

The background of the entire page is a dense, overlapping collage of various movie posters. Some visible titles include '30 NIGHTS OF SEX', 'CRUSOE', 'STAND UP, STAND FOR YOUR RIGHTS', 'PLANETA Singli', 'REBORN', 'CARGO', 'POTUCZNIK kabura', 'MADAME', 'REMEMBER YOU', 'THESE FINAL HOURS', and 'CONSPIRACY OF FAITH'. The posters are in various colors and orientations, creating a vibrant, textured backdrop.

cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za III kwartał 2022



przychody*



zysk netto



sprzedaż subskrypcji**

3Q 2022

[PLN]

[r/r]

17,0 mln

▲ +1%

5,1 mln

▲ +8%

15,8 mln

▼ -2%

1-3Q 2022

[PLN]

[r/r]

51,2 mln

▲ +1%

14,6 mln

▲ +4%

48,9 mln

▲ +1%

30 września 2022

445 tys.

aktywnych subskrypcji na koniec
września 2022***

95%

Udział sprzedaży YTD miesięcznych
subskrypcji na koniec września
2022

11 035

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

*przychody po wyłączeniu zmiany stanu produktów

**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]	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży	16 819 335,13	17 210 837,35	50 828 092,94	51 462 801,54
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 768 311,03	6 193 292,66	17 413 904,90	17 959 913,34
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 807 273,27	6 210 346,63	17 391 320,92	17 946 024,16
Zysk (strata) brutto	5 817 277,94	6 323 506,89	17 400 335,96	18 159 384,27
Zysk (strata) netto	4 696 540,94	5 064 489,91	14 049 342,96	14 614 132,27

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
Subskrypcje/abonamenty	16 105 615,88	15 769 846,53	48 808 093,02	48 926 891,44
Emisja reklam	456 476,68	465 045,50	1 124 055,33	1 030 306,38
Pozostałe	257 242,57	750 603,32	895 944,59	1 303 615,74
Suma	16 819 335,13	16 985 495,35	50 828 092,94	51 260 813,56

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
Subskrypcje/abonamenty	95,76%	92,84%	96,03%	95,45%
Emisja reklam	2,71%	2,74%	2,21%	2,01%
Pozostałe	1,53%	4,42%	1,76%	2,54%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.09.2021	30.09.2022
Aktywa trwałe	2 796 496,72	4 281 425,75
Aktywa obrotowe	21 863 950,30	20 011 487,07
Aktywa razem	24 660 447,02	24 292 912,82
Zobowiązania krótkoterminowe	4 195 920,94	4 129 876,99
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	18 632 348,83	19 459 396,84
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 728 557,18	14 670 191,63

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 424 720,76	1 465 053,12	12 621 880,54	10 330 898,95
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-79 351,74	-1 820,00	-347 161,22	-307 894,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	6 100,00	-18 776 700,75	-18 099 121,00	-18 779 625,75

SPIIS 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	8
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 trzecim kwartale 2022 roku Emitent odnotował ponad 17,2 mln zł przychodów ze sprzedaży. Z kolei przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów (z wyłączeniem zmiany stanu produktów) wyniosły blisko 17,0 mln zł, co wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oznacza wzrost o blisko 1%. W ujęciu narastającym Emitent wygenerował przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości blisko 51,5 mln zł. Po wyłączeniu zmiany stanu produktów wartość ta wyniosła 51,2 mln zł, co z kolei stanowi wzrost o blisko 400 tys. zł r/r.

Należy mieć na uwadze, że w okresie omawianego kwartału Emitent uruchomił sklep internetowy kapitanbomba.pl oferujący wysokojakościowe ubrania oraz gadżety z uniwersum Kapitana Bomby, który w omawianym kwartale wygenerował przychody w wysokości 544,7 tys. zł. W strukturze przychodów zostały one zaprezentowane w kategorii „pozostałe”. Należy również odnotować, że w związku z powyższym Emitent poczynił od omawianego kwartału wykazuje pozycję „zmiana stanu produktów” w przychodach. Wreszcie, należy wspomnieć, że suma przychodów prezentowana w strukturze przychodów jest obrotem wygenerowanym przez Spółkę pomniejszonym o pozycję „zmiana stanu produktów”.

