



**cda.pl**

# Raport kwartalny CDA S.A. za II kwartał 2020



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji  
CDA Premium



prowizje dla partnerów  
CDA Premium

2Q 2020

[PLN]

15,6 mln

[r/r]

▲ +50%

4,4 mln

▲ +90%

14,7 mln

▲ +55%

7,3 mln

▲ +38%

1-2Q 2020

[PLN]

28,8 mln

[r/r]

▲ +50%

8,0 mln

▲ +158%

27,1 mln

▲ +54%

13,3 mln

▲ +23%

## 30 czerwca 2020

**280 tys.**

aktywnych subskrybentów na  
koniec czerwca 2020

**94%**

Udział sprzedaży miesięcznych  
subskrypcji CDA Premium na  
koniec czerwca 2020

**7 485**

Pełnometrażowych filmów i seriali  
w bazie CDA Premium

## WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	10 396 816,25	15 574 786,91	19 271 393,68	28 849 465,66
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 884 828,09	5 390 433,76	3 916 721,99	9 922 410,15
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 842 106,42	5 394 871,51	3 824 436,82	9 893 395,28
Zysk (strata) brutto	2 857 257,82	5 409 434,05	3 874 609,91	9 958 428,96
Zysk (strata) netto	2 303 117,82	4 367 443,05	3 121 624,91	8 049 381,96

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
Subskrypcje/abonamenty	9 476 980,83	14 687 443,27	17 565 045,75	27 082 824,94
Emisja reklam	698 911,42	771 372,06	1 252 440,93	1 399 969,14
Pozostałe	220 924,00	115 971,58	453 907,00	366 671,58
Suma	10 396 816,25	15 574 786,91	19 271 393,68	28 849 465,66

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
Subskrypcje/abonamenty	91,15%	94,30%	91,15%	93,88%
Emisja reklam	6,72%	4,95%	6,50%	4,85%
Pozostałe	2,13%	0,75%	2,35%	1,27%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.06.2019	30.06.2020
Aktywa trwałe	1 206 280,78	2 037 220,48
Aktywa obrotowe	14 147 832,23	17 304 126,95
Aktywa razem	15 354 113,01	19 341 347,43
Zobowiązania krótkoterminowe	7 650 407,00	3 580 444,11
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	7 237 497,09	14 406 361,13
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 628 137,78	15 213 477,47

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 005 098,62	2 885 327,46	4 571 021,10	11 330 620,72
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	12 200,00	-7 231,15	-198 686,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 814 383,41	38 687,00	-2 224 805,25	-6 988 722,00

## **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>4</b>
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	4
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	4
<b>III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH .....</b>	<b>4</b>
<b>IV. PROFIL SPÓŁKI .....</b>	<b>4</b>
1. Informacje ogólne o Emitencie .....	4
2. Działalność Emitenta.....	4
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	5
<b>V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....</b>	<b>5</b>
<b>VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO .....</b>	<b>5</b>
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu .....	5
2. Zatrudnienie w CDA S.A. ....	5
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	5
<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....</b>	<b>6</b>
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN) .....	6
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN) .....	8
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN) .....	9
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN).....	10

## **I. SYTUACJA FINANSOWA**

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

W drugim kwartale 2020 roku Emitent odnotował 15,6 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 49,7%. W ujęciu narastającym po dwóch kwartałach 2020 roku sprzedaż wyniosła 28,8 mln zł, co stanowi wzrost o 49,8% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego

W omawianym kwartale 2020 r. istotnym czynnikiem kształtującym wyniki Spółki były ograniczenia narzucone przez rząd w związku z pandemią COVID-19 - powszechna izolacja, zamknięcie kin, ograniczenia w przebywaniu w sklepach i galeriach handlowych zachęcały do pozostania w domu i częstszego niż zwykle konsumowania treści VOD zarówno na urządzeniach mobilnych jak i Smart TV. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 14,7 mln zł. Względem analogicznego okresu 2019 roku, sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 55,0%. Pozostałą część wpływów wygenerowały głównie emisje reklam.

