



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za I kwartał 2024



przychody*



zysk netto



sprzedaż subskrypcji



sprzedaż e-commerce

1Q 2024



[PLN]

24,5 mln

7,8 mln

22,8 mln

1,5 mln

[r/r]

▲ +25%

▲ +40%

▲ +26%

▲ +49%

31 marca 2024

655 tys.

aktywnych subskrypcji na koniec
marca 2024**

93%

Udział sprzedaży YTD miesięcznych
subskrypcji na koniec marca 2024

15 125

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

*przychody po wyłączeniu zmiany stanu produktów

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Przychody ze sprzedaży	24 494 510,21	19 696 361,53
Zysk (strata) ze sprzedaży	9 380 814,34	6 748 481,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 414 818,34	6 804 272,25
Zysk (strata) brutto	9 577 657,07	6 886 124,60
Zysk (strata) netto	7 751 949,07	5 546 463,60

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Subskrypcje/abonamenty	22 777 574,70	18 101 325,03
Emisja reklam	48 323,76	183 470,78
E-commerce	1 479 916,70	996 177,41
Pozostałe	154 893,77	233 034,26
Suma	24 460 708,93	19 514 007,48

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Subskrypcje/abonamenty	93,12%	92,76%
Emisja reklam	0,20%	0,94%
E-commerce	6,05%	5,10%
Pozostałe	0,63%	1,19%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2024	31.03.2023
Aktywa trwałe	7 081 082,10	5 529 045,03
Aktywa obrotowe	39 543 636,92	27 932 873,21
Aktywa razem	46 624 719,02	33 461 918,24
Zobowiązania krótkoterminowe	6 585 376,00	5 706 838,39
Zobowiązania długoterminowe	282 275,36	0,00
Kapitał własny	38 960 812,67	27 673 287,22
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 150 478,15	21 824 251,49

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 126 538,33	2 258 293,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-123 833,34	-133 636,20
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-205 302,82	-159 900,00

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	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	9
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	9
2. Zatrudnienie w CDA S.A.	9
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 2024 r. roku Emitent odnotował prawie 24,5 mln zł przychodów ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów (z wyłączeniem zmiany stanu produktów) również wyniosły blisko 24,5 mln zł, co wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oznacza wzrost o 25,4%.

Emitent od III kwartału 2022 r. prowadzi sklep internetowy kapitanbomba.pl oferujący wysokojakościowe ubrania oraz gadzety z uniwersum Kapitana Bomby. W strukturze przychodów zostały one włączone w kategorię „e-commerce”. Należy odnotować, że w związku z powyższym Emitent poczynił od III kwartału 2022 r. wykazuje pozycję „zmiana stanu produktów” w przychodach. Należy wspomnieć, że suma przychodów prezentowana w strukturze przychodów jest obrotem wygenerowanym przez Spółkę pomniejszonym o pozycję „zmiana stanu produktów”. W okresie omawianego kwartału sprzedaż w tym kanale wzrosła o 49% rdr i stanowi już ponad 6% przychodów Emitenta.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w pierwszym kwartale 2024 roku blisko 22,8 mln zł, co stanowi ok. 25,8% wzrostu rdr. Na koniec marca 2024 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła ponad 655 tys. (wzrost o blisko 26,9% rdr). W ocenie Zarządu Spółki, stale rozwijana oferta filmów i seriali, w tym dostęp do wielu jakościowych pozycji, przełożyły się w pierwszym kwartale 2024 roku na dynamiczny wzrost sprzedaży.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2024 roku wyniósł blisko 9,6 mln zł i był o ok. 39,1% wyższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. W pierwszym kwartale 2024 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie ok. 7,8 mln zł, co stanowi wynik o 39,8% wyższy wobec 5,5 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 341,7 tys. zł.

