



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za II kwartał 2021



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji
CDA Premium

2Q 2021

[PLN]

[r/r]

16,6 mln

▲ +7%

4,6 mln

▲ +6%

16,0 mln

▲ +9%

1-2Q 2021

[PLN]

[r/r]

34,0 mln

▲ +18%

9,4 mln

▲ +16%

32,7 mln

▲ +21%

30 czerwca 2021

337 tys.

aktywnych subskrybentów na
koniec czerwca 2021

96%

Udział sprzedaży miesięcznych
subskrypcji CDA Premium na
koniec czerwca 2021

9 340

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	15 574 786,91	16 609 921,27	28 849 465,66	34 008 757,81
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 390 433,76	5 721 325,72	9 922 410,15	11 645 593,87
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 394 871,51	5 687 892,69	9 893 395,28	11 584 047,65
Zysk (strata) brutto	5 409 434,05	5 695 926,27	9 958 428,96	11 583 058,02
Zysk (strata) netto	4 367 443,05	4 615 076,27	8 049 381,96	9 352 802,02

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Subskrypcje/abonamenty	14 687 443,27	16 010 195,18	27 082 824,94	32 702 477,14
Emisja reklam	771 372,06	339 070,13	1 399 969,14	667 578,65
Pozostałe	115 971,58	260 655,96	366 671,58	638 702,02
Suma	15 574 786,91	16 609 921,27	28 849 465,66	34 008 757,81

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Subskrypcje/abonamenty	94,30%	96,39%	93,88%	96,16%
Emisja reklam	4,95%	2,04%	4,85%	1,96%
Pozostałe	0,75%	1,57%	1,27%	1,88%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.06.2020	30.06.2021
Aktywa trwałe	2 037 220,48	2 673 162,80
Aktywa obrotowe	17 304 126,95	16 640 670,27
Aktywa razem	19 341 347,43	19 313 833,07
Zobowiązania krótkoterminowe	3 580 444,11	4 089 400,27
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	14 406 361,13	13 935 807,89
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 213 477,47	12 377 088,16

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 885 327,46	2 229 722,16	11 330 620,72	7 197 159,78
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	12 200,00	-101 736,30	-198 686,02	-267 809,48
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	38 687,00	-18 112 421,00	-6 988 722,00	-18 105 221,00

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	1
I. SYTUACJA FINANSOWA	3
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	3
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport	3
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA	6
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	6
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	6
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	6
IV. PROFIL SPÓŁKI	6
1. Informacje ogólne o Emitencie	6
2. Działalność Emitenta.....	7
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.	8
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 drugim kwartale 2021 roku Emitent odnotował ponad 16,6 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 6,6%. W ujęciu narastającym Emitent wygenerował przychody w wysokości nieznacznie przekraczającej 34,0 mln zł, co z kolei stanowi wzrost o 17,9% r/r.

Przy ocenie tempa wzrostu przychodów w omawianym okresie należy mieć na uwadze efekt wysokiej bazy związany z tym, że w II kwartale 2020 roku miał miejsce znaczny wzrost zainteresowania usługą CDA Premium z uwagi na wybuch pandemii COVID-19 w Polsce i związane z tymi obostrzenia – powszechny lockdown, izolacja, zamknięcie kin, restauracji, które sprzyjały konsumowaniu treści VOD. W omawianym kwartale natomiast miało miejsce luzowanie obostrzeń, a pogoda zachęcała do spędzania czasu na świeżym powietrzu. Dodatkowo w czerwcu rozpoczęły się Mistrzostwa Europy w piłce nożnej. Powyższe czynniki w ocenie Zarządu Emitenta negatywnie wpłynęły na preferencje zakupowe odbiorców usług Spółki. Tym niemniej Zarząd Spółki ocenia wypracowane w omawianym kwartale wyniki pozytywnie. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 16,0 mln zł. Względem analogicznego okresu 2020 roku sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 9,0%.

Na koniec czerwca 2021 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 336 824 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do czerwca 2020 r. zwiększono liczbę abonentów o 56 049, co stanowi wzrost o niemal 20%.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w drugim kwartale 2021 roku wyniósł niemal 5,7 mln zł i był o ponad 5,4% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. W pierwszym półroczu 2021 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie 11,6 mln zł. Oznacza to wzrost o 17,1% r/r. W drugim kwartale 2021 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 4,6 mln zł, co stanowi wynik o 5,7% wyższy w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł niespełna 9,4 mln zł i był wyższy o 16,2% r/r.

