



**cda.pl**

# **Raport kwartalny CDA S.A.**

**za I kwartał 2022**



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji\*

1Q 2022

[PLN]

[r/r]

17,5 mln

▲ +1%

5,0 mln

▲ +6%

17,0 mln

▲ +2%

## 31 marca 2022

**467 tys.**

Aktywnych subskrypcji na koniec marca 2022\*\*

**97%**

Udział sprzedaży miesięcznych subskrypcji CDA Premium i CDA TV na koniec marca 2022

**10 195**

Pełnometrażowych filmów i seriali w bazie CDA Premium

\*uwzględnia sprzedaż subskrypcji CDA TV, począwszy od trzeciego kwartału 2021 r..

\*\*suma aktywnych subskrypcji CDA Premium, CDA TV – Pakiet Start oraz CDA TV - Pakiet Podstawowy

## WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	17 398 836,54	17 493 585,40
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 924 268,15	6 233 302,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 896 154,96	6 199 794,08
Zysk (strata) brutto	5 887 131,75	6 199 784,21
Zysk (strata) netto	4 737 725,75	5 010 411,21

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
Subskrypcje/abonamenty	16 692 281,96	17 005 218,24*
Emisja reklam	328 508,52	261 144,25
Pozostałe	378 046,06	227 222,91
Suma	17 398 836,54	17 493 585,40

\*uwzględnia sprzedaż subskrypcji CDA TV

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
Subskrypcje/abonamenty	95,94%	97,21%*
Emisja reklam	1,89%	1,49%
Pozostałe	2,17%	1,30%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2021	31.03.2022
Aktywa trwałe	2 641 819,44	3 462 034,08
Aktywa obrotowe	32 846 789,61	32 456 231,83
Aktywa razem	35 488 609,05	35 918 265,91
Zobowiązania krótkoterminowe	7 035 758,39	6 917 703,05
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	27 440 152,62	28 635 601,53
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 361 523,30	28 001 248,65

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 967 437,62	4 762 866,55
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-166 073,18	-178 530,47
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 200,00	-9 900,00

## SPIS TREŚCI

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE .....</b>	<b>1</b>
<b>I. SYTUACJA FINANSOWA .....</b>	<b>3</b>
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
<b>II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA .....</b>	<b>6</b>
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	6
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	6
<b>III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH .....</b>	<b>6</b>
<b>IV. PROFIL SPÓŁKI .....</b>	<b>6</b>
1. Informacje ogólne o Emitencie .....	6
2. Działalność Emitenta.....	6
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	7
<b>V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....</b>	<b>7</b>
<b>VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO .....</b>	<b>7</b>
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 .....	8
<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....</b>	<b>9</b>
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 2022 roku Emitent odnotował blisko 17,5 mln zł przychodów, co jest wynikiem zbliżonym do ubiegłorocznego. Powyższe wynika przede wszystkim z efektu wysokiej bazy – w pierwszym kwartale ubiegłego roku istotnym czynnikiem kształtującym wyniki Spółki były 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 oraz CDA TV wyniosła w pierwszym kwartale 2022 roku 17,0 mln zł, co stanowiło ponad 97% przychodów Emitenta.

Na koniec marca 2022 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 466 841.

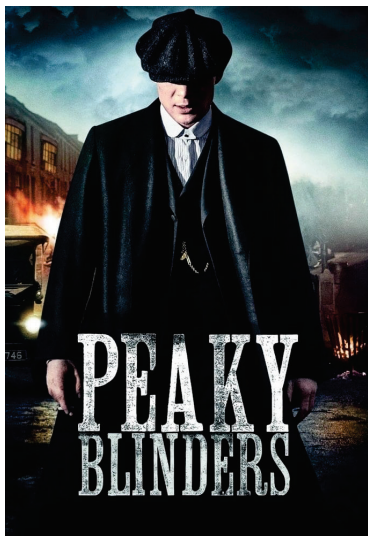
Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2022 roku wyniósł niemal 6,2 mln zł i był o blisko 5,2% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. W omawianym kwartale Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 5,0 mln zł, co stanowi poprawę o 5,8% wobec analogicznego okresu 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 255,1 tys. zł.

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

W okresie I kwartału 2022 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 2022 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 10.195 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 31 marca 2022 roku w serwisie CDA znajdowało się blisko 400 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.

Poniżej zaprezentowane są najważniejsze pozycje, które wzbogaciły ofertę CDA Premium w omawianym okresie.



## Peaky Blinders

Akcja serialu rozgrywa się po I wojnie światowej w angielskim Birmingham. Bracia Shelby zdobywają "sławę" jako bukmacherzy, rekieterzy i gangsterzy. W obsadzie serialu m.in. Tom Hardy i Adrien Brody.



## Happy End

Krytycy i publiczność w Rosji okrzyknęli go serialem roku. On jest uzależniony od pornografii i cierpi na fobie społeczną. Ona jest niespokojną neurotyczką szukającą świadomości swego ciała. Z powodu finansowych tarapatów postanawiają zmienić swój związek w seksualną atrakcję transmitowaną do sieci.