Na koniec czerwca 2020 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 280 775 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do czerwca 2019 r. zwiększono liczbę abonentów o 90 385, co stanowi wzrost o 47,5%.

Istotny czynnik kształtujący wyniki Emitenta stanowią prowizje na rzecz kontrahentów Spółki – dystrybutorów filmowych, wydawców oraz pośredników posiadających prawa autorskie do publikowanych materiałów. Prowizja na rzecz partnerów Spółki w drugim kwartale 2020 r. wyniosła 7,3 mln zł. natomiast narastająco, po dwóch kwartałach 2020 r. ok. 13,3 mln zł. W porównaniu do analogicznych okresów roku poprzedniego, wynagrodzenie kontrahentów zwiększyło się odpowiednio o 38,4% i 22,7%.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w drugim kwartale 2020 roku wyniósł 5,4 mln zł i w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego był wyższy o 89,8%. W ujęciu narastającym Emitent odnotował zysk operacyjny w kwocie niemal 9,9 mln zł. Oznacza to wzrost o 158,7% w porównaniu z wynikiem prezentowanym po dwóch kwartałach 2019 roku.

W drugim kwartale 2020 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie 4,4 mln zł. Oznacza to wzrost o 89,6% wobec 2,3 mln zł zysku odnotowanego w analogicznym okresie 2019 roku. Narastająco, zysk netto po dwóch kwartałach 2020 roku wzrósł do poziomu 8,0 mln zł. Oznacza to wzrost o 157,9% w porównaniu z wynikiem z roku ubiegłego.

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

W okresie II kwartału 2020 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali oraz partnerzy zamieszczający autorskie materiały. W omawianym okresie pozyskane zostały nowe katalogi filmów i seriali od dystrybutorów, z którymi Spółka współpracuje, a także podpisano umowę ze Stowarzyszeniem Nowe Horyzonty oraz z S-Media TV (dystrybutorem treści na terenie Czech i Słowacji). Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 7485 filmów, bajek i seriali.

W drugim kwartale 2020 roku do oferty CDA Premium wprowadzono m.in. takie filmy jak:

- Maudie (2016) – wzruszająca historia z Sally Hawkins w roli głównej.
- Guns Akimbo (2019) - film akcji z Danielem Radcliffem w roli głównej.
- Frantz (2016) – poruszający obraz François Ozon'a.
- Pasażer (2018) – film akcji z Liamem Neesonem.

Ponadto na dzień 30 czerwca 2020 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 340 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.

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

### 1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału prowadzono działania mające na celu usprawnienie przepustowości serwerów na portalu CDA. W omawianym okresie prowadzone były także negocjacje mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami filmowymi w przedmiocie rozwoju segmentu CDA Premium.

### 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 2020 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.

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

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

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

## VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

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

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

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

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

Na dzień 30.06.2020 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

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

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

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

- Ewidencją środków trwałych objęte są wszystkie środki o okresie używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 1.500 zł.
- Samochody są zaliczane do środków trwałych niezależnie od ceny zakupu.
- Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową w oparciu o stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe o wartości 1.500-3.500 zł są umarżane 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 omawianym okresie nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	30.06.2019	30.06.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 206 280,78</b>	<b>2 037 220,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 173 920,90</b>	<b>1 640 370,87</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	563 833,38	364 833,38
3. Inne wartości niematerialne i prawne	370 087,52	1 035 537,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 710,88</b>	<b>371 972,61</b>
1. Środki trwałe	14 710,88	371 972,61
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	14 710,88	354 357,42
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	17 615,19
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>17 649,00</b>	<b>24 877,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 649,00	22 687,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 190,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>14 147 832,23</b>	<b>17 304 126,95</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>37 374,39</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	37 374,39	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 385 225,58</b>	<b>1 775 058,45</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	1 385 225,58	1 775 058,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 161 387,16	1 496 221,47
- do 12 miesięcy	1 161 387,16	1 496 221,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	118 482,41	189 552,78
c) inne	105 356,01	89 284,20
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 664 637,79</b>	<b>15 270 477,47</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 664 637,79	15 270 477,47
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	36 500,01	57 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	36 500,01	57 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 628 137,78	15 213 477,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 628 137,78	15 213 477,47
- 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>60 594,47</b>	<b>258 591,03</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>15 354 113,01</b>	<b>19 341 347,43</b>