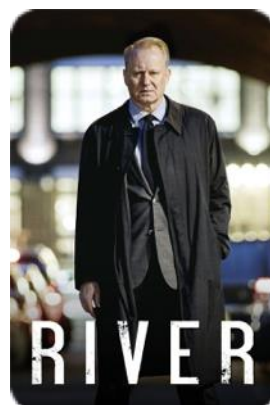
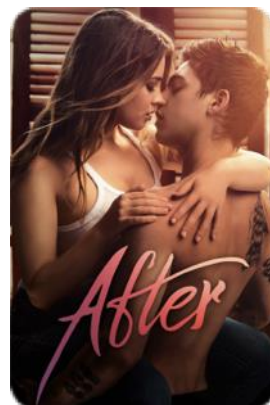
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport

W okresie pierwszego kwartału 2024 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: polskim EGoFILM Group (seria dla dzieci „Kicia Kocia”, sezon 1 i 2), serbskim Metaxilaxis oraz emirackim K TREND. Zacieśniano także współpracę z dotychczasowymi dostawcami. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 31 marca 2024 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 15 125 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 31 marca 2024 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 456 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) rozpoczęto współpracę z czterema nowymi dostawcami treści, wprowadzając do oferty pięć nowych kanałów telewizyjnych. Podpisane zostały umowy z: Telewizja Puls sp. z o.o. (kanały Puls i Puls 2), Telewizja Echo24 sp. z o.o. (kanał ECHO24), Telewizja Biznesowa sp. z o.o. (kanał Telewizja Biznesowa) i Polonico OTT Distribution sp. z o.o. (kanał Polonico TV). Spółka, w ramach dywersyfikacji działalności, konsekwentnie poszerza usługę CDA TV o nowe kanały i rozwija współpracę z dotychczasowymi dystrybutorami.

Warto odnotować, że w działalności Emitenta obserwuje się sezonowość – użytkownicy portalu wykazują wzmogłą aktywność w okresie zimowym, sprzyjającym spędzaniu czasu w domu. Fakt ten znajduje odzwierciedlenie w zwiększonych wynikach Spółki w porównaniu do okresu letniego.

Niektóre z filmów i seriali wprowadzonych w pierwszym kwartale 2024 roku



W pierwszym kwartale 2024 roku na platformie CDA Premium pojawiło się wiele nowych filmów oraz seriali. Wśród dodanych pozycji nie brakowało głośnych i nagradzanych tytułów, jak przejmujący dramat wojenny **1917**; popularnych seriali jak hiszpański **Tajemnice el Hierro**, brytyjski **River** czy norweski **Bliźniak**; a także gwiazdorskiej obsady (Stellan Skarsgård, Mel Gibson, Pierce Brosnan).

Córka króla - Król Ludwik XIV (Pierce Brosnan) pragnie być nieśmiertelny. Kiedy więc dowiaduje się o syrenie z magicznymi mocami, której poświęcenie podczas zaćmienia może zapewnić mu życie wieczne, rozkazuje ją schwytać.



Tajemnice el Hierro - Dwa sezony wciągającego hiszpańskiego serialu kryminalnego. Kiedy na wyspie El Hierro dochodzi do morderstwa, doświadczona sędzia śledcza udaje się na miejsce, by rozwiązać sprawę. Dochodzenie w nieufnej społeczności nie będzie łatwe...



Czarna skrzynka - Trzymający w napięciu thriller. Ambitny analityk, który zajmuje się ustaleniem przyczyn tragicznej katastrofy nowego samolotu, ma wrażenie, że coś przeoczył. Z narażeniem życia i kariery rozpoczyna prywatne śledztwo.



Sprawa Kalinki - Ojciec dziewczynki, która zginęła w niejasnych okolicznościach, przez 27 lat prowadzi śledztwo, by odnaleźć domniemanego zabójcę swojej córki Kalinki. Dramat kryminalny oparty na prawdziwych wydarzeniach.



1917 - Głośny i obsypany nagrodami (w tym aż trzema Oscarami) dramat wojenny w reżyserii Sama Mendes. Jest I Wojna Światowa. Młodzi kaprale Schofield i Blake dostają do wypełnienia misję, od której zależy życie ponad 1600 żołnierzy.



Ups2! Bunt na arce - Film animowany dla najmłodszych i kontynuacja hitu Ups! Arka odpłynęła. Tym razem bohaterowie serii będą musieli zmierzyć się z przezabawnymi zdarzeniami na statku, ale też z wulkanem, którego sejsmiczna aktywność zagraża żegludze.



