



**cda.pl**

# **Raport kwartalny CDA S.A.**

**za I kwartał 2023**



przychody\*



zysk netto



sprzedaż subskrypcji

1Q 2023

[PLN]

[r/r]

19,5 mln

▲ +12%

5,5 mln

▲ +11%

18,1 mln

▲ +6%

## 31 marca 2023

**517 tys.**

Aktywnych subskrypcji na koniec marca 2023\*\*

**93%**

Udział sprzedaży miesięcznych subskrypcji CDA Premium i CDA TV na koniec marca 2023

**12 475**

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]	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
Przychody ze sprzedaży	17 493 585,40	19 696 361,53
Zysk (strata) ze sprzedaży	6 233 302,13	6 748 481,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 199 794,08	6 804 272,25
Zysk (strata) brutto	6 199 784,21	6 886 124,60
Zysk (strata) netto	5 010 411,21	5 546 463,60

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
Subskrypcje/abonamenty	17 005 218,24	18 101 325,03
Emisja reklam	261 144,25	183 470,78
E-commerce	0,00	996 177,41
Pozostałe	227 222,91	233 034,26
Suma	17 493 585,40	19 514 007,48

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
Subskrypcje/abonamenty	97,21%	92,76%
Emisja reklam	1,49%	0,94%
E-commerce	0,00%	5,10%
Pozostałe	1,30%	1,19%
Suma	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	31.03.2022	31.03.2023
Aktywa trwałe	3 462 034,08	5 529 045,03
Aktywa obrotowe	32 456 231,83	27 932 873,21
Aktywa razem	35 918 265,91	33 461 918,24
Zobowiązania krótkoterminowe	6 917 703,05	5 706 838,39
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	28 635 601,53	27 673 287,22
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 001 248,65	21 824 251,49

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 762 866,55	2 258 293,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-178 530,47	-133 636,20
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 9 900,00	-159 900,00

## **SPIIS TREŚCI**

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	<b>1</b>
<b>I. SYTUACJA FINANSOWA</b> .....	<b>3</b>
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
<b>II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA</b> .....	<b>6</b>
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	6
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie .....	6
<b>III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH</b> .....	<b>6</b>
<b>IV. PROFIL SPÓŁKI</b> .....	<b>6</b>
1. Informacje ogólne o Emitencie.....	6
2. Działalność Emitenta.....	6
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	7
<b>V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO</b> .....	<b>7</b>
<b>VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO</b> .....	<b>7</b>
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	7
2. Zatrudnienie w CDA S.A. ....	7
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	8
<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE</b> .....	<b>9</b>
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN).....	9
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN).....	11
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN) .....	12
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN).....	13

## **I. SYTUACJA FINANSOWA**

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

W pierwszym kwartale 2023 r. roku Emitent odnotował niemal 19,7 mln zł przychodów ze sprzedaży. Z kolei przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów (z wyłączeniem zmiany stanu produktów) wyniosły ponad 19,5 mln zł, co wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oznacza wzrost o 11,5%.

Emitent od III kwartału 2022 r. prowadzi sklep internetowy kapitanbomba.pl oferujący wysokojakościowe ubrania oraz gadżety z uniwersum Kapitana Bomby. W strukturze przychodów zostały one włączone w kategorię „e-commerce”. Należy odnotować, że w związku z powyższym Emitent począwszy od III kwartału 2022 r. wykazuje pozycję „zmiana stanu produktów” w przychodach. Należy wspomnieć, że suma przychodów prezentowana w strukturze przychodów za I kwartał 2023 r. jest obrotem wygenerowanym przez Spółkę pomniejszonym o pozycję „zmiana stanu produktów”.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w pierwszym kwartale 2023 roku 18,1 mln zł, co stanowi ok. 6,5% wzrostu rdr. Na koniec marca 2023 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 516 731 (wzrost o nieco ponad 10% rdr).

