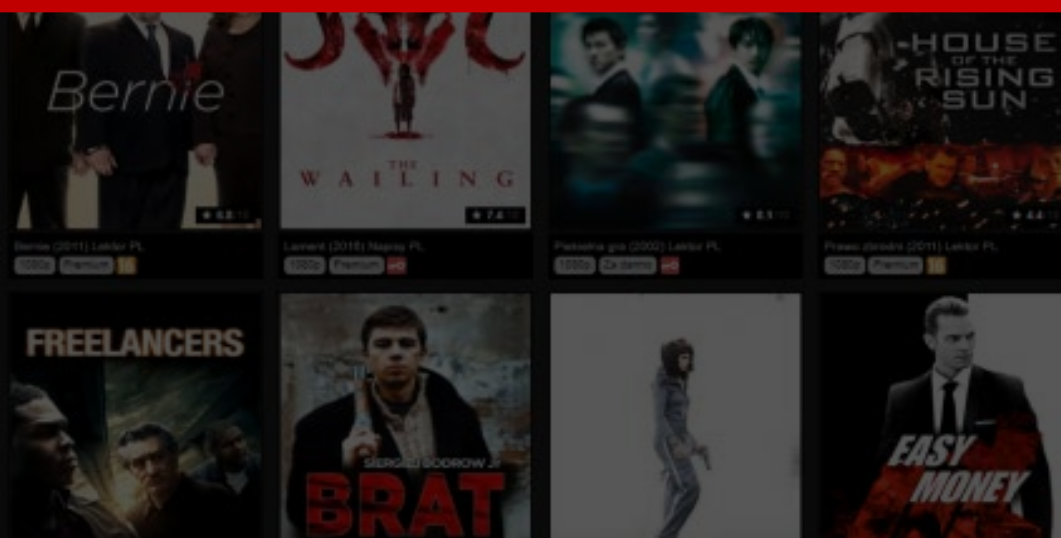


cda.pl

Raport CDA S.A. za I kwartał 2019



cda.pl



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji
CDA Premium



prowinzje dla partnerów
CDA Premium

I Q'19

[PLN]	8,9 mln	0,8 mln	8,1 mln	5,6 mln
[r/r]	▲ +52%	▼ -24%	▲ +49%	▲ +112%



186,2 tys.

aktywnych subskrybentów na
koniec marca 2019



91%

Udział sprzedaży miesięcznych
subskrypcji CDA Premium na
koniec marca 2019



6,0 tys.

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody ze sprzedaży	5 856 861,97	8 874 577,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 454 843,41	1 031 893,90
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 405 277,72	982 330,40
Zysk (strata) brutto	1 407 458,30	1 017 352,09
Zysk (strata) netto	1 081 704,30	818 507,09

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Subskrypcje/abonamenty	5 427 151,76	8 088 064,92
Emisja reklam	428 660,21	553 529,51
Pozostałe	1 050,00	232 983,00
Suma	5 856 861,97	8 874 577,43

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Subskrypcje/abonamenty	92,66%	91,14%
Emisja reklam	7,32%	6,24%
Pozostałe	0,02%	2,63%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2018	31.03.2019
Aktywa trwałe	1 490 017,06	1 276 841,47
Aktywa obrotowe	7 219 506,11	12 712 814,67
Aktywa razem	8 709 523,17	13 989 656,14
Zobowiązania krótkoterminowe	3 777 914,02	3 914 771,45
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 888 248,15	10 011 701,77
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 575 673,79	11 437 422,57

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 875 785,96	1 565 922,48
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-18 251,22	-7 231,15
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 179 413,77	-410 421,84

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

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

W pierwszym kwartale 2019 roku Emitent odnotował 8,9 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 51,5%.

W omawianym kwartale 2019 r. główny czynnik wpływający na zwiększenie przychodów ze sprzedaży stanowiła sezonowość, która objawiła się wzmożoną aktywnością użytkowników na portalu, ze względu na zimowy okres sprzyjający spędzaniu czasu w domu. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 8,1 mln zł. Względem analogicznego okresu 2018 roku, sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 49%. Pozostałą część wpływów wygenerowały głównie emisje reklam.