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 240,1 tys. zł.

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

W okresie II kwartału 2021 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali. Zawarto m.in. umowę z Da Vinci Media GmbH. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 9340 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 czerwca 2021 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 380 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.

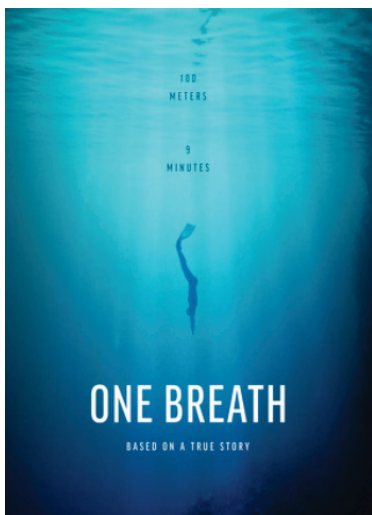
W okresie omawianego kwartału Emitent podpisał umowę ze spółką SGT Sp. z o.o. oraz uzyskał status przedsiębiorcy telekomunikacyjnego, o czym informowano w raporcie ESPI 5/2021. Jednocześnie w okresie omawianego kwartału Emitent zawarł stosowne umowy licencyjne na dystrybucję w modelu OTT (telewizji linearnej w technologii over-the-top) kanałów telewizyjnych z blisko 50 podmiotami - m.in. z: BBC Studios Distribution Ltd., A+E Networks UK, Kino Polska TV S.A., Telewizja Polsat Sp. z o.o. Spółka poinformowała o powyższym raporcie ESPI 6/2021. Podjęte przez Emitenta działania wynikają z długofalowej strategii rozwoju Spółki i dywersyfikacji świadczonych przez nią usług. Emitent planuje uruchomienie usługi CDA TV w dniu 9 sierpnia 2021 roku. Spółka informowała o powyższym w raporcie ESPI 7/2021.

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



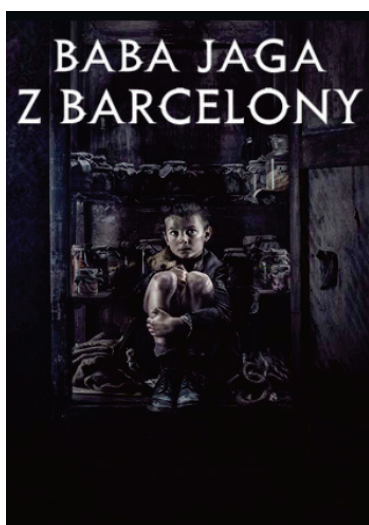
Złapani w sieci (2020)

3 aktorki, 3 pokoje dziecięce, 10 dni, 2458 zbrojeńców. Odważny eksperyment, który otwiera temat tabu wykorzystywania dzieci w Internecie. Trzy dorosłe aktorki ucharakteryzowane na 12-letnie dziewczynki korzystają z portali społecznościowych i doświadczają nadużyć, manipulacji i przymusu, o których nie mówi się w społeczeństwie. Autorzy uwidaczniają, z czym w przestrzeni internetowej borykają się dzieci w wieku 11-13 lat..



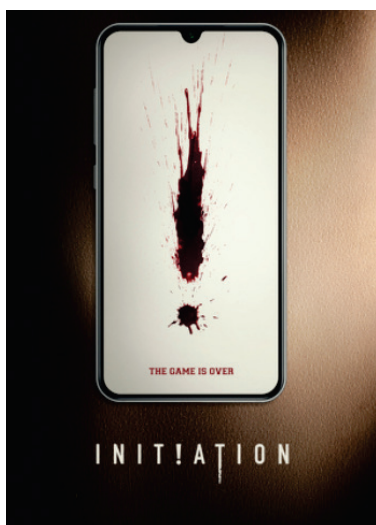
Głęboki wdech (2020)

Prawdziwa historia kobiety, która przypadkiem odkrywa u siebie talent do nurkowania głębinowego. Pomimo niezrozumienia innych i śmiertelnego ryzyka, Marina zanurza się w głębiny oceanu, a jej podświadome lęki powracają w postaci wstrząsających wizji.



