



**cda.pl**

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

**za II kwartał 2022**



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji\*

2Q 2022

[PLN]

[r/r]

16,8 mln

▲ +1%

4,5 mln

▼ -2%

16,1 mln

▲ +1%

1-2Q 2022

[PLN]

[r/r]

34,3 mln

▲ +1%

9,5 mln

▲ +2%

33,2 mln

▲ +2%

## 30 czerwca 2022

**423 tys.**

aktywnych subskrypcji na koniec  
czerwca 2022\*\*

**96%**

Udział sprzedaży miesięcznych  
subskrypcji na koniec czerwca 2022

**10 475**

Pełnometrażowych filmów i seriali  
w bazie CDA Premium

\*uwzględnia sprzedaż subskrypcji CDA TV, począwszy od trzeciego kwartału 2021 r..

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

## WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
Przychody ze sprzedaży	16 609 921,27	16 758 378,79	34 008 757,81	34 251 964,19
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 721 325,72	5 533 318,55	11 645 593,87	11 766 620,68
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 687 892,69	5 535 883,45	11 584 047,65	11 735 677,53
Zysk (strata) brutto	5 695 926,27	5 636 091,15	11 583 058,02	11 835 875,36
Zysk (strata) netto	4 615 076,27	4 539 231,15	9 352 802,02	9 549 642,36

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
Subskrypcje/abonamenty	16 010 195,18	16 151 826,67	32 702 477,14	33 157 044,91*
Emisja reklam	339 070,13	304 116,63	667 578,65	565 260,88
Pozostałe	260 655,96	325 789,51	638 702,02	553 012,42
Suma	16 609 921,27	16 781 732,81	34 008 757,81	34 275 318,21

\*uwzględnia sprzedaż subskrypcji CDA TV

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
Subskrypcje/abonamenty	96,39%	96,25%	96,16%	96,74%*
Emisja reklam	2,04%	1,81%	1,96%	1,65%
Pozostałe	1,57%	1,94%	1,88%	1,61%
Suma	100,00%	96,25%	100,00%	96,74%

Bilans [PLN]	30.06.2021	30.06.2022
Aktywa trwałe	2 673 162,80	3 906 871,66
Aktywa obrotowe	16 640 670,27	33 593 915,43
Aktywa razem	19 313 833,07	37 500 787,09
Zobowiązania krótkoterminowe	4 089 400,27	22 755 051,50
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	13 935 807,89	14 218 656,93
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 377 088,16	28 567 284,50

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 229 722,16	-4 762 866,55	7 197 159,78	5 449 471,07
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-101 736,30	-127 543,67	-267 809,48	-306 074,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-18 112 421,00	6 975,00	-18 105 221,00	-2 925,00

## SPIS 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>7</b>
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	7
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	7
<b>III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH .....</b>	<b>7</b>
<b>IV. PROFIL SPÓŁKI .....</b>	<b>7</b>
1. Informacje ogólne o Emitencie .....	7
2. Działalność Emitenta.....	7
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	8
<b>V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....</b>	<b>8</b>
<b>VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO .....</b>	<b>8</b>
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu .....	8
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
<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....</b>	<b>10</b>
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 drugim kwartale 2022 roku Emitent odnotował ponad 16,7 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o ok. 150 tys. zł. W ujęciu narastającym Emitent wygenerował przychody w wysokości nieznacznie przekraczającej 34,2 mln zł, co z kolei stanowi wzrost o blisko 250 tys. zł r/r. Stosunkowo płaski rdr wzrost przychodów związany jest m.in. z efektem wysokiej bazy związany z tym, że w II kwartale 2021 roku abonenci chętniej korzystali z usługi CDA Premium z uwagi na obostrzenia wprowadzone w kwietniu i maju (częściowy lockdown) w związku z rozwojem pandemii COVID 19. Należy również pamiętać, że w działalności Spółki obserwuje się sezonowość - użytkownicy portalu wykazują wzmogoną aktywność w okresie zimowym, sprzyjającym spędzaniu czasu w domu. Analogicznie, w okresie letnim aktywność ta spada. Czerwiec 2022 roku był najgorętszym miesiącem w historii pomiarów meteorologicznych w Polsce, co przełożyło się na mniejszą aktywność w obszarze konsumowania treści VOD.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w drugim kwartale 2022 roku 16,1 mln zł, co stanowiło ponad 96% przychodów Emitenta.

