



CDA S.A.  
NIP: 8982201542

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	01.01.2023	
Okres do	31.12.2023	
Data sporządzenia	08.03.2024	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Podpisy	
Podpis	Data
Alma Lucyna Laber-Tomaszewska	2024-03-08
Jarosław Cwiek	2024-03-08

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

CDA S.A.  
NIP: 8982201542

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>Dane identyfikujące jednostkę</b>			
NIP	8982201542		
KRS	0000671280		
Nazwa firmy	CDA Spółka Akcyjna		
Siedziba			
Województwo dolnośląskie	Powiat Wrocław		
Gmina Wrocław	Miejscowość Wrocław		
<b>Adres</b>			
Kod kraju PL	Województwo dolnośląskie	Powiat Wrocław	Gmina Wrocław
Ulica Legnicka	Nr domu 50		Nr lokalu
Miejscowość Wrocław	Kod pocztowy 54-204	Poczta Wrocław	
Podstawowa działalność	4791Z		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	01.01.2023
		Data do	31.12.2023
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie	TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>			
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ewidencją środków trwałych objęte są wszystkie środki o okresie używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 5 000 złotych.</li> <li>- Samochody są zaliczane do środków trwałych niezależnie od ceny zakupu.</li> <li>- Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową w oparciu o stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>- Środki trwałe o wartości do 10 000 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu zakupu lub w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania</li> <li>- Dla używanych środków trwałych mogą być stosowane stawki indywidualne.</li> <li>- Rozliczenia międzyokresowe czynne ujmowane są proporcjonalnie do okresu którego dotyczą dla kosztów powyżej 5 000 złotych.</li> </ul>			
ustalenia wyniku finansowego			
Jednostka sporządza rachunek wyników w wariacie porównawczym			
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości.</li> <li>- Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.</li> <li>- Jednostka sporządza rachunek przepływów metodą pośrednią.</li> <li>- Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale.</li> </ul>			
pozostałe			
Jednostka sporządza pełne sprawozdanie finansowe dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.			



CDA S.A.  
NIP: 8982201542

**Bilans**  
Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	39 567 346,26	31 544 131,59	0,00
Aktywa trwałe	6 142 523,83	5 033 199,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	246 666,67	220 000,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	246 666,67	220 000,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	930 534,30	456 920,66	0,00
Środki trwałe	930 534,30	456 920,66	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	175 782,92	348 038,74	0,00
Środki transportu	751 363,85	101 429,35	0,00
Inne środki trwałe	3 387,53	7 452,57	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	166 660,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	166 660,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	166 660,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	166 660,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 798 662,86	4 356 278,34	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 110,00	569 063,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	4 736 552,86	3 787 215,34	0,00
Aktywa obrotowe	33 424 822,43	26 510 932,59	0,00
Zapasy	1 526 636,30	574 271,23	0,00
Materiały	389 108,34	80 339,52	0,00
Półprodukty i produkty w toku	83 073,00	58 100,00	0,00
Produkty gotowe	532 650,22	196 418,04	0,00
Towary	507 864,70	231 283,59	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	13 940,04	8 130,08	0,00
Należności krótkoterminowe	3 774 780,38	2 974 898,94	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 774 780,38	2 974 898,94	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 035 883,28	2 525 498,72	0,00
– do 12 miesięcy	3 035 883,28	2 525 498,72	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	626 856,69	339 099,54	0,00
inne	112 040,41	110 300,68	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	24 449 815,98	19 878 294,67	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 449 815,98	19 878 294,67	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	96 740,00	18 800,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	96 740,00	18 800,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 353 075,98	19 859 494,67	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 353 075,98	19 859 494,67	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 673 589,77	3 083 467,75	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	39 567 346,26	31 544 131,59	0,00
Kapitał (fundusz) własny	31 208 863,60	22 126 823,62	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 030 384,50	1 026 634,50	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 332 666,87	1 566 830,07	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 589 792,50	1 415 417,50	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	24 845 812,23	19 533 359,05	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 358 482,66	9 417 307,97	0,00
Rezerwy na zobowiązania	256 851,69	3 669 658,49	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 755,00	29 630,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 120,69	51 528,49	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	72 120,69	51 528,49	0,00
Pozostałe rezerwy	155 976,00	3 588 500,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	155 976,00	3 588 500,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	282 275,36	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	282 275,36	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	282 275,36	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	7 819 355,61	5 747 649,48	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 819 355,61	5 747 649,48	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	134 821,54	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 758 564,47	3 227 943,07	0,00
– do 12 miesięcy	4 758 564,47	3 227 943,07	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 922 863,17	2 515 661,86	0,00
z tytułu wynagrodzeń	924,00	770,00	0,00
inne	2 182,43	3 274,55	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



