



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za I kwartał 2020

cda.pl



przychody



[PLN] 13,3 mln

[r/r] ▲ +50%



zysk netto



3,7 mln

▲ +350%



sprzedaż subskrypcji
CDA Premium



12,4 mln

▲ +53%



prowizje dla partnerów
CDA Premium



6,0 mln

▲ +8%

31 marca 2020

266 tys.

aktywnych subskrybentów
na koniec marca 2020

93%

Udział sprzedaży miesięcznych
subskrypcji CDA Premium na
koniec marca 2020

7,1 tys.

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	8 874 577,43	13 274 678,75
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 031 893,90	4 531 976,39
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	982 330,40	4 498 523,77
Zysk (strata) brutto	1 017 352,09	4 548 994,91
Zysk (strata) netto	818 507,09	3 681 938,91

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
Subskrypcje/abonamenty	8 088 064,92	12 395 381,67
Emisja reklam	553 529,51	628 597,08
Pozostałe	232 983,00	250 700,00
Suma	8 874 577,43	13 274 678,75

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
Subskrypcje/abonamenty	91,14%	93,38%
Emisja reklam	6,24%	4,74%
Pozostałe	2,63%	1,89%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2019	31.03.2020
Aktywa trwałe	1 276 841,47	2 341 201,34
Aktywa obrotowe	12 712 814,67	14 328 403,40
Aktywa razem	13 989 656,14	16 669 604,74
Zobowiązania krótkoterminowe	3 914 771,45	6 007 708,28
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	10 011 701,77	10 007 431,08
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 437 422,57	12 277 263,01

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 565 922,48	8 445 293,26
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-7 231,15	-210 886,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-410 421,84	-7 027 409,00

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	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	6
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN)	7
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN)	9
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN)	10
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN).....	11

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

W pierwszym kwartale 2020 roku Emitent odnotował 13,3 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 49,6%.

W omawianym kwartale 2020 r. na zwiększenie przychodów ze sprzedaży wpływała z jednej strony obserwowana od kilku lat sezonowość, objawiająca się wzmożoną aktywnością użytkowników na portalu ze względu na zimowy okres sprzyjający spędzaniu czasu w domu. Z drugiej strony istotnym czynnikiem kształtującym wyniki Spółki, szczególnie w marcu, były ograniczenia narzucone przez rząd w związku z pandemią COVID-19 - powszechna izolacja, zamknięcie kin, ograniczenia w przebywaniu w sklepach i galeriach handlowych zachęcały do pozostania w domu i częstszego niż zwykle konsumowania treści VOD zarówno na urządzeniach mobilnych jak i Smart TV. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 12,4 mln zł. Względem analogicznego okresu 2019 roku, sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 53,3%. Pozostałą część wpływów wygenerowały głównie emisje reklam.

Na koniec marca 2020 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 266 260 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do marca 2019 r. zwiększono liczbę abonentów o 80 039, co stanowi wzrost o 43,0%.

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 2020 r. wyniosła 6,0 mln zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, wynagrodzenie kontrahentów zwiększyło się o 7,9%. Należy jednak zaznaczyć, że w pierwszym kwartale 2019 roku odnotowano jednorazowe przesunięcie wypłat dla jednego z głównych dostawców filmów i seriali do CDA Premium.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2020 roku wyniósł niemal 4,5 mln zł i był o blisko 3,5 mln zł wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

W pierwszym kwartale 2020 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 3,7 mln zł, co stanowi wynik o 2,9 mln zł lepszy w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

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

W okresie I kwartału 2020 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali oraz partnerzy zamieszczający autorskie materiały. W omawianym okresie pozyskane zostały nowe katalogi filmów i seriali od dystrybutorów, z którymi Spółka współpracuje m.in. Media4Fun, Kino Świat, Vivarto, Vitra Film. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 31 marca 2020 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 7063 filmów, bajek i seriali.

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

- Borg/McEnroe. Między odwagą a szaleństwem (2017) - film o ikonach światowego tenisa.
- Kochając Pabla, nienawidząc Escobara (2017) - Ekranizacja bestsellerowego pamiętnika kochanki Pablo Escobara.
- Tully (2018) - Charlize Theron w intrygującym filmie o trudach macierzyństwa.
- Niewinne kłamstewka 2 (2019) - pełna humoru kontynuacja komediowego hitu o przyjaźni, rodzinie i życiu.

Ponadto na dzień 31 marca 2020 roku w serwisie CDA znajdowało się niemal 375 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.

Jednocześnie, w związku z epidemią koronawirusa SARS CoV-2 i pandemią COVID-19 obserwuje zwiększenie zainteresowania usługą CDA Premium, szczególnie w kanale aplikacji dedykowanej na telewizory i urządzenia mobilne. Do końca grudnia 2019 r. dedykowaną aplikację CDA na telewizory i urządzenia mobilne pobrano 4,3 mln razy, natomiast do końca marca 2020 r. ilość pobrań zwiększyła się o 1 mln, tj. 5,3 mln instalacji na wszystkich urządzeniach. Dotychczas aplikację mobilną na Androida

pobrano znacznie ponad 4 mln razy, na iOS nieco ponad 260 tys. Dedykowana aplikacja CDA na telewizory i konsole została zainstalowana prawie 800 tys. razy.

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 starszych modeli telewizorów LG (systemy WebOS 1.0+ oraz 2.0+). Dedykowana aplikacja CDA jest już dostępna na telewizorach LG (WebOS 1.0+) roczniki od 2014 do 2020+.