Na koniec czerwca 2022 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 422 825.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w drugim kwartale 2022 roku wyniósł niemal 5,5 mln zł i był na poziomie nieznacznie niższym w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. W pierwszym półroczu 2022 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie 11,7 mln zł – wynik lepszy od ubiegłorocznego o ok. 151 tys. zł. W drugim kwartale 2022 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 4,5 mln zł, wobec 4,6 mln zł wygenerowane w analogicznym okresie roku poprzedniego. W ujęciu narastającym zysk netto przekroczył 9,5 mln zł. Emitent zaznacza, że nieznaczny spadek rentowności prowadzonej działalności związany jest m.in. z identyfikowaną przez Emitenta w ostatnim czasie intensyfikacją presji inflacyjnych. Powyższe widoczne jest przede wszystkim w zakresie wzrostu kosztów usług obcych.

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 242,3 tys. zł.

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

W okresie II kwartału 2022 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 30 czerwca 2022 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 10 475 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 czerwca 2022 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 412 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.



## Upadek

Wyjątkowy i trzymający w napięciu brytyjski serial kryminalny z Gillian Anderson. W Belfaście grasuje seryjny morderca. Inspektor Gibson (w tej roli G. Anderson) rozpracowuje jego metody działania.



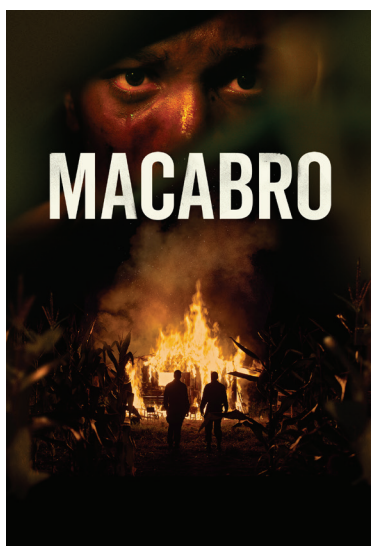
## The Killing

Serial produkcji skandynawskiej będący połączeniem kryminału, thrillera i dramatu. Doświadczona policjantka i jej nowy partner badają sprawę śmierci nastolatki. Jak się okazuje, tu nie ma żadnych przypadków, a każdy z bohaterów ma jakiś sekret do ukrycia.



## Niebezpieczne praktyki

Brazylijski dramat oparty na autentycznych wydarzeniach. Urodzony w skromnej i bogobojnej rodzinie mężczyzna dorastał cierpiąc na bóle głowy i wizje, które dręczyły go przez całe życie. Zainspirowany jedną z nich, Arigo odkrywa, że został obdarzony cudownymi umiejętnościami uzdrawiania i zaczyna przeprowadzać operacje oraz leczyć ciężko chorych ludzi.



## Masakra

Kolejna brazylijska produkcja, tym razem thriller kryminalny. Dwaj bracia zostają oskarżeni o serię brutalnych morderstw w położonym w pobliżu Rio de Janeiro regionie Serra dos Órgãos. Prowadzący śledztwo sierżant Teo ma jednak wątpliwości co do ich winy.



## Kapitan Nova

Holenderski film sci-fi. Ziemia została całkowicie zniszczona, a ludzie by przetrwać, musieli opuścić planetę. Statek kosmiczny pod przywództwem kapitan Novy musi cofnąć się w czasie, aby zapobiec katastrofie ekologicznej. Coś jednak poszło nie tak.



## Zły Samarytanin

Thriller produkcji USA. Podczas włamania do domu milionera złodziej odnajduje kobietę przetrzymywaną wbrew jej woli. Odkrywają tym samym psychopatyczną stronę osobowości gospodarza domu i narażają się na niebywałe ryzyko.



## Pinokio

Kino rodzinne w koprodukcji Włoch, Francji i Wlk. Brytanii. Opowiedziana nieco inaczej klasyka bajek dla dzieci, czyli historia figurki stworzonej przez poczciwego solarza, która ożywa. Ciepła i pełna uniwersalnych prawd o życiu historia dla młodego widza.



## O czym marzą zwierzęta

Animowana uczta dla najmłodszych. Klara, mały opos, zrywa ostatni liść z magicznego drzewa i wypowiada na głos swe mroźne życzenie. W efekcie tej niefortunnej zachcianki cała sekretna kraina zostaje zamrożona, a zwierzątka muszą wyruszyć na długą i pełną niebezpieczeństw wędrówkę, aby przywrócić dawny porządek.



## Felix i ukryty skarb

Kolejna propozycja dla dzieci i kolejna animacja. Główny bohater Felix wierzy, że jego ojciec, który zaginął na morzu dwa lata temu, żyje. Chłopiec postanawia go odnaleźć, a pomóc ma mu emerytowany marynarz, jedenonoga papuga i kot, który zachowuje się jak pies.