Przy ocenie dynamiki wzrostu przychodów należy również pamiętać, że w działalności Spółki obserwuje się sezonowość - użytkownicy portalu wykazują wzmożoną aktywność w okresie zimowym, sprzyjającym spędzaniu czasu w domu. Analogicznie, w okresie letnim aktywność ta spada. Niemniej jednak Zarząd Emitenta ocenia, że zmiana standardu nadawania bezpłatnej naziemnej telewizji cyfrowej w Polsce na DVB-T2/HEVC wpłynęła wspierająco na działalność Spółki. Spowodowała ona, że pojawił się dodatkowy impuls do zmiany odbiornika telewizyjnego na nowszy, co sprzyja konsumpcji VOD w wygodnym modelu subskrypcyjnym.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w trzecim kwartale 2022 roku 15,8 mln zł. Na koniec września 2022 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 445 170.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w trzecim kwartale 2022 roku wyniósł niemal 6,2 mln zł, co stanowi wzrost o 7% rdr. Narastająco Spółka wypracowała EBIT na poziomie 17,9 mln zł notując wzrost o ok 3% rdr. W trzecim kwartale 2022 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 5,1 mln zł, wobec 4,7 mln zł wygenerowane w analogicznym okresie roku poprzedniego. W ujęciu narastającym zysk netto przekroczył 14,6 mln zł, co stanowi wzrost o ok. 4% rdr.

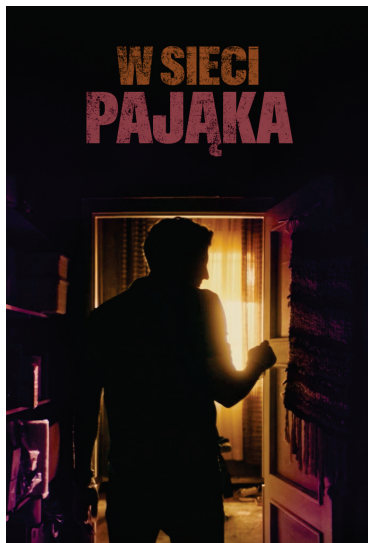
Odnosić należy, że wpływ na rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności ma fakt, że Emitent zobowiązany jest do uiszczania podatku audiowizualnego. Wartość opłaty audiowizualnej poniesiona przez Emitenta w omawianym kwartale wyniosła 236,5 tys. zł.

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

W okresie III 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. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 30 września 2022 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 11 035 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 września 2022 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 428 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.

Emitent nieprzerwanie inwestuje w rozwój aplikacji CDA, dostępnej na różnego rodzaju urządzeniach mobilnych i telewizorach Smart - LG, Samsung, Panasonic, Toshiba, Hitachi, Hisense, JVC, Sony Bravia, Amazon Fire TV oraz Apple TV. Doceniają to także użytkownicy, którzy coraz chętniej korzystają z wygodnych aplikacji CDA udostępnionych praktycznie na każdym urządzeniu podpiętym do internetu. W dniu 12 lipca przekroczony został kolejny kamień milowy – aplikacja CDA osiągnęła poziom 12 mln instalacji.

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



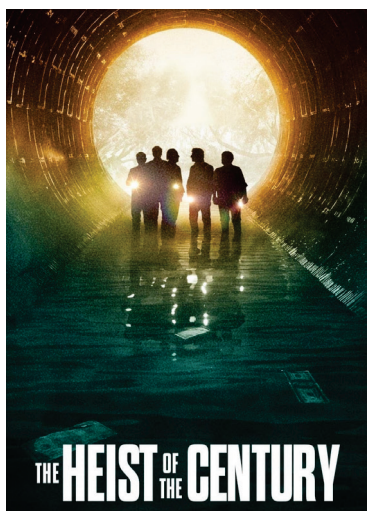
W sieci pająka

Para śledczych, badających pozornie niepowiązane ze sobą brutalne morderstwa, wpada na trop seryjnego mordercy. Trzymający w napięciu i obfitujący w zwroty akcji niemiecki miniserial kryminalny.