PASywa		30.06.2019	30.06.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 237 497,09</b>	<b>14 406 361,13</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 015 464,50</b>	<b>1 019 134,50</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 100 407,68</b>	<b>5 337 844,67</b>
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)	835 083,00	986 042,50
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 121 624,91</b>	<b>8 049 381,96</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>8 116 615,92</b>	<b>4 934 986,30</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>440 760,00</b>	<b>1 267 555,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	440 760,00	1 267 555,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	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>7 650 407,00</b>	<b>3 580 444,11</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	7 650 407,00	3 580 444,11
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	5 087 322,50	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 889 495,12	2 641 600,36
	- do 12 miesięcy	1 889 495,12	2 641 600,36
	- 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	571 893,73	919 083,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	60 528,56	0,00
i)	inne	41 167,09	19 759,87
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>25 448,92</b>	<b>86 987,19</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 448,92	86 987,19
-	długoterminowe	0,00	54 513,24
-	krótkoterminowe	25 448,92	32 473,95
	<b>Pasywa razem</b>	<b>15 354 113,01</b>	<b>19 341 347,43</b>

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

	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>10 396 816,25</b>	<b>15 574 786,91</b>	<b>19 271 393,68</b>	<b>28 849 465,66</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 396 816,25	15 574 786,91	19 271 393,68	28 849 465,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 511 988,16</b>	<b>10 184 353,15</b>	<b>15 354 671,69</b>	<b>18 927 055,51</b>
I. Amortyzacja	20 810,70	242 030,87	48 878,05	465 897,75
II. Zużycie materiałów i energii	30 086,47	23 763,08	47 659,64	42 074,98
III. Usługi obce	6 993 645,62	9 392 364,69	14 331 426,36	17 429 821,19
IV. Podatki i opłaty	5 628,17	15 626,20	10 239,05	18 179,80
V. Wynagrodzenia	396 693,35	456 085,40	794 868,94	856 167,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 016,08	51 303,84	112 791,72	104 230,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 107,77	3 179,07	8 807,93	10 683,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>2 884 828,09</b>	<b>5 390 433,76</b>	<b>3 916 721,99</b>	<b>9 922 410,15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 028,38</b>	<b>54 189,12</b>	<b>7 216,58</b>	<b>72 451,55</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	6 751,12	16 139,16	6 751,12	32 278,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	277,26	38 049,96	465,46	40 173,23
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49 750,05</b>	<b>49 751,37</b>	<b>99 501,75</b>	<b>101 466,42</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	49 749,99	99 499,98	99 499,98
III. Inne koszty operacyjne	0,06	1,38	1,77	1 966,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>2 842 106,42</b>	<b>5 394 871,51</b>	<b>3 824 436,82</b>	<b>9 893 395,28</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>15 248,40</b>	<b>15 226,31</b>	<b>50 270,09</b>	<b>65 705,59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18 236,34	7 485,67	32 311,79	17 647,30
- 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	-2 987,94	7 740,64	17 958,30	48 058,29
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>97,00</b>	<b>663,77</b>	<b>97,00</b>	<b>671,91</b>
I. Odsetki, w tym:	97,00	663,77	97,00	671,91
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>2 857 257,82</b>	<b>5 409 434,05</b>	<b>3 874 609,91</b>	<b>9 958 428,96</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>554 140,00</b>	<b>1 041 991,00</b>	<b>752 985,00</b>	<b>1 909 047,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>2 303 117,82</b>	<b>4 367 443,05</b>	<b>3 121 624,91</b>	<b>8 049 381,96</b>