Baba Jaga z Barcelony (2020)

Dzbany i misy wypełnione organami, smalec z ludzkiego tłuszczu, zakrwawione dziecięce ciuszki - takie znalezisko zostało odkryte w 1912 roku w ubogiej dzielnicy Barcelony. Niestety ta przerażająca historia wydarzyła się naprawdę.



Inicjacja (2021)

Kiedy w akademiku zostaje znaleziony martwy popularny student, uczniowie i policja rozpoczynają wyścig z czasem, aby odkryć prawdę kryjącą się za mroczną tajemnicą szkoły.



Iwan i zaczarowany kucyk (2021)

John i jego przyjaciel kucyk wyruszają w podróż pełną nieprzewidywalnych przygód, podczas której będą musieli przechrzyć złego króla, złapać ognistego ptaka i znaleźć prawdziwą miłość Johna.



Koma (2019)

Po tajemniczym wypadku, młody mężczyzna odzyskuje świadomości w świecie, który opiera się na wspomnieniach ludzi znajdujących się w głębokiej śpiączce.

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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału, a także po jego zakończeniu prowadzone były przygotowania i prace mające na celu uruchomienie usługi związanej z transmisją programów telewizyjnych za pośrednictwem telewizji linearnej pod nazwą CDA TV. Zawarto umowy licencyjne na dystrybucję kanałów telewizyjnych z blisko 50 podmiotami wśród których należy wskazać m.in. z: BBC Studios Distribution Ltd., A+E Networks UK, Kino Polska TV S.A., Telewizja Polsat Sp. z o.o.

Raportem ESPI 7/2021 Emitent poinformował o planowanej dacie rozpoczęcia świadczenia usług związanych z CDA TV – w dniu 9 sierpnia 2021 roku. W ramach nowej usługi przygotowane zostały trzy pakiety tematyczne - Pakiet Powszechny, Pakiet Start i Pakiet Podstawowy, które będą różniły się ceną oraz liczbą dostępnych kanałów. Wszystkie pakiety będą dostępne wyłącznie dla subskrybentów CDA Premium jako uzupełnienie usługi VOD.

Pakiet Powszechny to plan zawierający podstawowe programy telewizyjne. Pakiet ten będzie dostępny w ramach dotychczasowego abonamentu dla użytkowników CDA Premium bez dodatkowych opłat.

Pakiet Start będzie zawierał blisko 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, Dizi, Polsat Viasat Nature czy Da Vinci Kids. Miesięczna opłata za korzystanie z tego pakietu dla użytkowników CDA Premium wyniesie 4,00 zł brutto miesięcznie. W przypadku pakietu Start będzie obowiązywał 14 dniowy, bezpłatny okres testowy.

Najbogatszym pod względem oferty programowej będzie **Pakiet Podstawowy**, który zawierać będzie 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. Cena pakietu dla użytkowników CDA Premium wyniesie 30,00 zł brutto. Pakiet Podstawowy nie będzie objęty bezpłatnym okresem testowym.

Dostęp do treści CDA TV możliwy będzie po opłaceniu miesięcznej subskrypcji, którą, podobnie jak w przypadku CDA Premium, subskrybent może w dowolnym momencie dezaktywować. CDA TV można będzie oglądać na dowolnym urządzeniu - zarówno na komputerze, na urządzeniach mobilnych (dedykowana aplikacja CDA na Androida oraz iOS) jak i na Smart TV (LG, Philips, Sony, Panasonic, Hisense, Toshiba, TCL, Hitachi, JVC, systemy Android, Android TV, Chromecast i inne). Z CDA TV będzie można korzystać także podczas pobytu w krajach Unii Europejskiej, a większość kanałów nadawana będzie w jakości Full HD (cztery stacje dostępne w jakości 4K).

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

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

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2021 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	CDA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Legnicka 50, (54-204) Wrocław

Adres poczty elektronicznej:	inwestor@cda.pl
Adres strony internetowej:	www.cda.pl
NIP:	8982201542
REGON:	021976118
KRS:	0000671280

2. Działalność Emitenta

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

Spółka udostępnia użytkownikom materiały również w bezpłatnym modelu aVOD (*advertisement VOD*) w ramach CDA Premium Free. Treści stanowią głównie filmy publikowane przez zweryfikowanych użytkowników, którzy zamieszczają autorskie treści w ogólnodostępnej części portalu. Należy również dodać, że dystrybutorzy i pośrednicy filmowi mają również możliwość udostępnienia pełnometrażowych filmów dostępnych w sekcji CDA Premium w modelu aVOD.

