

The background of the entire page is a dense, overlapping collage of various movie posters. Some of the visible titles include "30 NIGHTS OF SEX", "CRUSOE", "PLANETA SINGLI", "REBORN", "CARGO", "POTUCZNIK KABURA", "MADAME", "REMEMBER YOU", "THESE FINAL", "CONSPIRACY OF FAITH", "I AM A CITIZEN", and "THE FIXION". The posters are in various colors and orientations, creating a vibrant, textured backdrop.

cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za I kwartał 2025

SPIS TREŚCI

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

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

W pierwszym kwartale 2025 r. roku Emitent odnotował 26,8 mln zł przychodów ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów (z wyłączeniem zmiany stanu produktów) wyniosły blisko 26,6 mln zł, co wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oznacza wzrost o 8,7%.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w pierwszym kwartale 2025 roku blisko 23,9 mln zł, co stanowi ok. 4,7% wzrostu rdr. Sprzedaż e-commerce wyniosła prawie 2,0 mln zł. Na koniec marca 2025 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium wyniosła ponad 380 tys., a liczba aktywnych subskrypcji w ramach oferty CDA TV blisko 357 tys. Spółka w omawianym kwartale notowała stabilny wzrost abonamentów, wpisujący się w trendy sezonowe.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2025 roku wyniósł blisko 9,7 mln zł i był o ok. 2,8% wyższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. W pierwszym kwartale 2025 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie blisko 8,1 mln zł, co stanowi wynik o 4,2% wyższy wobec 7,6 mln zł wygenerowanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

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 357,8 tys. zł.

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

W okresie pierwszego kwartału 2025 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali, m.in. podpisano umowy z nowymi dystrybutorami: Universal Studios, Galapagos, Gaumont. Zacieśniano także współpracę z dotychczasowymi dostawcami. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium. Według stanu na dzień 31 marca 2025 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 18 655 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 31 marca 2025 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 522 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 zakresie segmentu CDA TV (działalności w modelu OTT: telewizji linearnej w technologii over-the-top) do oferty dodano nowy kanał telewizyjny: TV Toya, polską lokalną stację telewizyjną skierowaną do mieszkańców Łodzi i regionu Ziemi Łódzkiej. Spółka, w ramach dywersyfikacji działalności, konsekwentnie poszerza usługę CDA TV o nowe kanały i rozwija współpracę z dotychczasowymi dystrybutorami.

W ramach rozwoju posiadanej marki Kapitana Bomby, Emitent w pierwszym kwartale 2025 roku wprowadził do sprzedaży detalicznej funkcjonalny napój energetyczny „Kapitan Bomba”, który sprzedawany jest za pośrednictwem sieci sklepów Dino. Do tej pory napój był dostępny jedynie poprzez sprzedaż internetową. Sklep e-commerce kapitan.pl (wcześniej kapitanbomba.pl) poszerzany był z kolei o nowy asortyment z zakresu tematycznych gadżetów oraz ubrań.

Niektóre z filmów i seriali wprowadzonych w pierwszym kwartale 2025 roku



W pierwszym kwartale 2025 roku do platformy CDA Premium dodana została uznana koreańska produkcja – film **Ekshumacja** (na moment publikacji raportu dostępny jedynie na CDA Premium). Oferta platformy poszerzona została również o inne znane tytuły (m.in. **Gladiator**, **Pan i pani Smith**, **Big short**), klasyki kina dla najmłodszych (**Shrek 1 i 2**, **Grinch**) oraz nowe serie (m.in. **Wyspa**, **Łowcy** czy **Las zaginionych**).

Ekshumacja - horror. Zamożna rodzina wynajmuje szamanów, by zbadali przyczynę nadprzyrodzonej choroby, która dotyka pierworodne dzieci w każdym pokoleniu. Okazuje się, że źródło choroby znajduje się w rodzinnym grobowcu...



Bez lęku - serial kryminalny. Prawniczka znana z wygrywania beznadziejnych spraw postanawia udowodnić niewinność Kevina, który został skazany 14 lat wcześniej za morderstwo.



Las zaginionych - serial kryminalny. Policjantka wraca do miasteczka, w którym kilka lat wcześniej zaginęła jej córka. Teraz dochodzi tam do kolejnego zniknięcia dziecka.



Łowcy - serial kryminalny. Były detektyw chce spędzić emeryturę w swoim domu w północnej Szwecji. Wkrótce jednak jego doświadczenie okazuje się niezbędne przy kolejnym śledztwie.