CDA S.A.  
NIP: 8982201542

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)  
Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	85 145 114,95	71 651 569,84	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 168 171,77	70 027 966,04	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	361 205,18	131 165,89	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 615 738,00	1 492 437,91	0,00
Koszty działalności operacyjnej	54 801 792,18	46 927 143,35	0,00
Amortyzacja	467 598,13	427 495,39	0,00
Zużycie materiałów i energii	991 357,30	781 433,53	0,00
Usługi obce	47 497 300,95	41 005 562,84	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	1 300 018,52	1 041 466,12	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 719 098,18	2 425 864,23	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	510 934,82	391 868,51	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	45 212,49	29 816,92	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 270 271,79	823 635,81	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	30 343 322,77	24 724 426,49	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	191 485,55	64 156,08	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	57 933,35	0,00	0,00
Dotacje	0,00	59 177,28	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	133 552,20	4 978,80	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	112 051,26	141 966,57	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	66 333,36	0,00
Inne koszty operacyjne	112 051,26	75 633,21	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	30 422 757,06	24 646 616,00	0,00
Przychody finansowe	618 187,22	462 371,05	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	618 187,22	293 558,82	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	168 812,23	0,00
Koszty finansowe	296 347,05	772 855,00	0,00
Odsetki, w tym:	101 171,15	772 855,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	195 175,90	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	30 744 597,23	24 336 132,05	0,00
Podatek dochodowy	5 898 785,00	4 802 773,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	24 845 812,23	19 533 359,05	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.





CDA S.A.  
NIP: 8982201542

Przepływy pieniężne metodą pośrednią  
Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	24 845 812,23	19 533 359,05	0,00
Korekty razem	-3 851 010,48	-3 910 635,02	0,00
Amortyzacja	467 598,13	493 828,75	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-57 933,35	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	-3 412 806,80	752 020,01	0,00
Zmiana stanu zapasów	-952 365,07	-385 469,29	0,00
Zmiana stanu należności	-799 881,44	-520 867,17	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 936 884,59	-1 395 543,91	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 032 506,54	-2 854 603,41	0,00
Inne korekty	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	20 994 801,75	15 622 724,03	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	141 463,41	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 463,41	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	1 051 408,50	415 516,18	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 051 408,50	415 516,18	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-909 945,09	-415 516,18	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	693 123,14	198 525,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	178 125,00	178 125,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	514 998,14	20 400,00	0,00
Wydatki	16 284 398,49	18 973 050,75	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	15 941 897,25	18 958 050,75	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	77 501,24	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	265 000,00	15 000,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 591 275,35	-18 774 525,75	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 493 581,31	-3 567 317,90	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 493 581,31	-3 567 317,90	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	19 859 494,67	23 426 812,57	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	24 353 075,98	19 859 494,67	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