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

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

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

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Według stanu na dzień 30 czerwca 2021:

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

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

Według stanu na dzień publikacji raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,45%	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%
Suma	10 228 845	100,00%	15 228 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.06.2021 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

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

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

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

- Ewidencją środków trwałych objęte są wszystkie środki o okresie używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 1.500 zł.
- Samochody są zaliczane do środków trwałych niezależnie od ceny zakupu.
- Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową w oparciu o stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe o wartości 1.500-3.500 zł są umarzane jednorazowo.
- Dla używanych środków trwałych mogą być stosowane stawki indywidualne.
- Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
- Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
- Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.

W okresie od kwietnia do czerwca 2021 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	30.06.2020	30.06.2021
A. Aktywa trwałe	2 037 220,48	2 673 162,80
I. Wartości niematerialne i prawne	1 640 370,87	733 633,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	364 833,38	165 833,38
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 035 537,49	327 799,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	371 972,61	454 326,65
1. Środki trwałe	371 972,61	454 326,65
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	354 357,42	440 776,50
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	17 615,19	13 550,15
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 877,00	1 485 202,81
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 687,00	32 022,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 190,00	1 453 180,81
B. Aktywa obrotowe	17 304 126,95	16 640 670,27
I. Zapasy	0,00	182 310,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	180 000,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 310,00
II. Należności krótkoterminowe	1 775 058,45	2 150 204,28
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	1 775 058,45	2 150 204,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 496 221,47	1 807 587,81
- do 12 miesięcy	1 496 221,47	1 807 587,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	189 552,78	248 949,07
c) inne	89 284,20	93 667,40
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 270 477,47	12 412 488,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 270 477,47	12 412 488,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	57 000,00	35 400,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	57 000,00	35 400,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 213 477,47	12 377 088,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 213 477,47	12 377 088,16
- 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	258 591,03	1 895 667,83
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	19 341 347,43	19 313 833,07

PASywa		30.06.2020	30.06.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	14 406 361,13	13 935 807,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 019 134,50	1 021 009,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 337 844,67	3 536 308,87
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	986 042,50	1 217 230,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	25 687,50
	- 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	8 049 381,96	9 352 802,02
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 934 986,30	5 378 025,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 267 555,00	1 190 063,39
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 267 555,00	1 152 984,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	37 079,39
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	3 580 444,11	4 089 400,27
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	3 580 444,11	4 089 400,27
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:	2 641 600,36	2 960 891,72
	- do 12 miesięcy	2 641 600,36	2 960 891,72
	- 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. publicznopravnnych	919 083,88	1 125 908,55
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 600,00
i)	inne	19 759,87	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	86 987,19	98 561,52
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	86 987,19	98 561,52
-	długoterminowe	54 513,24	0,00
-	krótkoterminowe	32 473,95	98 561,52
	Pasywa razem	19 341 347,43	19 313 833,07

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

	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 574 786,91	16 609 921,27	28 849 465,66	34 008 757,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 574 786,91	16 609 921,27	28 849 465,66	34 008 757,81
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. Koszty działalności operacyjnej	10 184 353,15	10 888 595,55	18 927 055,51	22 363 163,94
I. Amortyzacja	242 030,87	230 896,65	465 897,75	456 289,79
II. Zużycie materiałów i energii	23 763,08	10 094,80	42 074,98	20 009,23
III. Usługi obce	9 392 364,69	9 853 587,28	17 429 821,19	20 274 290,95
IV. Podatki i opłaty	15 626,20	247 795,22	18 179,80	506 269,93
V. Wynagrodzenia	456 085,40	484 254,90	856 167,68	978 954,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 303,84	55 672,17	104 230,92	114 622,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 179,07	6 294,53	10 683,19	12 727,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	5 390 433,76	5 721 325,72	9 922 410,15	11 645 593,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 189,12	16 317,87	72 451,55	37 955,59
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	16 139,16	16 139,16	32 278,32	32 278,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	38 049,96	178,71	40 173,23	5 677,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 751,37	49 750,90	101 466,42	99 501,81
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	1,38	0,91	1 966,44	1,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	5 394 871,51	5 687 892,69	9 893 395,28	11 584 047,65
G. Przychody finansowe	15 226,31	56,48	65 705,59	179,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7 485,67	56,48	17 647,30	179,75
- 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	7 740,64	0,00	48 058,29	0,00
H. Koszty finansowe	663,77	-7 977,10	671,91	1 169,38
I. Odsetki, w tym:	663,77	493,00	671,91	565,30
- 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	-8 470,10	0,00	604,08
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	5 409 434,05	5 695 926,27	9 958 428,96	11 583 058,02
J. Podatek dochodowy	1 041 991,00	1 080 850,00	1 909 047,00	2 230 256,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	4 367 443,05	4 615 076,27	8 049 381,96	9 352 802,02