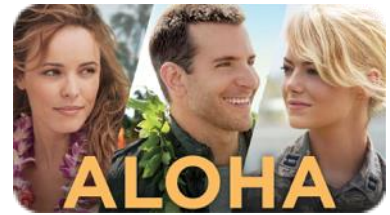
Wyspa - serial sci-fi. Śmiercionośny wirus atakuje mieszkańców małej wyspy położonej między Danią a Niemcami, na Morzu Północnym.



Big short - głośny film oparty na faktach. W 2008 roku światowe rynki finansowe i bankowe dopadł kryzys gospodarczy, na którym wzbogaciła się jedynie garstka ludzi, przewidująca nadchodzącą katastrofę.



Witamy na Hawajach - komedia romantyczna. Specjalista od broni i uzbrojenia (Bradley Cooper) zostaje wysłany do niewielkiej bazy wojskowej na Hawajach. Do pomocy zostaje przydzielona mu oschła i ekscentryczna pani kapitan (Emma Stone).



Człowiek w ogniu - dramat kryminalny. Były agent CIA (Denzel Washington) otrzymuje od swego starego przyjaciela (Christopher Walken) pracę ochroniarza dziewięcioletniej dziewczynki. Gdy ta zostaje uprowadzona, mężczyzna poprzysięga zemstę.



Pan i pani Smith - komedia sensacyjna. John (Brad Pitt) i Jane Smith (Angelina Jolie) na pozór są zwyczajnym małżeństwem wiodącym nudny żywot w uroczym domu na przedmieściach. Nic bardziej mylnego...



Shrek 1 i 2 - klasyka dziecięcej animacji. Przygody dużego, zielonego ogra o pogodnym usposobieniu, który musi stanąć w obronie swoich ziem i przyjaciół. W CDA Premium część 1 i 2.



Grinch - kino rodzinne. Zielony stworek Grinch, który nie znosi świąt, zrobi wszystko, by je zepsuć.



Pachnidło - dramat kostiumowy. Obdarzony genialnym węchem mężczyzna (Ben Whishaw), pragnie stworzyć najpiękniejsze pachnidło na świecie. Z chwilą gdy poznaje zapach kobiety, jego fantazja staje się obsesją.



Gladiator - dramat historyczny. Generał Maximus (Russell Crowe) trafia do niewoli i zostaje gladiatorem. Dzięki swym niezwykłym umiejętnościom wraca do Rzymu, na arenę Koloseum, gdzie szybko zyskuje szansę na zemstę.



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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

Emitent w pierwszym kwartale 2025 roku prowadził działania ukierunkowane na rozwój aplikacji CDA. Celem poprawy jakości udostępnianych materiałów optymalizowano proces streamingu oraz infrastrukturę sieci serwerów. Prowadzone były także prace nad systemem rekomendacji dla użytkowników, mające na celu zwiększenie trafności polecanych filmów na podstawie aktywności subskrybenta.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

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

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2025 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 ponad 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, kanały Polsat Viasat (History, Nature oraz Explorer) 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).

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

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

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	62,99%	9 740 409	63,65%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	33,96%	5 249 000	34,30%
Pozostali	314 436	3,05%	314 436	2,05%
Suma	10 303 845	100,00%	15 303 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2025 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 stycznia do marca 2025 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

	AKTYWA	31.03.2025	31.03.2024
A.	Aktywa trwałe	10 703 188,27	7 081 082,10
I.	Wartości niematerialne i prawne	45 833,33	279 833,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	45 833,33	279 833,33
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 137 601,41	857 937,63
1.	Środki trwałe	1 137 601,41	857 937,63
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	47 112,03	144 505,94
d)	środki transportu	1 077 210,26	711 060,41
e)	inne środki trwałe	13 279,12	2 371,28
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	289 879,29	274 319,33
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	289 879,29	274 319,33
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 229 874,24	5 668 991,81
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 385,00	62 110,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 173 489,24	5 606 881,81
B.	Aktywa obrotowe	41 485 091,51	39 543 636,92
I.	Zapasy	3 106 988,73	1 860 702,34
1.	Materiały	116 025,00	817 124,72
2.	Półprodukty i produkty w toku	45 424,00	83 073,00
3.	Produkty gotowe	1 192 637,25	138 435,12
4.	Towary	1 093 370,64	715 034,48
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	659 531,84	107 035,02
II.	Należności krótkoterminowe	4 267 653,06	3 668 165,64
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	4 267 653,06	3 668 165,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 729 308,42	3 134 828,36
	- do 12 miesięcy	3 729 308,42	3 134 828,36
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	432 434,63	410 612,29
c)	inne	105 910,01	122 724,99
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	27 557 926,04	31 312 289,82
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 557 926,04	31 312 289,82
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	173 983,70	161 811,67
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	173 983,70	161 811,67
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 383 942,34	31 150 478,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 383 942,34	31 150 478,15
	- 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	6 552 523,68	2 702 479,12
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	52 188 279,78	46 624 719,02

