w momencie każdej kolejnej próby jej udostępnienia. Dzięki wprowadzeniu rozwiązania Spółka skutecznie dostosowała się do obowiązującej nowelizacji prawa autorskiego. Emitent informował o wdrożeniu rozwiązania w raporcie ESPI nr 16/2024 z dnia 20 września 2024 roku.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2024 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.

Począwszy od 9 sierpnia 2021 roku Spółka oferuje także usługę dostępu do telewizji w modelu OTT - CDA TV. W ramach nowej usługi przygotowane zostały trzy pakiety tematyczne - Pakiet Powszechny, Pakiet Start i Pakiet Podstawowy, które różnią się ceną oraz liczbą dostępnych kanałów. Wszystkie pakiety są dostępne wyłącznie dla subskrybentów CDA Premium jako uzupełnienie usługi VOD:

- Pakiet Powszechny to plan zawierający podstawowe programy telewizyjne.
- Pakiet Start zawiera ponad 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, kanały Polsat Viasat (Hisotry, Nature oraz Explorer) Da Vinci Kids.
- Najbogatszym pod względem oferty programowej jest Pakiet Podstawowy, który zawiera ponad 90 kanałów telewizyjnych. Wśród najciekawszych pozycji programowych należy wskazać m.in. kanały z grupy BBC, Viasat World, stacje History, Crime&Investigation, pakiet kanałów filmowych Filmbox oraz AMC Channel i Sundance Channel.

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

Emitent jest także operatorem sklepu internetowego kapitanbomba.pl, oferującego wysokiej jakości ubrania oraz gadżety z uniwersum Kapitana Bomby. Sklep rozpoczął działalność w III kwartale 2022 r., po przejściu przez Spółkę CDA S.A. od 4Fun Media S.A. w styczniu 2020 roku wszelkich praw majątkowych do wszystkich wyprodukowanych do tej pory animowanych filmów "Kapitan Bomba", "Laserowy gniew dzidy" oraz "Kaliber 200 Volt".

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 30 września 2024 roku oraz 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	62,99%	9 740 409	63,65%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	33,96%	5 249 000	34,30%
Pozostali	314 436	3,05%	314 436	2,05%
Suma	10 303 845	100,00%	15 303 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.09.2024 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 15,5.

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 lipca do września 2024 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		30.09.2024	30.09.2023
A.	Aktywa trwałe	11 224 414,31	8 044 479,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	137 833,31	305 166,67
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	137 833,31	305 166,67
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	942 106,04	549 152,60
1.	Środki trwałe	942 106,04	549 152,60
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	73 595,15	238 469,05
d)	środki transportu	868 172,11	306 279,73
e)	inne środki trwałe	338,78	4 403,82
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	317 219,33	250 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	317 219,33	250 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 827 255,63	6 940 159,98
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 110,00	40 863,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 765 145,63	6 899 296,98
B.	Aktywa obrotowe	27 203 901,89	20 575 442,33
I.	Zapasy	3 106 208,74	1 404 922,92
1.	Materiały	430 521,93	376 533,69
2.	Półprodukty i produkty w toku	331 875,19	62 900,00
3.	Produkty gotowe	702 721,25	504 987,10
4.	Towary	1 045 448,57	422 684,13
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	595 641,80	37 818,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 367 394,46	3 098 547,79
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	3 367 394,46	3 098 547,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 899 601,83	2 658 811,78
	- do 12 miesięcy	2 899 601,83	2 658 811,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpiecz. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	346 731,52	329 546,63
c)	inne	121 061,11	110 189,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	19 536 322,06	15 039 905,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 536 322,06	15 039 905,84
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	112 482,67	18 500,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	112 482,67	18 500,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 423 839,39	15 021 405,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 423 839,39	15 021 405,84
	- 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	1 193 976,63	1 032 065,78
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	38 428 316,20	28 619 921,58

PASywa		30.09.2024	30.09.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	30 242 662,01	23 560 429,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 030 384,50	1 204 759,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 449 251,10	5 158 291,87
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 589 792,50	1 415 417,50
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	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	23 763 026,41	17 197 378,56
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 185 654,19	5 059 491,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 155 940,34	233 346,49
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 012 731,00	181 818,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 120,69	51 528,49
3.	Pozostałe rezerwy	71 088,65	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	282 275,36	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	282 275,36	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 747 438,49	4 794 194,06
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	5 747 438,49	4 794 194,06
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	34 862,01	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 277 052,24	3 394 259,40
	- do 12 miesięcy	4 277 052,24	3 394 259,40
	- 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	1 422 077,91	1 399 150,40
h)	z tytułu wynagrodzeń	816,00	682,00
i)	inne	12 630,33	102,26
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 951,10
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 951,10
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	31 951,10
	Pasywa razem	38 428 316,20	28 619 921,58