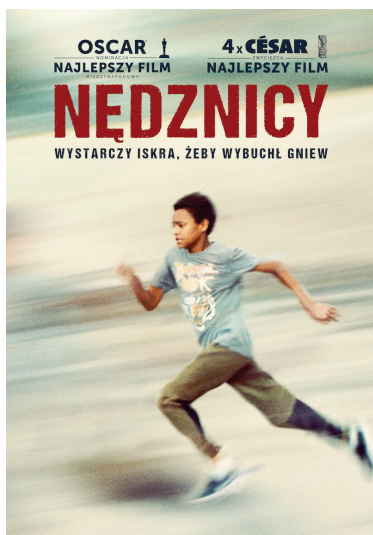
## Wydział Zabójstw

Belgijski serial kryminalny. Bezpośrednia i konkretna nadkomisarz Liese Meerhout kieruje wydziałem zabójstw w policji w Antwerpii. „Wydział zabójstw” to serial o tym, że sprawiedliwość potrafi być naprawdę niesprawiedliwa.



## Sokół z masłem orzechowym

Film, który porusza i zachwyca. Zak, chłopak z zespołem Downa, ucieka z domu opieki, w którym mieszka, aby spełnić marzenie o byciu zawodowym zapaśnikiem. Niesamowita, lekka, ale przy tym budująca historia, która pokazuje, że osoby z zespołem Downa mogą mieć marzenia i pełnowartościowe życie. W rolach głównych Shia LaBeouf, Dakota Johnson i Zack Gottsagen.



## Nędznicy

Znakomity film o ważnych problemach. Inspiracją do jego powstania była napaść francuskich policjantów na ciemnoskórego 20-latkę Abdoulaye'a Fofany w 2008 roku. W „Nędznikach” policjant Stéphane Ruiz dołącza do specjalnej brygady, która w podparyskim mieście Montfermeil ma zapewnić spokój. „Nędznicy” zostali obsypani wieloma nagrodami i nominacjami (także do Oscara).



## Kolekcjoner

„Kolekcjoner” to historia walki holenderskiego dziennikarza Hansa Knoopa o odkrycie prawdy o zbrodniarzu wojennym z czasów II wojny światowej Pieterze Mentenie.

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

### 1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie pierwszego kwartału 2022 roku wdrożone zostały aplikacje na Apple TV oraz Samsung TV (telewizory z rocznika 2018 - 2021). Obecnie trwają prace nad wdrożeniem aplikacji także na starszych modelach Samsung TV.

W przedmiocie rozwoju nowej usługi – CDA TV – w okresie omawianego kwartału uruchomiony został dostęp do takich kanałów jak Espresso TV, News24, Ukraina 24, Telewizja TVT.

### 2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie omawianego kwartału prowadzone były działania ukierunkowane na poprawienie wydajności przesyłu danych. Powyższe ma na celu ułatwienie korzystania z usług Emitenta przez odbiorców korzystających z internetu mobilnego oraz odbiorców ze słabą przepustowością łącz internetowych. Prace polegały na wprowadzeniu nowego i wydajniejszego kodeka VP9 dla katalogu CDA Premium. Dzięki wprowadzeniu kodeka możliwa była poprawa jakości obrazu (większe szczegóły, zdecydowanie lepsza jakość dynamicznych scen) przy znacznej redukcji rozmiaru plików (do 50%) w stosunku do poprzedniego kodeka (H.264). Wykorzystując kodek VP9 Emitent może wprowadzić do oferty pierwsze filmy w jakości 2k i 4k.

## III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2022 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 blisko 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, Dizi, Polsat Viasat Nature czy Da Vinci Kids.
- Najbogatszym pod względem oferty programowej jest Pakiet Podstawowy, który zawiera blisko 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).

### 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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,45%	9 740 409	63,96%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,21%	5 249 000	34,47%
Pozostali	239 436	2,34%	239 436	1,57%
<b>Suma</b>	<b>10 228 845</b>	<b>100,00%</b>	<b>15 228 845</b>	<b>100,00%</b>

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

### 2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2022 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 13.

### **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 2022 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 641 819,44</b>	<b>3 462 034,08</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>954 933,35</b>	<b>256 583,37</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	215 583,37	16 583,37
3. Inne wartości niematerialne i prawne	499 349,98	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>411 936,98</b>	<b>514 262,56</b>
1. Środki trwałe	411 936,98	514 262,56
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	397 370,58	396 739,99
d) środki transportu	0,00	107 021,21
e) inne środki trwałe	14 566,40	10 501,36
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 274 949,11</b>	<b>2 691 188,15</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 022,00	23 780,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 242 927,11	2 667 408,15
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>32 846 789,61</b>	<b>32 456 231,83</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>180 000,00</b>	<b>463 513,75</b>
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	180 000,00	240 623,75
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	222 890,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 367 062,50</b>	<b>2 236 309,27</b>
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	2 367 062,50	2 236 309,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 997 054,03	1 810 153,45
- do 12 miesięcy	1 997 054,03	1 810 153,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	274 046,27	296 429,92
c) inne	95 962,20	129 725,90
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>28 403 923,30</b>	<b>28 035 348,65</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 403 923,30	28 035 348,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	42 400,00	34 100,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	42 400,00	34 100,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 361 523,30	28 001 248,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 361 523,30	28 001 248,65
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 895 803,81</b>	<b>1 721 060,16</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>35 488 609,05</b>	<b>35 918 265,91</b>