PASywa		31.03.2025	31.03.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	41 001 637,99	38 960 812,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 030 384,50	1 030 384,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 449 251,10	5 332 666,87
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 589 792,50	1 589 792,50
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	26 442 486,50	24 845 812,23
VI.	Zysk (strata) netto	8 079 515,89	7 751 949,07
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 186 641,79	7 663 906,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 968 259,13	796 254,99
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	589 985,00	651 457,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	69 890,20	72 120,69
3.	Pozostałe rezerwy	5 308 383,93	72 677,30
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	282 275,36
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	282 275,36
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 218 382,66	6 585 376,00
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	5 218 382,66	6 585 376,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	246 529,84	102 249,72
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 474 807,76	4 081 309,53
	- do 12 miesięcy	3 474 807,76	4 081 309,53
	- 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	1 494 561,55	2 400 313,37
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 116,97	720,00
i)	inne	1 366,54	783,38
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	52 188 279,78	46 624 719,02

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

	01.01.2025 - 31.03.2025	01.01.2024 - 31.03.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 803 851,52	24 494 510,21
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 938 634,45	23 866 041,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	222 938,17	33 801,28
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 642 278,90	594 667,40
B. Koszty działalności operacyjnej	17 126 348,18	15 113 695,87
I. Amortyzacja	135 711,11	163 263,35
II. Zużycie materiałów i energii	387 164,39	302 086,42
III. Usługi obce	14 354 430,82	13 142 641,89
IV. Podatki i opłaty	373 771,19	352 400,62
V. Wynagrodzenia	783 874,21	741 365,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162 044,58	131 420,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 447,91	7 655,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	903 903,97	272 862,22
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	9 677 503,34	9 380 814,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	227,01	34 006,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	227,01	34 006,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	63,85	2,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	63,85	2,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	9 677 666,50	9 414 818,34
G. Przychody finansowe	310 292,99	226 192,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	306 125,76	226 192,75
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	4 167,23	0,00
H. Koszty finansowe	6 058,60	63 354,02
I. Odsetki, w tym:	6 058,60	12 681,36
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	50 672,66
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	9 981 900,89	9 577 657,07
J. Podatek dochodowy	1 902 385,00	1 825 708,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	8 079 515,89	7 751 949,07

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

	01.01.2025 - 31.03.2025	01.01.2024 - 31.03.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 683 991,12	7 126 538,33
I. Zysk (strata) netto	8 079 515,89	7 751 949,07
II. Korekty razem	-6 395 524,77	-625 410,74
1. Amortyzacja	135 711,11	163 263,35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	28 160,45	539 403,30
6. Zmiana stanu zapasów	-775 481,49	-334 066,04
7. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-270 217,95	106 614,74
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 973 812,50	-1 201 407,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-539 884,39	100 781,70
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 683 991,12	7 126 538,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-55 882,68	-123 833,34
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	55 882,68	123 833,34
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 882,68	123 833,34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-55 882,68	-123 833,34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-898,51	-205 302,82
I. Wpływy	34 847,01	33 269,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	34 847,01	33 269,00
II. Wydatki	35 745,52	238 571,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	35 745,52	32 571,82
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	206 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-898,51	-205 302,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 627 209,93	6 797 402,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 627 209,93	6 797 402,17
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	25 756 732,41	24 353 075,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	27 383 942,34	31 150 478,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

	01.01.2025 - 31.03.2025	01.01.2024 - 31.03.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	32 922 122,10	31 208 863,60
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	32 922 122,10	31 208 863,60
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 030 384,50	1 204 759,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 030 384,50	1 204 759,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 449 251,10	5 158 291,87
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 449 251,10	5 158 291,87
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00
6.2. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00
7. Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00
7.2. Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00
8. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
8.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
8.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	26 442 486,50	24 845 812,23
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2,00	0,00
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 442 486,50	24 845 812,23
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	26 442 486,50	24 845 812,23
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	26 442 486,50	24 845 812,23
10. Wynik netto	8 079 515,89	7 751 949,07
a) zysk netto	8 079 515,89	7 751 949,07
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	41 001 637,99	38 960 812,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	41 001 637,99	38 960 812,67