W I kwartale 2020 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 2020 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	CDA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Legnicka 50, (54-204) Wrocław
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@cda.pl
Adres strony internetowej:	www.cda.pl
NIP:	8982201542
REGON:	021976118
KRS:	0000671280

2. Działalność Emitenta

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

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

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 31 marca 2020:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,71%	9 740 409	64,13%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,35%	5 249 000	34,56%
Pozostali	198 236	1,95%	198 236	1,31%
Suma	10 187 645	100,00%	15 187 645	100,00%

*bezpośrednio 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	63,69%	9 740 409	64,12%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,33%	5 249 000	34,55%
Pozostali	201 936	1,98%	201 936	1,33%
Suma	10 191 345	100,00%	15 191 345	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2020 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

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

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

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

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

W okresie od stycznia do marca 2020 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	31.03.2019	31.03.2020
A. Aktywa trwałe	1 276 841,47	2 341 201,34
I. Wartości niematerialne i prawne	1 242 708,38	1 905 708,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	613 583,37	414 583,37
3. Inne wartości niematerialne i prawne	389 125,01	1 226 125,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	265 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 484,09	410 615,97
1. Środki trwałe	16 484,09	410 615,97
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	16 484,09	391 984,53
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	18 631,44
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	17 649,00	24 877,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 649,00	22 687,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 190,00
B. Aktywa obrotowe	12 712 814,67	14 328 403,40
I. Zapasy	60 000,00	0,00
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	60 000,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 092 020,39	1 791 095,07
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	1 092 020,39	1 791 095,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	927 634,54	1 508 891,50
- do 12 miesięcy	927 634,54	1 508 891,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	66 417,59	196 365,25
c) inne	97 968,26	85 838,32
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 457 959,86	12 341 463,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 457 959,86	12 341 463,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	20 537,29	64 200,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	20 537,29	64 200,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 437 422,57	12 277 263,01
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 437 422,57	12 277 263,01
- 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	102 834,42	195 845,32
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	13 989 656,14	16 669 604,74

PASywa		31.03.2019	31.03.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 011 701,77	10 007 431,08
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 464,50	1 018 764,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 791 079,35	5 306 727,67
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	835 083,00	954 925,50
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	5 386 650,83	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	818 507,09	3 681 938,91
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 977 954,37	6 662 173,66
I.	Rezerwy na zobowiązania	42 734,00	546 312,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 734,00	546 312,00
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	3 914 771,45	6 007 708,28
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	3 914 771,45	6 007 708,28
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 808 420,69	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 656 943,52	3 850 888,32
	- do 12 miesięcy	1 656 943,52	3 850 888,32
	- 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	423 774,78	2 137 060,09
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	25 632,46	19 759,87
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	108 153,38
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	108 153,38
-	długoterminowe	0,00	70 652,40
-	krótkoterminowe	20 448,92	37 500,98
	Pasywa razem	13 989 656,14	16 669 604,74

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

	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 874 577,43	13 274 678,75
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 874 577,43	13 274 678,75
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	7 842 683,53	8 742 702,36
I. Amortyzacja	28 067,35	223 866,88
II. Zużycie materiałów i energii	17 573,17	18 311,90
III. Usługi obce	7 337 780,74	8 037 456,50
IV. Podatki i opłaty	4 610,88	2 553,60
V. Wynagrodzenia	398 175,59	400 082,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 775,64	52 927,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 700,16	7 504,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 031 893,90	4 531 976,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	188,20	18 262,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	16 139,16
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	188,20	2 123,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 751,70	51 715,05
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	1,71	1 965,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	982 330,40	4 498 523,77
G. Przychody finansowe	35 021,69	50 479,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	14 075,45	10 161,63
- 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	20 946,24	40 317,65
H. Koszty finansowe	0,00	8,14
I. Odsetki, w tym:	0,00	8,14
- 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	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 017 352,09	4 548 994,91
J. Podatek dochodowy	198 845,00	867 056,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	818 507,09	3 681 938,91

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

	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 565 922,48	8 445 293,26
I. Zysk (strata) netto	818 507,09	3 681 938,91
II. Korekty razem	747 415,39	4 763 354,35
1. Amortyzacja	77 817,34	273 616,87
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	42 731,00	437 677,17
6. Zmiana stanu zapasów	-47 804,88	0,00
7. Zmiana stanu należności	58 662,37	269 922,49
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	565 478,43	2 745 012,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	50 531,13	1 037 125,51
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 565 922,48	8 445 293,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-7 231,15	-210 886,02
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	7 231,15	210 886,02
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 231,15	185 886,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	25 000,00
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)	-7 231,15	-210 886,02
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-410 421,84	-7 027 409,00
I. Wpływy	-10 421,84	123 142,50
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	123 142,50
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-10 421,84	0,00
II. Wydatki	400 000,00	7 150 551,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	400 000,00	7 131 351,50
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	19 200,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-410 421,84	-7 027 409,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 148 269,49	1 206 998,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 148 269,49	1 206 998,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 289 153,08	11 070 264,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 437 422,57	12 277 263,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

		01.01.2019	01.01.2020
		- 31.03.2019	- 31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 193 194,68	13 333 701,17
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 193 194,68	13 333 701,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 015 464,50	1 015 464,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 300,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 300,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 015 464,50	1 018 764,50
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	2 791 079,35	3 100 407,68
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	2 206 319,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 206 319,99
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	119 842,50
	- z podziału zysku	0,00	2 109 577,49
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	-23 100,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 791 079,35	5 306 727,67
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	0,00	2,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 386 650,83	9 217 828,99
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 386 650,83	9 217 828,99
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-9 217 828,99
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	-9 217 828,99
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 386 650,83	0,00
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	5 386 650,83	0,00
10.	Wynik netto	818 507,09	3 681 938,91
a)	zysk netto	818 507,09	3 681 938,91
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)	10 011 701,77	10 007 431,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 011 701,77	10 007 431,08