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

### 1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału dostosowano aplikację CDA Premium do starszych modeli telewizorów Samsung - roczniki 2015-2019. Aplikacja CDA Premium już z powodzeniem działa także na najnowszych modelach producenta z roku 2021 i 2022. Aplikacja została również udostępniona na urządzeniach Netrange. Dzięki powyższemu rozszerzono liczbę urządzeń dostosowanych do odbioru CDA Premium o m.in. telewizory takich marek jak SHARP, Beko, Grundig, Blaupunkt, Dyon, Changhong, Konka czy KTC.

W przedmiocie rozwoju nowej usługi – CDA TV – w okresie omawianego kwartału uruchomiony został dostęp do kanału Biznes24.

### 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 2022 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 blisko 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)

### 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 30 czerwca 2022:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,34%	9 740 409	63,88%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,14%	5 249 000	34,43%
Pozostali	258 186	2,52%	258 186	1,69%
<b>Suma</b>	<b>10 247 595</b>	<b>100,00%</b>	<b>15 247 595</b>	<b>100,00%</b>

\*bepośrednio 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	63,22%	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>

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

## 2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.06.2022 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 13.

## 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 kwietnia do czerwca 2022 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	30.06.2021	30.06.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 673 162,80	3 906 871,66
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	733 633,34	240 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	165 833,38	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	327 799,96	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	454 326,65	541 454,37
1. Środki trwałe	454 326,65	541 454,37
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	440 776,50	430 299,12
d) środki transportu	0,00	101 670,14
e) inne środki trwałe	13 550,15	9 485,11
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	1 485 202,81	3 125 417,29
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 022,00	23 780,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 453 180,81	3 101 637,29
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	16 640 670,27	33 593 915,43
<b>I. Zapasy</b>	182 310,00	770 085,85
1. Materiały	0,00	135 600,84
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	180 000,00	425 985,01
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 310,00	208 500,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 150 204,28	2 285 653,69
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	2 150 204,28	2 285 653,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 807 587,81	1 939 747,14
- do 12 miesięcy	1 807 587,81	1 939 747,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	248 949,07	227 238,06
c) inne	93 667,40	118 668,49
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	12 412 488,16	28 596 284,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 412 488,16	28 596 284,50
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	35 400,00	29 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	35 400,00	29 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 377 088,16	28 567 284,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 377 088,16	28 567 284,50
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	1 895 667,83	1 941 891,39
<b>C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	19 313 833,07	37 500 787,09

PASywa		30.06.2021	30.06.2022
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	13 935 807,89	14 218 656,93
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 021 009,50	1 024 759,50
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	3 536 308,87	3 644 255,07
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)	1 217 230,00	1 241 042,50
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:</b>	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:</b>	25 687,50	0,00
	- 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>	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	9 352 802,02	9 549 642,36
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 378 025,18	23 282 130,16
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	1 190 063,39	401 333,19
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 152 984,00	372 663,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37 079,39	28 670,19
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	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
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	4 089 400,27	22 755 051,50
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	4 089 400,27	22 755 051,50
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	18 958 050,75
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 960 891,72	2 698 374,38
	- do 12 miesięcy	2 960 891,72	2 698 374,38
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	1 125 908,55	1 092 271,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 600,00	5 828,00
i)	inne	0,00	527,27
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	98 561,52	125 745,47
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	98 561,52	125 745,47
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	98 561,52	125 745,47
	<b>Pasywa razem</b>	19 313 833,07	37 500 787,09

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

	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	16 609 921,27	16 758 378,79	34 008 757,81	34 251 964,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 609 921,27	16 758 378,79	34 008 757,81	34 251 964,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	10 888 595,55	11 225 060,24	22 363 163,94	22 485 343,51
I. Amortyzacja	230 896,65	100 351,86	456 289,79	213 519,64
II. Zużycie materiałów i energii	10 094,80	63 447,89	20 009,23	110 718,47
III. Usługi obce	9 853 587,28	10 117 210,83	20 274 290,95	20 299 974,13
IV. Podatki i opłaty	247 795,22	263 382,42	506 269,93	526 120,20
V. Wynagrodzenia	484 254,90	587 800,74	978 954,06	1 155 520,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 672,17	86 824,13	114 622,07	167 416,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 294,53	6 042,37	12 727,91	12 073,76
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	5 721 325,72	5 533 318,55	11 645 593,87	11 766 620,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	16 317,87	19 153,28	37 955,59	35 396,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	16 139,16	16 139,16	32 278,32	32 278,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	178,71	3 014,12	5 677,27	3 118,11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	49 750,90	16 588,38	99 501,81	66 339,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	16 583,37	99 499,98	66 333,36
III. Inne koszty operacyjne	0,91	5,01	1,83	6,22
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	5 687 892,69	5 535 883,45	11 584 047,65	11 735 677,53
<b>G. Przychody finansowe</b>	56,48	106 774,90	179,75	108 175,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	56,48	106 774,90	179,75	108 175,69
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	-7 977,10	6 567,20	1 169,38	7 977,86
I. Odsetki, w tym:	493,00	350,00	565,30	440,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-8 470,10	6 217,20	604,08	7 537,86
<b>I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	5 695 926,27	5 636 091,15	11 583 058,02	11 835 875,36
<b>J. Podatek dochodowy</b>	1 080 850,00	1 096 860,00	2 230 256,00	2 286 233,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	4 615 076,27	4 539 231,15	9 352 802,02	9 549 642,36