Bliźniak - Kobieta przypadkowo zabija męża. Jego brat, chcąc uchronić szwagierkę przed aresztowaniem, przejmuje tożsamość nieżyjącego bliźniaka. Okazuje się, że większym problemem, niż ucieczka przed wymiarem sprawiedliwości, jest udawanie kogoś, kim się nie jest.



River - John River to znakomity detektyw, który ma rzadką przypadłość - widzi zmarłych. Ta nietypowa cecha pomaga mu rozwiązywać nawet najtrudniejsze i najbardziej brutalne zbrodnie, ale jest też źródłem cierpienia.



Bandit - Po ucieczce z więzienia, wyrafinowany złodziej przybiera nową tożsamość w Kanadzie, a następnie obrabowuje 59 banków i sklepów jubilerskich, będąc cały czas ściganym przez policję.



After - Tessa zaczyna pierwszy rok studiów z wielkimi ambicjami. Jej uporządkowane życie rozpada się jak domek z kart w chwili, gdy spotka tajemniczego Hardina Scotta. W CDA Premium dostępne są trzy części tego popularnego romansu.



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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

Emitent w pierwszym kwartale 2024 roku prowadził prace mające na celu aktualizację wyglądu strony internetowej portalu w wersji na komputery osobiste i poprawiające jej responsywność dla ekranów o wyższych rozdzielczościach. Przeprowadzono także działania optymalizacyjne, zarówno dla aplikacji mobilnych (w wersji na systemy Android i iOS) oraz SmartTV. Dzięki pracom poprawiona została jakość zdjęć, miniatur i banerów obecnych na portalu oraz w aplikacji, przy jednoczesnym zmniejszeniu wagi składających się na nie plików.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie omawianego kwartału prowadzono intensywne prace nad sklepem KapitanBomba.pl. W związku z podpisaniem aneksu do umowy z Emitel S.A., o czym Emitent informował w raporcie rocznym za 2023 r., rozpoczęto opracowywanie aplikacji e-commerce dla urządzeń HbbTV w telewizji naziemnej. Aplikacja umożliwi przeglądanie oferty sklepu KapitanBomba.pl oraz kompletowanie zamówień bezpośrednio przez telewizor, co stanowić będzie pierwsze tego typu wdrożenie w Polsce.

W omawianym okresie w sklepie zostały również wdrożone zaawansowane narzędzia do e-marketingu, mające na celu zwiększenie zaangażowania najbardziej aktywnych klientów oraz zachęcenia do zakupu nowych.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2024 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 kapitanbomba.pl, oferującego wysokiej jakości 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%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2024 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 14,75.

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 okresie od stycznia do marca 2024 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
A.	Aktywa trwałe	7 081 082,10	5 529 045,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	279 833,33	318 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	279 833,33	318 000,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	857 937,63	413 414,75
1.	Środki trwałe	857 937,63	413 414,75
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	144 505,94	311 515,51
d)	środki transportu	711 060,41	95 462,92
e)	inne środki trwałe	2 371,28	6 436,32
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	274 319,33	150 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	274 319,33	150 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 668 991,81	4 647 630,28
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 110,00	368 319,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 606 881,81	4 279 311,28
B.	Aktywa obrotowe	39 543 636,92	27 932 873,21
I.	Zapasy	1 860 702,34	916 026,01
1.	Materiały	817 124,72	231 922,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	83 073,00	58 100,00
3.	Produkty gotowe	138 435,12	378 772,09
4.	Towary	715 034,48	233 109,34
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	107 035,02	14 122,58
II.	Należności krótkoterminowe	3 668 165,64	2 493 931,27
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	3 668 165,64	2 493 931,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 134 828,36	2 097 951,31
	- do 12 miesięcy	3 134 828,36	2 097 951,31
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpie. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	410 612,29	285 487,08
c)	inne	122 724,99	110 492,88
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	31 312 289,82	21 852 951,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 312 289,82	21 852 951,49
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	161 811,67	28 700,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	161 811,67	28 700,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 150 478,15	21 824 251,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 150 478,15	21 824 251,49
	- 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	2 702 479,12	2 669 964,44
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	46 624 719,02	33 461 918,24