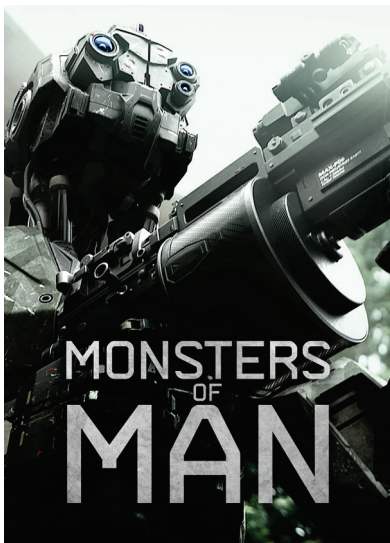
Szept i mrok

Horror opowiadający o parze rodzeństwa, które po latach wraca do swojego domu rodzinnego, aby towarzyszyć swoim rodzicom w ostatnim okresie życia. Rzeczywistość na rodzinnej farmie szybko okazuje się być znacznie bardziej mroczna i przerażająca, niż można się było spodziewać.



Napad stulecia

W 2006 roku grupa złodziei dokonała jednego z najstraszniejszych napadów na bank w historii Argentyny. Zdumiewający był zarówno sposób w jaki tego dokonali, jak i to, co wydarzyło się później. Świetne połączenie kryminału, akcji i czarnej komedii.



Zabójcze roboty

Thriller science fiction. Przewodząca w robotyce firma, desperacko stara się zdobyć lukratywny kontrakt wojskowy, który zapewni jej dalszy rozwój. Jej władze, pragnące przeprowadzić nielegalny, terenowy test swoich robotów, postanawiają wejść w cichą współpracę ze skorumpowanym agentem CIA.



Uciekaj albo walcz

Amerykański dramat sensacyjny. Do szkolnej stołówki wjeżdża furgonetka z czterema uzbrojonymi napastnikami. Rozpoczyna się masakra, którą zamachowcy transmitują na żywo w mediach społecznościowych.



Za zamkniętymi drzwiami

Dwóch chłopców zostaje porwanych i uwięzionych w domu na pustkowiu. Jednemu z nich udaje się wyswobodzić, ale nie może zostawić swojego najlepszego przyjaciela... Trzymający w napięciu film z pogranicza horroru i thrillera.

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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału Emitent zintensyfikował prace nad usprawnieniem działania usługi telewizji w modelu OTT. Po roku funkcjonowania usługi Emitent ocenia, iż została ona bardzo dobrze przyjęta przez użytkowników. Poczynione inwestycje w sprzęt i nowy kodek H.265 (HEVC), który pozwolił znacznie zmniejszyć wielkość plików bez utraty jakości wideo, w ocenie Zarządu Emitenta zapewnią bezpieczeństwo i wysoką jakość transmisji pomimo spodziewanego większego ruchu na witrynie w miesiącach zimowych, sprzyjających konsumpcji treści VOD oraz oglądaniu telewizji. Zarząd ocenia, iż nie będą potrzebne nowe, duże inwestycje w zasoby serwerowe.

Dodatkowo w okresie omawianego kwartału Emitent uruchomił sklep internetowy kapitanbomba.pl oferujący wysokojakościowe ubrania oraz gadżety z uniwersum Kapitana Bomby. Spółka CDA S.A. przejęła od 4Fun Media S.A. w styczniu 2020 roku wszelkie prawa majątkowe do wszystkich wyprodukowanych do tej pory animowanych filmów "Kapitan Bomba", "Laserowy gniew dzidy" oraz "Kaliber 200 Volt". Sklep to efekt wielomiesięcznej wyłożonej pracy projektantów, pasjonatów i fanów kultowej serii animowanych filmów dla dorosłych z przygodami Kapitana Bomby. Wszystkie produkty, które dostępne są w sklepie powstają w kraju i przechodzą restrykcyjną kontrolę jakości. Zarząd od początku uruchomienia sklepu obserwuje wzmożone zainteresowanie klientów oferowanymi produktami, co w ocenie Zarządu Spółki potwierdza, iż jest to słuszny kierunek rozwoju.

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 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.

Równolegle 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 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)

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	63,22%	9 740 409	63,80%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,08%	5 249 000	34,38%
Pozostali	276 936	2,70%	276 936	1,81%
Suma	10 266 345	100,00%	15 266 345	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.09.2022 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 15.