PASywa		31.03.2021	31.03.2022
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>27 440 152,62</b>	<b>28 635 601,53</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 019 134,50</b>	<b>1 022 884,50</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>5 337 844,67</b>	<b>3 560 121,37</b>
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)	986 042,50	1 241 042,50
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały ( akcje) własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>16 345 447,70</b>	<b>19 042 184,45</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 737 725,75</b>	<b>5 010 411,21</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 048 456,43</b>	<b>7 282 664,38</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>902 782,62</b>	<b>271 946,19</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	615 319,00	243 276,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37 079,39	28 670,19
3.	Pozostałe rezerwy	250 384,23	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 035 758,39</b>	<b>6 917 703,05</b>
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	7 035 758,39	6 917 703,05
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:	3 321 333,24	3 427 702,87
	- do 12 miesięcy	3 321 333,24	3 427 702,87
	- 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,ubezpz. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	3 712 125,15	3 485 930,18
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 300,00	4 070,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>109 915,42</b>	<b>93 015,14</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	109 915,42	93 015,14
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	109 915,42	93 015,14
	<b>Pasywa razem</b>	<b>35 488 609,05</b>	<b>35 918 265,91</b>

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

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 398 836,54</b>	<b>17 493 585,40</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 398 836,54	17 493 585,40
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 474 568,39</b>	<b>11 260 283,27</b>
I. Amortyzacja	225 393,14	113 167,78
II. Zużycie materiałów i energii	9 914,43	47 270,58
III. Usługi obce	10 420 703,67	10 182 763,30
IV. Podatki i opłaty	258 474,71	262 737,78
V. Wynagrodzenia	494 699,16	567 719,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 949,90	80 592,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 433,38	6 031,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>5 924 268,15</b>	<b>6 233 302,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>21 637,72</b>	<b>16 243,15</b>
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	5 498,56	103,99
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49 750,91</b>	<b>49 751,20</b>
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	0,92	1,21
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>5 896 154,96</b>	<b>6 199 794,08</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>123,27</b>	<b>1 400,79</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	123,27	1 400,79
- 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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>9 146,48</b>	<b>1 410,66</b>
I. Odsetki, w tym:	72,30	90,00
- 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	9 074,18	1 320,66
<b>I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>5 887 131,75</b>	<b>6 199 784,21</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>1 149 406,00</b>	<b>1 189 373,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>4 737 725,75</b>	<b>5 010 411,21</b>

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

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>4 967 437,62</b>	<b>4 762 866,55</b>
I. Zysk (strata) netto	4 737 725,75	5 010 411,21
II. Korekty razem	229 711,87	-247 544,66
1. Amortyzacja	275 143,13	162 917,77
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	795 266,37	227 322,85
6. Zmiana stanu zapasów	-180 000,00	-274 711,81
7. Zmiana stanu należności	250 420,69	217 722,50
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	180 691,68	-225 490,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-1 091 810,00	-355 305,63
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 967 437,62	4 762 866,55
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-166 073,18</b>	<b>-178 530,47</b>
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niem. 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	166 073,18	178 530,47
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	166 073,18	178 530,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	-166 073,18	-178 530,47
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>7 200,00</b>	<b>-9 900,00</b>
I. Wpływy	7 200,00	5 100,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	7 200,00	5 100,00
II. Wydatki	0,00	15 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	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	0,00	15 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 200,00	-9 900,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>4 808 564,44</b>	<b>4 574 436,08</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 808 564,44</b>	<b>4 574 436,08</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>23 552 958,86</b>	<b>23 426 812,57</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>28 361 523,30</b>	<b>28 001 248,65</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>22 702 426,87</b>	<b>23 625 190,32</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>22 702 426,87</b>	<b>23 625 190,32</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 019 134,50	1 022 884,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 019 134,50	1 022 884,50
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	5 337 844,67	3 560 121,37
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 337 844,67	3 560 121,37
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	0,00	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	19 042 184,45
	- podziału zysku z lat ubiegłych	16 345 447,70	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16 345 447,70	19 042 184,45
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	16 345 447,70	19 042 184,45
10.	Wynik netto	4 737 725,75	5 010 411,21
a)	zysk netto	4 737 725,75	5 010 411,21
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
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>27 440 152,62</b>	<b>28 635 601,53</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>27 440 152,62</b>	<b>28 635 601,53</b>