PASywa		31.03.2024	31.03.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	38 960 812,67	27 673 287,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 030 384,50	1 026 634,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 332 666,87	1 566 830,07
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 589 792,50	1 415 417,50
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 845 812,23	19 533 359,05
VI.	Zysk (strata) netto	7 751 949,07	5 546 463,60
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 663 906,35	5 788 631,02
I.	Rezerwy na zobowiązania	796 254,99	81 158,49
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	651 457,00	29 630,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 120,69	51 528,49
3.	Pozostałe rezerwy	72 677,30	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	282 275,36	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	282 275,36	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 585 376,00	5 706 838,39
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	6 585 376,00	5 706 838,39
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	102 249,72	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 081 309,53	3 447 289,35
	- do 12 miesięcy	4 081 309,53	3 447 289,35
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezpz. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	2 400 313,37	2 258 779,04
h)	z tytułu wynagrodzeń	720,00	770,00
i)	inne	783,38	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	634,14
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	634,14
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	634,14
	Pasywa razem	46 624 719,02	33 461 918,24

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

	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 494 510,21	19 696 361,53
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 866 041,53	19 120 230,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	33 801,28	182 354,05
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	594 667,40	393 776,67
B. Koszty działalności operacyjnej	15 113 695,87	12 947 880,49
I. Amortyzacja	163 263,35	79 142,11
II. Zużycie materiałów i energii	302 086,42	188 466,09
III. Usługi obce	13 142 641,89	11 311 398,25
IV. Podatki i opłaty	352 400,62	394 418,45
V. Wynagrodzenia	741 365,36	658 817,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131 420,11	110 819,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 655,90	10 941,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	272 862,22	193 875,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	9 380 814,34	6 748 481,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 006,00	56 847,19
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	34 006,00	56 847,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,00	1 055,98
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	2,00	1 055,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	9 414 818,34	6 804 272,25
G. Przychody finansowe	226 192,75	207 503,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	226 192,75	207 503,05
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	63 354,02	125 650,70
I. Odsetki, w tym:	12 681,36	85 060,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	50 672,66	40 590,70
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	9 577 657,07	6 886 124,60
J. Podatek dochodowy	1 825 708,00	1 339 661,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	7 751 949,07	5 546 463,60

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

	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 126 538,33	2 258 293,02
I. Zysk (strata) netto	7 751 949,07	5 546 463,60
II. Korekty razem	-625 410,74	-3 288 170,58
1. Amortyzacja	163 263,35	79 142,11
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	539 403,30	-3 587 865,86
6. Zmiana stanu zapasów	-334 066,04	-341 754,78
7. Zmiana stanu należności	106 614,74	480 967,67
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 201 407,79	-40 811,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	100 781,70	122 151,37
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 126 538,33	2 258 293,02
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-123 833,34	-133 636,20
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	123 833,34	133 636,20
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	123 833,34	133 636,20
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)	-123 833,34	-133 636,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-205 302,82	-159 900,00
I. Wpływy	33 269,00	5 100,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	33 269,00	5 100,00
II. Wydatki	238 571,82	165 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	32 571,82	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	206 000,00	165 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-205 302,82	-159 900,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6 797 402,17	1 964 756,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 797 402,17	1 964 756,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 353 075,98	19 859 494,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	31 150 478,15	21 824 251,49
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 208 863,60	22 126 823,62
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 208 863,60	22 126 823,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 204 759,50	1 026 634,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki na udziały (emisja akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 204 759,50	1 026 634,50
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	5 158 291,87	1 566 830,07
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 rezerwowany	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 158 291,87	1 566 830,07
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 rezerwowany 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 rezerwowany 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	24 845 812,23	0,00
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 845 812,23	19 533 359,05
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	24 845 812,23	19 533 359,05
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	24 845 812,23	19 533 359,05
10. Wynik netto	7 751 949,07	5 546 463,60
a) zysk netto	7 751 949,07	5 546 463,60
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)	38 960 812,67	27 673 287,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 960 812,67	27 673 287,22