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 kwietnia do czerwca 2022 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		30.09.2021	30.09.2022
A.	Aktywa trwałe	2 796 496,72	4 281 425,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	512 333,33	240 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	116 083,39	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	156 249,94	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	461 938,15	452 510,83
1.	Środki trwałe	461 938,15	452 510,83
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	449 404,25	347 722,90
d)	środki transportu	0,00	96 319,07
e)	inne środki trwałe	12 533,90	8 468,86
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	1 822 225,24	3 588 914,92
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 022,00	23 780,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 790 203,24	3 565 134,92
B.	Aktywa obrotowe	21 863 950,30	20 011 487,07
I.	Zapasy	182 310,00	885 024,39
1.	Materiały	0,00	288 370,36
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	58 100,00
3.	Produkty gotowe	0,00	167 242,00
4.	Towary	180 000,00	284 586,62
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	2 310,00	86 725,41
II.	Należności krótkoterminowe	2 246 446,96	2 592 804,64
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	2 246 446,96	2 592 804,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 898 486,45	2 242 369,27
	- do 12 miesięcy	1 898 486,45	2 242 369,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	251 328,75	241 011,50
c)	inne	96 631,76	109 423,87
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	17 757 857,18	14 694 091,63
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 757 857,18	14 694 091,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	29 300,00	23 900,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	29 300,00	23 900,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 728 557,18	14 670 191,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 728 557,18	14 670 191,63
	- 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	1 677 336,16	1 839 566,41
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	24 660 447,02	24 292 912,82

PASywa		30.09.2021	30.09.2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	18 632 348,83	19 459 396,84
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 022 884,50	1 026 634,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 560 121,37	3 818 630,07
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 241 042,50	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	14 049 342,96	14 614 132,27
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 028 098,19	4 833 515,98
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 756 235,39	692 879,19
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 719 156,00	664 209,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37 079,39	28 670,19
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
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	4 195 920,94	4 129 876,99
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	4 195 920,94	4 129 876,99
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:	3 033 400,10	2 888 524,42
	- do 12 miesięcy	3 033 400,10	2 888 524,42
	- 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	1 158 573,84	1 240 692,57
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 947,00	660,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	75 941,86	10 759,80
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	75 941,86	10 759,80
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	75 941,86	10 759,80
	Pasywa razem	24 660 447,02	24 292 912,82

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

	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 819 335,13	17 210 837,35	50 828 092,94	51 462 801,54
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 819 335,13	16 688 507,97	50 828 092,94	50 940 472,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	225 342,00	0,00	225 342,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	296 987,38	0,00	296 987,38
B. Koszty działalności operacyjnej	11 051 024,10	11 017 544,69	33 414 188,04	33 502 888,20
I. Amortyzacja	243 290,26	90 763,54	699 580,05	304 283,18
II. Zużycie materiałów i energii	14 689,29	262 045,90	34 698,52	372 764,37
III. Usługi obce	9 949 405,86	9 547 803,11	30 223 696,81	29 847 777,24
IV. Podatki i opłaty	253 885,54	244 075,65	760 155,47	770 195,85
V. Wynagrodzenia	514 910,04	604 219,08	1 493 864,10	1 759 739,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 285,70	109 462,49	181 907,77	276 879,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 557,41	7 614,42	20 285,32	19 688,18
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	151 560,50	0,00	151 560,50
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	5 768 311,03	6 193 292,66	17 413 904,90	17 959 913,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	88 713,82	17 058,57	126 669,41	52 455,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	72 300,00	0,00	72 300,00	0,00
II. Dotacje	16 139,16	16 139,16	48 417,48	48 417,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	274,66	919,41	5 951,93	4 037,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 751,58	4,60	149 253,39	66 344,18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	0,00	149 249,97	66 333,36
III. Inne koszty operacyjne	1,59	4,60	3,42	10,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	5 807 273,27	6 210 346,63	17 391 320,92	17 946 024,16
G. Przychody finansowe	9 880,90	105 651,40	10 060,65	213 827,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	42,44	76 201,96	222,19	184 377,65
- 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	9 838,46	29 449,44	9 838,46	29 449,44
H. Koszty finansowe	-123,77	-7 508,86	1 045,61	469,00
I. Odsetki, w tym:	480,31	29,00	1 045,61	469,00
- 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	-604,08	-7 537,86	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	5 817 277,94	6 323 506,89	17 400 335,96	18 159 384,27
J. Podatek dochodowy	1 120 737,00	1 259 019,00	3 350 993,00	3 545 252,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	4 696 540,94	5 064 489,91	14 049 342,96	14 614 132,27