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

	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 684 418,70	21 442 572,57	75 195 069,42	59 690 097,80
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 123 720,57	20 834 411,12	71 615 450,77	58 197 040,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	71 779,81	136 540,31	418 873,22	313 369,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 488 918,32	471 621,14	3 160 745,43	1 179 687,80
B. Koszty działalności operacyjnej	15 524 005,42	13 803 516,90	46 456 508,62	38 765 261,39
I. Amortyzacja	153 352,32	113 700,34	480 897,88	295 881,69
II. Zużycie materiałów i energii	475 897,81	351 385,57	1 353 142,59	675 134,77
III. Usługi obce	12 967 620,05	11 985 678,59	39 449 844,71	33 906 690,71
IV. Podatki i opłaty	342 000,03	301 287,63	1 039 529,88	969 537,81
V. Wynagrodzenia	772 290,81	658 273,00	2 286 835,74	1 948 641,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151 596,50	115 990,78	438 734,52	330 520,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 500,29	14 812,10	23 990,82	36 321,96
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	651 747,61	262 388,89	1 383 532,48	602 533,38
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	10 160 413,28	7 639 055,67	28 738 560,80	20 924 836,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	88,39	58 028,71	35 063,29	114 960,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	57 933,35	0,00	57 933,35
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	88,39	95,36	35 063,29	57 026,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	3,71	121,52	168,31	3 731,80
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3,71	121,52	168,31	3 731,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	10 160 497,96	7 696 962,86	28 773 455,78	21 036 064,61
G. Przychody finansowe	115 048,40	94 078,76	666 303,97	453 086,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	115 048,40	94 078,76	666 303,97	453 086,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	7 109,04	16 995,74	83 739,34	194 208,98
I. Odsetki, w tym:	7 556,50	568,54	29 402,49	85 629,34
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-447,46	16 427,20	54 336,85	108 579,64
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	10 268 437,32	7 774 045,88	29 356 020,41	21 294 942,56
J. Podatek dochodowy	1 936 018,00	1 486 868,00	5 592 994,00	4 097 564,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	8 332 419,32	6 287 177,88	23 763 026,41	17 197 378,56

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

	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	8 254 543,79	5 988 396,08	20 449 889,20	11 590 730,37
I. Zysk (strata) netto	8 332 419,32	6 287 177,88	23 763 026,41	17 197 378,56
II. Korekty razem	-77 875,53	-298 781,80	-3 313 137,21	-5 606 648,19
1. Amortyzacja	153 352,32	113 700,34	480 897,88	295 881,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-57 933,35	0,00	-57 933,35
5. Zmiana stanu rezerw	728 214,65	74 728,07	1 899 088,65	-3 404 360,90
6. Zmiana stanu zapasów	-358 600,37	-260 232,40	-1 579 572,44	-830 651,69
7. Zmiana stanu należności	646 137,37	-919 041,63	407 385,92	-123 648,85
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-334 252,92	746 511,76	-1 971 957,59	-953 455,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-912 726,58	3 485,41	-2 548 979,63	-532 479,67
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 254 543,79	5 988 396,08	20 449 889,20	11 590 730,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-125 300,00	-176 510,75	-383 636,26	-415 346,95
I. Wpływy	0,00	141 463,41	0,00	141 463,41
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	141 463,41	0,00	141 463,41
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	125 300,00	317 974,16	383 636,26	556 810,36
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	125 300,00	317 974,16	383 636,26	556 810,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-125 300,00	-176 510,75	-383 636,26	-415 346,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-59 619,69	-15 760 547,25	-24 995 489,53	-16 013 472,25
I. Wpływy	39 437,00	181 350,00	104 698,00	193 425,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	176 250,00	0,00	178 125,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	39 437,00	5 100,00	104 698,00	15 300,00
II. Wydatki	99 056,69	15 941 897,25	25 100 187,53	16 206 897,25
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	15 941 897,25	24 729 228,00	15 941 897,25
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	34 056,69	0,00	99 959,53	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	65 000,00	0,00	271 000,00	265 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-59 619,69	-15 760 547,25	-24 995 489,53	-16 013 472,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	8 069 624,10	-9 948 661,92	-4 929 236,59	-4 838 088,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 069 624,10	-9 948 661,92	-4 929 236,59	-4 838 088,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 354 215,29	24 970 067,76	24 353 075,98	19 859 494,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	19 423 839,39	15 021 405,84	19 423 839,39	15 021 405,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 910 242,69	17 097 002,05	31 208 863,60	22 126 823,62
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 910 242,69	17 097 002,05	31 208 863,60	22 126 823,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 030 384,50	1 028 509,50	1 030 384,50	1 026 634,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 875,00	0,00	1 875,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	1 875,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 875,00	0,00	1 875,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 030 384,50	1 030 384,50	1 030 384,50	1 028 509,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 449 251,10	5 158 291,87	5 332 666,87	1 566 830,07
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	174 375,00	116 584,23	3 591 461,80
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	174 375,00	116 584,23	3 591 461,80
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	174 375,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	116 584,23	3 591 461,80
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 449 251,10	5 332 666,87	5 449 251,10	5 158 291,87
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowany z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowany z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	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	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	24 845 812,23	19 533 359,05
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	24 845 812,23	19 533 359,05
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-24 845 812,23	-19 533 359,05
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-24 845 812,23	-19 533 359,05
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

10.	Wynik netto	23 763 026,41	17 197 378,56	23 763 026,41	10 910 200,68
a)	zysk netto	23 763 026,41	17 197 378,56	23 763 026,41	10 910 200,68
b)	strata netto	0,00	0,00	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	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 242 662,01	23 560 429,93	30 242 662,01	17 097 002,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 242 662,01	23 560 429,93	30 242 662,01	17 097 002,05