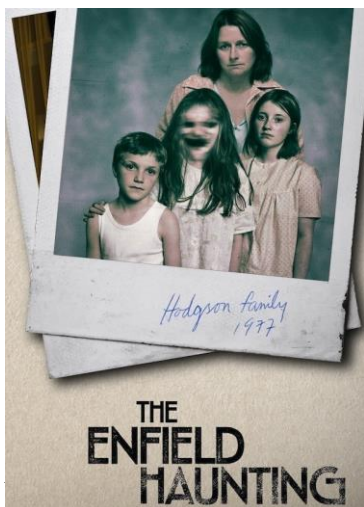
Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w pierwszym kwartale 2023 roku wyniósł ponad 6,8 mln zł, co stanowi wzrost o 9,6% rdr. W pierwszym kwartale 2023 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie 5,5 mln zł, wobec 5 mln zł wygenerowanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Odnótować należy, że wpływ na rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności ma fakt, że Emitent zobowiązany jest do uiszczenia podatku audiowizualnego. Wartość opłaty audiowizualnej poniesiona przez Emitenta w omawianym kwartale wyniosła 271 491,13 tys. zł.

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

W okresie pierwszego kwartału 2023 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali, a z dotychczasowymi dostawcami zacieśniano współpracę. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 31 marca 2023 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 12 475 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 31 marca 2023 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 455 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.

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



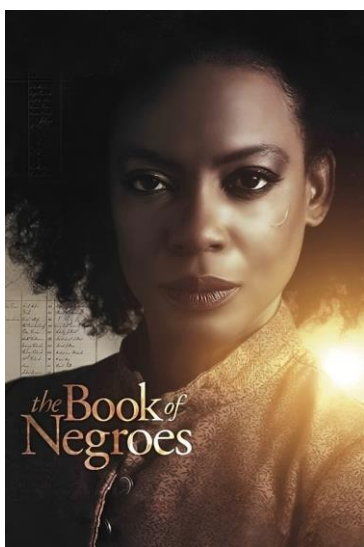
## Duchy z Enfield

Maurice Grosse, badający zjawiska nadprzyrodzone udaje się do domu w Enfield, którego mieszkańcy są przekonani, że budynek jest nawiedzony. Miniseriał świetnie obrazujący dramat osób, które doznały straty najbliższych.



## Most nad Sundem, sezony 3 i 4

Na samym środku granicznego mostu policja odnajduje ludzkie zwłoki. Detektywi ze Szwecji i Danii łączą siły, by rozwikłać zagadkę nietypowego zabójstwa. Uczta nie tylko dla wielbicieli skandynawskich kryminałów, ale dla każdego, kto ceni dobre kino. W CDA Premium dostępne są już wszystkie sezony.



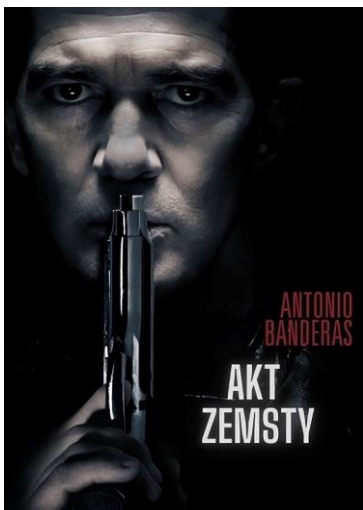
## The Book of Negroes

W małej afrykańskiej wiosce pojawiają się handlarze niewolnikami. Bohaterka opowieści, dziewczynka Aminata, razem z innymi porwanymi trafia na statek, który płynie do Ameryki. Wysoko oceniany, przejmujący dramat historyczny oparty na prawdziwej historii.



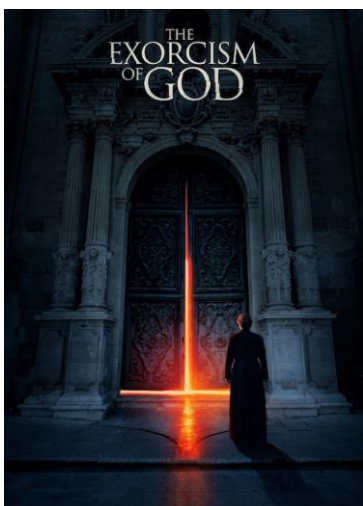
## Bitwa światów

Pewien pisarz tworzy powieść fantastyczną, która w przedziwny sposób łączy się z realnym życiem pewnego miliardera... Pełne rozmachu i efektów specjalnych widowisko dla fanów kina akcji i fantasy.