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

	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 885 327,46	2 229 722,16	11 330 620,72	7 197 159,78
I. Zysk (strata) netto	4 367 443,05	4 615 076,27	8 049 381,96	9 352 802,02
II. Korekty razem	-1 482 115,59	-2 385 354,11	3 281 238,76	-2 155 642,24
1. Amortyzacja	291 780,86	280 646,64	565 397,73	555 789,77
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	700 076,81	275 926,87	1 137 753,98	1 071 193,24
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-2 310,00	0,00	-182 310,00
7. Zmiana stanu należności	16 036,62	216 858,22	285 959,11	467 278,91
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 427 264,17	-2 946 358,12	317 748,14	-2 765 666,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-62 745,71	-210 117,72	974 379,80	-1 301 927,72
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 885 327,46	2 229 722,16	11 330 620,72	7 197 159,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	12 200,00	-101 736,30	-198 686,02	-267 809,48
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	-12 200,00	101 736,30	198 686,02	267 809,48
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 800,00	101 736,30	198 686,02	267 809,48
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-25 000,00	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)	12 200,00	-101 736,30	-198 686,02	-267 809,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	38 687,00	-18 112 421,00	-6 988 722,00	-18 105 221,00
I. Wpływy	38 687,00	265 750,00	167 629,50	272 950,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	31 487,00	258 750,00	154 629,50	258 750,00
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	7 200,00	7 000,00	13 000,00	14 200,00
II. Wydatki	0,00	18 378 171,00	7 156 351,50	18 378 171,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	18 378 171,00	7 131 351,50	18 378 171,00
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	25 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	38 687,00	-18 112 421,00	-6 988 722,00	-18 105 221,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 936 214,46	-15 984 435,14	4 143 212,70	-11 175 870,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 936 214,46	-15 984 435,14	4 143 212,70	-11 175 870,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 277 263,01	23 552 958,86	11 070 264,77	23 552 958,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	15 213 477,47	12 377 088,16	15 213 477,47	12 377 088,16
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 007 431,08	27 440 152,62	13 333 701,17	22 702 426,87
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 007 431,08	27 440 152,62	13 333 701,17	22 702 426,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 018 764,50	1 019 134,50	1 015 464,50	1 019 134,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	370,00	1 875,00	3 670,00	1 875,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	370,00	1 875,00	3 670,00	1 875,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 019 134,50	1 021 009,50	1 019 134,50	1 021 009,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 306 727,67	5 337 844,67	3 100 407,68	5 337 844,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	31 117,00	-1 801 535,80	2 237 436,99	-1 801 535,80
a)	zwiększenie (z tytułu)	31 117,00	231 187,50	2 237 436,99	231 187,50
	- akcji powyżej wartości nominalnej	31 117,00	231 187,50	150 959,50	231 187,50
	- z podziału zysku	0,00	0,00	2 109 577,49	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 032 723,30	0,00	2 032 723,30
	- pokrycia straty	0,00	2 032 723,30	-23 100,00	2 032 723,30
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 337 844,67	3 536 308,87	5 337 844,67	3 536 308,87
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał 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	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	25 687,50	0,00	25 687,50
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	25 687,50	0,00	25 687,50
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	9 217 828,99	16 345 447,70
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-16 345 447,70	-9 217 828,99	-16 345 447,70
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	-16 345 447,70	-9 217 828,99	-16 345 447,70
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

10.	Wynik netto	8 049 381,96	9 352 802,02	8 049 381,96	9 352 802,02
a)	zysk netto	8 049 381,96	9 352 802,02	8 049 381,96	9 352 802,02
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 406 361,13	13 935 807,89	14 406 361,13	13 935 807,89
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 406 361,13	13 935 807,89	14 406 361,13	13 935 807,89