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

	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 424 720,76	1 465 053,12	12 621 880,54	10 330 898,95
I. Zysk (strata) netto	4 696 540,94	5 064 489,91	14 049 342,96	14 614 132,27
II. Korekty razem	728 179,82	-183 062,03	-1 427 462,42	-4 283 233,32
1. Amortyzacja	293 040,25	90 763,54	848 830,02	370 616,54
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	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	543 552,34	176 560,33	1 614 745,58	566 000,51
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-114 938,54	-182 310,00	-696 222,45
7. Zmiana stanu należności	-96 242,68	-307 150,95	371 036,23	-138 772,87
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	106 520,67	332 876,24	-2 659 145,77	-3 013 316,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-118 690,76	-361 172,65	-1 420 618,48	-1 371 538,65
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 424 720,76	4 881 427,88	12 621 880,54	10 330 898,95
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-79 351,74	-1 820,00	-347 161,22	-307 894,14
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	79 351,74	1 820,00	347 161,22	307 894,14
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	79 351,74	1 820,00	347 161,22	307 894,14
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)	-79 351,74	-1 820,00	-347 161,22	-307 894,14
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	6 100,00	-18 776 700,75	-18 099 121,00	-18 779 625,75
I. Wpływy	406 100,00	181 350,00	679 050,00	193 425,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	176 250,00	258 750,00	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	406 100,00	5 100,00	420 300,00	15 300,00
II. Wydatki	400 000,00	18 958 050,75	18 778 171,00	18 973 050,75
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	18 958 050,75	18 378 171,00	18 958 050,75
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	400 000,00	0,00	400 000,00	15 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 100,00	-18 776 700,75	-18 099 121,00	-18 779 625,75
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 351 469,02	-13 897 092,87	-5 824 401,68	-8 756 620,94
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 351 469,02	-13 897 092,87	-5 824 401,68	-8 756 620,94
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 377 088,16	28 567 284,50	23 552 958,86	23 426 812,57
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	17 728 557,18	14 670 191,63	17 728 557,18	14 670 191,63
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 935 807,89	14 218 656,93	22 702 426,87	23 625 190,32
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 935 807,89	14 218 656,93	22 702 426,87	23 625 190,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 021 009,50	1 024 759,50	1 019 134,50	1 022 884,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 875,00	1 875,00	3 750,00	3 750,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 750,00	0,00	3 750,00	3 750,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	1 875,00	1 875,00	3 750,00	3 750,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 022 884,50	1 026 634,50	1 022 884,50	1 026 634,50
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	3 536 308,87	3 644 255,07	5 337 844,67	3 560 121,37
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	23 812,50	174 375,00	-1 777 723,30	258 508,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	23 812,50	174 375,00	255 000,00	293 196,20
	- akcji powyżej wartości nominalnej	23 812,50	174 375,00	255 000,00	293 196,20
	- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	2 032 723,30	34 687,50
	- pokrycia straty	0,00	0,00	2 032 723,30	34 687,50
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 560 121,37	3 818 630,07	3 560 121,37	3 818 630,07
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 rezerwowy 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 rezerwowy 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	25 687,50	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-25 687,50	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	19 042 184,45
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	16 345 447,70	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-16 345 447,70	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-16 345 447,70	-19 042 184,45
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	14 049 342,96	14 614 132,27	14 049 342,96	14 614 132,27
a)	zysk netto	14 049 342,96	14 614 132,27	14 049 342,96	14 614 132,27
b)	strata netto				
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)	18 632 348,83	19 459 396,84	18 632 348,83	19 459 396,84
	Kapitał (fundusz) własny, po uwz.	18 632 348,83	19 459 396,84	18 632 348,83	19 459 396,84
III.	proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				