## Akt zemsty

Prawnik, którego żona i córka zostają zamordowane w niewyjaśnionych okolicznościach, przysięga zemstę. Ślubuje milczenie i zaczyna trenować sztuki walki, by móc stawić czoła przestępcom i ukarać winnych zbrodni. Solidne kino akcji z Antonio Banderasem w roli głównej.



## Na ratunek duszy

Ameykański ksiądz pracujący w Meksyku jest niezwykle ceniony przez swoich lokalnych parafian. Podczas jednego z egzorcyzmów sprawy przybierają zdecydowanie zły obrót i sam staje się ofiarą demona. Po latach staje przed szansą na uwolnienie od swego prześladowcy.

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

### 1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

Emitent w pierwszym kwartale 2023 r. zawarł umowę z Emitel SA - wiodącym polskim przedsiębiorstwem telekomunikacyjnym i operatorem technicznym multipleksów o zasięgu ogólnopolskim MUX-1, 2, 3, 6, oraz 8. Umowa dotyczy świadczenia usług dodatkowych w multipleksie ósmym. Dzięki niej aplikacja z filmami i serialami CDA Premium jest dostępna dla odbiorców MUX-8 telewizji naziemnej od 1 marca 2023 roku.

Tym samym CDA stała się pierwszą niezależną polską platformą SVOD, do której dostęp mają widzowie naziemnej telewizji cyfrowej w Polsce. Multipleks ósmy (MUX-8) zapewnia pokrycie techniczne około 97 procent powierzchni Polski. Aplikacja CDA Premium jest dostępna w multipleksie ósmym na 86 pozycji.

### 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 2023 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.

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, Dizi, Polsat Viasat Nature czy Da Vinci Kids.
- Najbogatszym pod względem oferty programowej jest Pakiet Podstawowy, który zawiera blisko 90 kanałów telewizyjnych. Wśród najciekawszych pozycji programowych należy wskazać m.in. kanały z grupy BBC, Viasat World, stacje History, Crime&Investigation, pakiet kanałów filmowych Filmbox oraz AMC Channel i Sundance Channel.

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 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	63,22%	9 740 409	63,80%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,08%	5 249 000	34,38%
Pozostali	276 936	2,70%	276 936	1,81%
<b>Suma</b>	<b>10 266 345</b>	<b>100,00%</b>	<b>15 266 345</b>	<b>100,00%</b>

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

### 2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 31.03.2023 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 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 2023 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		31.03.2022	31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 462 034,08</b>	<b>5 529 045,03</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>256 583,37</b>	<b>318 000,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	16 583,37	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	318 000,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>514 262,56</b>	<b>413 414,75</b>
1.	Środki trwałe	514 262,56	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	396 739,99	311 515,51
d)	środki transportu	107 021,21	95 462,92
e)	inne środki trwałe	10 501,36	6 436,32
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	150 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 691 188,15</b>	<b>4 647 630,28</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 780,00	368 319,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 667 408,15	4 279 311,28
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>32 456 231,83</b>	<b>27 932 873,21</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>463 513,75</b>	<b>916 026,01</b>
1.	Materiały	0,00	231 922,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	58 100,00
3.	Produkty gotowe	0,00	378 772,09
4.	Towary	240 623,75	233 109,34
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	222 890,00	14 122,58
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 236 309,27</b>	<b>2 493 931,27</b>
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	2 236 309,27	2 493 931,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 810 153,45	2 097 951,31
	- do 12 miesięcy	1 810 153,45	2 097 951,31
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpie. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	296 429,92	285 487,08
c)	inne	129 725,90	110 492,88
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>28 035 348,65</b>	<b>21 852 951,49</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 035 348,65	21 852 951,49
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	34 100,00	28 700,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	34 100,00	28 700,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 001 248,65	21 824 251,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 001 248,65	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
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 721 060,16</b>	<b>2 669 964,44</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>35 918 265,91</b>	<b>33 461 918,24</b>