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

	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	2 229 722,16	-4 762 866,55	7 197 159,78	5 449 471,07
I. Zysk (strata) netto	4 615 076,27	4 539 231,15	9 352 802,02	9 549 642,36
II. Korekty razem	-2 385 354,11	-3 852 626,63	-2 155 642,24	-4 100 171,29
1. Amortyzacja	280 646,64	116 935,23	555 789,77	279 853,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	275 926,87	162 117,33	1 071 193,24	389 440,18
6. Zmiana stanu zapasów	-2 310,00	-306 572,10	-182 310,00	-581 283,91
7. Zmiana stanu należności	216 858,22	-49 344,42	467 278,91	168 378,08
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 946 358,12	-3 120 702,30	-2 765 666,44	-3 346 192,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-210 117,72	-655 060,37	-1 301 927,72	-1 010 366,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 229 722,16	686 604,52	7 197 159,78	5 449 471,07
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-101 736,30	-127 543,67	-267 809,48	-306 074,14
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	101 736,30	127 543,67	267 809,48	306 074,14
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101 736,30	127 543,67	267 809,48	306 074,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-101 736,30	-127 543,67	-267 809,48	-306 074,14
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-18 112 421,00	6 975,00	-18 105 221,00	-2 925,00
I. Wpływy	265 750,00	6 975,00	272 950,00	12 075,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	258 750,00	1 875,00	258 750,00	1 875,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	7 000,00	5 100,00	14 200,00	10 200,00
II. Wydatki	18 378 171,00	0,00	18 378 171,00	15 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	18 378 171,00	0,00	18 378 171,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	15 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-18 112 421,00	6 975,00	-18 105 221,00	-2 925,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-15 984 435,14	566 035,85	-11 175 870,70	5 140 471,93
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-15 984 435,14	566 035,85	-11 175 870,70	5 140 471,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	23 552 958,86	28 001 248,65	23 552 958,86	23 426 812,57
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	12 377 088,16	28 567 284,50	12 377 088,16	28 567 284,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	27 440 152,62	28 635 601,53	22 702 426,87	23 625 190,32
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	27 440 152,62	28 635 601,53	22 702 426,87	23 625 190,32
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 019 134,50	1 022 884,50	1 019 134,50	1 022 884,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 875,00	0,00	1 875,00	1 875,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 875,00	0,00	1 875,00	1 875,00
- wydana udziałów (emisji akcji)	1 875,00	1 875,00	1 875,00	1 875,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 021 009,50	1 022 884,50	1 021 009,50	1 024 759,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 337 844,67	3 560 121,37	5 337 844,67	3 560 121,37
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 801 535,80	84 133,70	-1 801 535,80	84 133,70
a) zwiększenie (z tytułu)	231 187,50	118 821,20	231 187,50	118 821,20
- akcji powyżej wartości nominalnej	231 187,50	118 821,20	231 187,50	118 821,20
- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 032 723,30	34 687,50	2 032 723,30	34 687,50
- pokrycia straty	2 032 723,30	34 687,50	2 032 723,30	34 687,50
- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 536 308,87	3 644 255,07	3 536 308,87	3 644 255,07
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1. Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	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	0,00	0,00
8. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	25 687,50	0,00	25 687,50	0,00
8.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	25 687,50	0,00	25 687,50	0,00
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	19 042 184,45
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	16 345 447,70	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	-16 345 447,70	-19 042 184,45	-16 345 447,70	0,00
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 345 447,70	-19 042 184,45	-16 345 447,70	-19 042 184,45
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00



10.	Wynik netto	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zysk netto	9 352 802,02	9 549 642,36	9 352 802,02	9 549 642,36
b)	strata netto	9 352 802,02	9 549 642,36	9 352 802,02	9 549 642,36
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	13 935 807,89	14 218 656,93	13 935 807,89	14 218 656,93