Na koniec marca 2019 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 186 221 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do marca 2018 r. zwiększono liczbę abonentów o 69 828, co stanowi wzrost o 60%.

Istotny czynnik kształtujący wyniki Emitenta stanowią prowizje na rzecz kontrahentów Spółki – dystrybutorów filmowych, wydawców oraz pośredników posiadających prawa autorskie do publikowanych materiałów. Prowizja na rzecz partnerów Spółki w pierwszym kwartale 2019 r. wyniosła 5,6 mln zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, wynagrodzenie kontrahentów zwiększyło się o 112%. Należy jednak zaznaczyć, że nieproporcjonalny wzrost kosztów w stosunku do przychodów jest związany z jednorazowym przesunięciem wydatków dla jednego z głównych dostawców filmów i seriali do CDA Premium.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2019 roku wyniósł 982 tys. zł i był o niemal 423 tys. zł niższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

W pierwszym kwartale 2019 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 818 tys. zł, co stanowi spadek o 24% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

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

W okresie I kwartału 2019 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali oraz partnerzy zamieszczający autorskie materiały. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 31 marca 2019 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 6031 filmów, bajek i seriali.

W pierwszym kwartale 2019 roku do oferty CDA Premium wprowadzono m.in. takie filmy jak:

- Skazana (2015) - dramat więzienny z Sophie Marceau w roli głównej.
- Wszyscy moi mężczyźni (2017) - Reese Witherspoon w pełnej humoru i wzruszeń komedii romantycznej.
- Miłość w ciemności (2017) - Alec Baldwin i Demi Moore w poruszającym melodramacie.
- Jak dogryźć mafii (2017) - komedia sensacyjna z Bruce'em Willisem w roli głównej.
- The Circle. Krąg (2017) - Emma Watson i Tom Hanks w thrillerze na podstawie światowego bestsellera.

Ponadto na dzień 31 marca 2019 roku w serwisie CDA znajdowało się niemal 250 tys. filmów wideo z kategorii CDA Premium Free dodanych przez zweryfikowanych partnerów i agencje MCN, współpracujące z CDA S.A. W omawianym okresie prowadzone były także negocjacje mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami filmowymi w przedmiocie rozwoju segmentu CDA Premium. Emitent zamierza w dalszym ciągu prowadzić działania mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami w przedmiocie rozwijania platformy w modelu VOD.

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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału prowadzone były działania mające na celu rozwój dedykowanych aplikacji dla telewizorów Smart TV. Ukończone zostały prace związane z opracowaniem dedykowanej aplikacji CDA Premium dla telewizorów LG oraz Philips. Dedykowana aplikacja CDA jest już dostępna na telewizorach LG (WebOS 3.0+) roczniki 2014 – 2019(+) oraz telewizorach PHILIPS roczniki 2014 – 2019(+).

W I kwartale 2019 roku prowadzono również działania mające na celu usprawnienie przepustowości serwerów na portalu CDA. W omawianym okresie prowadzone były także negocjacje mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami filmowymi w przedmiocie rozwoju segmentu CDA Premium.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

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

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2019 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	CDA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Sienkiewicza 8A, (50-335) 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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 500 000	64,01%	9 750 000	64,34%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,46%	5 249 000	34,63%
Pozostali	155 645	1,53%	155 645	1,03%
Suma	10 154 645	100,00%	15 154 645	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2019 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

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

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

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

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

W okresie od stycznia do marca 2019 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		31.03.2018	31.03.2019
A.	Aktywa trwałe	1 490 017,06	1 276 841,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 389 491,83	1 242 708,38
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	812 583,37	613 583,37
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	304 508,46	389 125,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	272 400,00	240 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	36 254,23	16 484,09
1.	Środki trwałe	36 254,23	16 484,09
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	23 788,07	16 484,09
d)	środki transportu	12 466,16	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
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	64 271,00	17 649,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 271,00	17 649,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	7 219 506,11	12 712 814,67
I.	Zapasy	0,00	60 000,00
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	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	60 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	614 395,70	1 092 020,39
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	614 395,70	1 092 020,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	503 100,22	927 634,54
	- powyżej 12 miesięcy	503 100,22	927 634,54
		0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	7 973,51	66 417,59
c)	inne	103 321,97	97 968,26
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 598 135,06	11 457 959,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 598 135,06	11 457 959,86
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	22 461,27	20 537,29
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	22 461,27	20 537,29
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 575 673,79	11 437 422,57
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 575 673,79	11 437 422,57
	- 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	6 975,35	102 834,42
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy		0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	8 709 523,17	13 989 656,14