PASywa		31.03.2022	31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>28 635 601,53</b>	<b>27 673 287,22</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 022 884,50</b>	<b>1 026 634,50</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 560 121,37</b>	<b>1 566 830,07</b>
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)	1 241 042,50	1 415 417,50
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały ( akcje) własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>19 042 184,45</b>	<b>19 533 359,05</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 010 411,21</b>	<b>5 546 463,60</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 282 664,38</b>	<b>5 788 631,02</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>271 946,19</b>	<b>81 158,49</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243 276,00	29 630,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 670,19	51 528,49
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 917 703,05</b>	<b>5 706 838,39</b>
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	6 917 703,05	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	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 427 702,87	3 447 289,35
	- do 12 miesięcy	3 427 702,87	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,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	3 485 930,18	2 258 779,04
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 070,00	770,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>93 015,14</b>	<b>634,14</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	93 015,14	634,14
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	93 015,14	634,14
	<b>Pasywa razem</b>	<b>35 918 265,91</b>	<b>33 461 918,24</b>

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

	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 493 585,40</b>	<b>19 696 361,53</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 493 585,40	19 120 230,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	182 354,05
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	393 776,67
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 260 283,27</b>	<b>12 947 880,49</b>
I. Amortyzacja	113 167,78	79 142,11
II. Zużycie materiałów i energii	47 270,58	188 466,09
III. Usługi obce	10 182 763,30	11 311 398,25
IV. Podatki i opłaty	262 737,78	394 418,45
V. Wynagrodzenia	567 719,88	658 817,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80 592,56	110 819,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 031,39	10 941,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	193 875,76
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>6 233 302,13</b>	<b>6 748 481,04</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 243,15</b>	<b>56 847,19</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	16 139,16	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	103,99	56 847,19
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49 751,20</b>	<b>1 055,98</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,21	1 055,98
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>6 199 794,08</b>	<b>6 804 272,25</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 400,79</b>	<b>207 503,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 400,79	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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 410,66</b>	<b>125 650,70</b>
I. Odsetki, w tym:	90,00	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	1 320,66	40 590,70
<b>I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>6 199 784,21</b>	<b>6 886 124,60</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>1 189 373,00</b>	<b>1 339 661,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>5 010 411,21</b>	<b>5 546 463,60</b>

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

	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>4 762 866,55</b>	<b>2 258 293,02</b>
I. Zysk (strata) netto	5 010 411,21	5 546 463,60
II. Korekty razem	-247 544,66	-3 288 170,58
1. Amortyzacja	162 917,77	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	227 322,85	-3 587 865,86
6. Zmiana stanu zapasów	-274 711,81	-341 754,78
7. Zmiana stanu należności	217 722,50	480 967,67
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-225 490,34	-40 811,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-355 305,63	122 151,37
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 762 866,55	2 258 293,02
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-178 530,47</b>	<b>-133 636,20</b>
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemater. 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	178 530,47	133 636,20
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	178 530,47	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)	-178 530,47	-133 636,20
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-9 900,00</b>	<b>-159 900,00</b>
I. Wpływy	5 100,00	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	5 100,00	5 100,00
II. Wydatki	15 000,00	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	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	15 000,00	165 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 900,00	-159 900,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>4 574 436,08</b>	<b>1 964 756,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 574 436,08</b>	<b>1 964 756,82</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>23 426 812,57</b>	<b>19 859 494,67</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>28 001 248,65</b>	<b>21 824 251,49</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

		01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>23 625 190,32</b>	<b>22 126 823,62</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>23 625 190,32</b>	<b>22 126 823,62</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 022 884,50	1 026 634,50
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	1 022 884,50	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	3 560 121,37	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 rezerwowy	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 560 121,37	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 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	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 042 184,45	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	19 042 184,45	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	19 042 184,45	19 533 359,05
10.	Wynik netto	5 010 411,21	5 546 463,60
a)	zysk netto	5 010 411,21	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
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>28 635 601,53</b>	<b>27 673 287,22</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>28 635 601,53</b>	<b>27 673 287,22</b>