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

	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>3 005 098,62</b>	<b>2 885 327,46</b>	<b>4 571 021,10</b>	<b>11 330 620,72</b>
I. Zysk (strata) netto	2 303 117,82	4 367 443,05	3 121 624,91	8 049 381,96
II. Korekty razem	701 980,80	-1 482 115,59	1 449 396,19	3 281 238,76
1. Amortyzacja	70 560,69	291 780,86	148 378,03	565 397,73
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	403 026,00	700 076,81	445 757,00	1 137 753,98
6. Zmiana stanu zapasów	22 625,61	0,00	-25 179,27	0,00
7. Zmiana stanu należności	-293 205,19	16 036,62	-234 542,82	285 959,11
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	456 733,74	-2 427 264,17	1 022 212,17	317 748,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 239,95	-62 745,71	92 771,08	974 379,80
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 005 098,62	2 885 327,46	4 571 021,10	11 330 620,72
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>12 200,00</b>	<b>-7 231,15</b>	<b>-198 686,02</b>
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemiat. 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	0,00	-12 200,00	7 231,15	198 686,02
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	12 800,00	7 231,15	198 686,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-25 000,00	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)	0,00	12 200,00	-7 231,15	-198 686,02
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-1 814 383,41</b>	<b>38 687,00</b>	<b>-2 224 805,25</b>	<b>-6 988 722,00</b>
I. Wpływy	-15 962,72	38 687,00	-26 384,56	167 629,50
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	31 487,00	0,00	154 629,50
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	-15 962,72	7 200,00	-26 384,56	13 000,00
II. Wydatki	1 798 420,69	0,00	2 198 420,69	7 156 351,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 798 420,69	0,00	2 198 420,69	7 131 351,50
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	0,00	0,00	0,00	25 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 814 383,41	38 687,00	-2 224 805,25	-6 988 722,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 190 715,21</b>	<b>2 936 214,46</b>	<b>2 338 984,70</b>	<b>4 143 212,70</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 190 715,21</b>	<b>2 936 214,46</b>	<b>2 338 984,70</b>	<b>4 143 212,70</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 437 422,57</b>	<b>12 277 263,01</b>	<b>10 289 153,08</b>	<b>11 070 264,77</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>12 628 137,78</b>	<b>15 213 477,47</b>	<b>12 628 137,78</b>	<b>15 213 477,47</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

	01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 011 701,77</b>	<b>10 007 431,08</b>	<b>9 193 194,68</b>	<b>13 333 701,17</b>
<b>I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 011 701,77</b>	<b>10 007 431,08</b>	<b>9 193 194,68</b>	<b>13 333 701,17</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 015 464,50	1 018 764,50	1 015 464,50	1 015 464,50
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	370,00	0,00	3 670,00
1. a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	370,00	0,00	3 670,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 015 464,50	1 019 134,50	1 015 464,50	1 019 134,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 791 079,35	5 306 727,67	2 791 079,35	3 100 407,68
4. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	31 117,00	309 328,33	2 237 436,99
1. a) zwiększenie (z tytułu)	309 328,33	31 117,00	309 328,33	2 237 436,99
- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	31 117,00	0,00	150 959,50
- z podziału zysku	309 328,33	0,00	309 328,33	2 109 577,49
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	-23 100,00
- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 100 407,68	5 337 844,67	3 100 407,68	5 337 844,67
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5. 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. Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6. 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. Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 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. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8. 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. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 386 650,83	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	5 386 650,83	9 217 828,99
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 386 650,83	9 217 828,99
b) zmniejszenie (z tytułu)	-5 386 650,83	0,00	-5 386 650,83	-9 217 828,99
- podziału zysku z lat ubiegłych	-5 386 650,83	0,00	-5 386 650,83	-9 217 828,99
9. 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	3 121 624,91	4 367 443,05	3 121 624,91	8 049 381,96
	a)	zysk netto	3 121 624,91	4 367 443,05	3 121 624,91	8 049 381,96
	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.		<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 237 497,09</b>	<b>14 406 361,13</b>	<b>7 237 497,09</b>	<b>14 406 361,13</b>
III.		<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 237 497,09</b>	<b>14 406 361,13</b>	<b>7 237 497,09</b>	<b>14 406 361,13</b>