PASywa		31.03.2018	31.03.2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 888 248,15	10 011 701,77
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 464,50	1 015 464,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	835 083,00	2 791 079,35
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	835 083,00	835 083,00
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	1 955 996,35	5 386 650,83
VI.	Zysk (strata) netto	1 081 704,30	818 507,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 821 275,02	3 977 954,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	42 734,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	42 734,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
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	3 777 914,02	3 914 771,45
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	3 777 914,02	3 914 771,45
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 825 216,70	1 808 420,69
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	669 115,63	1 656 943,52
	- do 12 miesięcy	669 115,63	1 656 943,52
	- 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	259 536,03	423 774,78
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	24 045,66	25 632,46
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	43 361,00	20 448,92
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	43 361,00	20 448,92
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	43 361,00	20 448,92
	Pasywa razem	8 709 523,17	13 989 656,14

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

	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 856 861,97	8 874 577,43
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 856 861,97	8 874 577,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 402 018,56	7 842 683,53
I. Amortyzacja	7 233,00	28 067,35
II. Zużycie materiałów i energii	12 150,18	17 573,17
III. Usługi obce	4 001 771,54	7 337 780,74
IV. Podatki i opłaty	2 031,78	4 610,88
V. Wynagrodzenia	322 541,41	398 175,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 242,14	51 775,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 048,51	4 700,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 454 843,41	1 031 893,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	184,31	188,20
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	184,31	188,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 750,00	49 751,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	49 749,99
III. Inne koszty operacyjne	0,01	1,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 405 277,72	982 330,40
G. Przychody finansowe	5 385,59	35 021,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5 385,59	14 075,45
- 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	20 946,24
H. Koszty finansowe	3 205,01	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	3 205,01	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 407 458,30	1 017 352,09
J. Podatek dochodowy	325 754,00	198 845,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 081 704,30	818 507,09

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

	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 875 785,96	1 565 922,48
I. Zysk (strata) netto	1 081 704,30	818 507,09
II. Korekty razem	1 794 081,66	747 415,39
1. Amortyzacja	56 982,99	77 817,34
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	0,00	42 731,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-47 804,88
7. Zmiana stanu należności	1 446 726,84	58 662,37
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	287 003,64	565 478,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	3 368,19	50 531,13
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 875 785,96	1 565 922,48
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-18 251,22	-7 231,15
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 wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	18 251,22	7 231,15
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 251,22	7 231,15
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	15 000,00	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)	-18 251,22	-7 231,15
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 179 413,77	-410 421,84
I. Wpływy	870 586,23	-10 421,84
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	850 547,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	20 038,73	-10 421,84
II. Wydatki	2 050 000,00	400 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 050 000,00	400 000,00
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	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 179 413,77	-410 421,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 678 120,97	1 148 269,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 678 120,97	1 148 269,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 897 552,82	10 289 153,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 575 673,79	11 437 422,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 955 996,35	9 193 194,68
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 955 996,35	9 193 194,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 015 464,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 464,50	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15 464,50	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	15 464,50	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 015 464,50	1 015 464,50
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	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	835 083,00	2 791 079,35
a) zwiększenie (z tytułu)	835 083,00	0,00
- akcji powyżej wartości nominalnej	835 083,00	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	835 083,00	2 791 079,35
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	0,00	0,00
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 955 996,35	5 386 650,83
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 955 996,35	5 386 650,83
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	1 955 996,35	5 386 650,83
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	1 955 996,35	5 386 650,83
10. Wynik netto	1 081 704,30	818 507,09
a) zysk netto	1 081 704,30	818 507,09
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)	4 888 248,15	10 011 701,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 888 248,15	10 011 701,77