CDA S.A.  
NIP: 8982201542

**Zestawienie zmian w kapitale**  
Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 126 823,62	23 625 190,32	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 126 823,62	23 625 190,32	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 026 634,50	1 022 884,50	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 750,00	3 750,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	3 750,00	3 750,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	3 750,00	3 750,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 030 384,50	1 026 634,50	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 566 830,07	3 560 121,37	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 765 836,80	-1 993 291,30	0,00
zwiększenie (z tytułu)	3 794 899,30	293 196,20	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	174 375,00	174 375,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	3 620 524,30	118 821,20	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	29 062,50	2 286 487,50	0,00
- z podziału zysku	29 062,50	34 687,50	0,00
- korekta wyniku lat ubiegłych	0,00	2 251 800,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 332 666,87	1 566 830,07	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	19 533 359,05	19 042 184,45	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	19 533 359,05	19 042 184,45	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	-19 533 359,05	-19 042 184,45	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- podziału zysku z lat ubiegłych	-19 533 359,05	-19 042 184,45	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	24 845 812,23	19 533 359,05	0,00
zysk netto	24 845 812,23	19 533 359,05	0,00
strata netto	0,00	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 208 863,60	22 126 823,62	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 208 863,60	22 126 823,62	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



CDA S.A.  
NIP: 8982201542

Dodatkowe informacje i objaśnienia  
Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
Informacje dodatkowe	Informacje_dodatkowe_2023_CDA_SA.pdf	
Noty	Noty_2023_CDA.pdf	
<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		
Wartość	30 744 597,23	24 336 132,05
B. Przychody zwolnione z opodatkowania		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	2 780 000,00	43 323,14
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Kwota		
Wartość łączna	262 989,20	999 421,17
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	228 671,15	93 404,57
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	28 380 433,82	25 326 457,37
K. Podatek dochodowy		
Wartość	5 392 282,00	4 812 027,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

# **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**CDA Spółka Akcyjna**

---

**Za rok obrotowy kończący się  
31.12.2023r.**

---

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych – nota nr 1.

Nota 1

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

- dla długoterminowych aktywów niefinansowych:

nie wystąpiły

- dla długoterminowych aktywów finansowych:

nie wystąpiły

3. Zakończone prace rozwojowe:

- Wartość kwotowo:

nie wystąpiły

- wyjaśnienie okresu odpisywania (art. 33 ust.3):

nie wystąpiły

4. Wartość firmy:

- Wartość kwotowo:

Wartość początkowa wartości firmy wynosi 995.000 zł.

- wyjaśnienie okresu odpisywania (art. 44b ust.10):

Amortyzacja na okres 5 lat, tj. 20% rocznie.

5. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste:

nie wystąpiły

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:

- Umowa leasingu samochodu z dn. 24.05.2021r.: 240 429,57 zł (wykup 05/2024)

- Umowa leasingu samochodu z dn. 01.12.2020r.: 62 382,89 zł (wykup 01/2024)

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

nie wystąpiły



8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Stan odpisów aktualizujących na 1 stycznia roku obrotowego: 125 933,92zł  
W bieżącym roku podatkowym zwiększono odpisy o a kwotę 31 518,24 zł  
Łączna kwota odpisów aktualizujących należności na dzień bilansowy jest równa 157 452,16zł

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nota 2

10. Informacja o kapitale własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

11. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Proponuje się przeznaczyć zysk na wypłatę dywidendy.

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota 3

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat;

Nota 4

14. Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Nie występują

15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nota 5

16.W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nota 6

17.Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

- w zakresie emerytur i podobnych świadczeń:

Nie występują

- wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

Nie występują

- pozostałe:

Nie występują

18.Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:

Nie występują

19.Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 7

20.Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT są na dzień 31.12 równe 0 zł.

21.Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie wystąpiły

22.Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie wystąpiły

23.Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiło i nie jest planowane zaniechanie działalności.

24. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nota podatkowa

25. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie występują

26. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nota 1 (o środkach trwałych)

28. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły

29. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29:

- EUR = 4,3480
- USD = 3,9350
- NOK = 0,3867
- GBP = 4,9997

30. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne w drodze.

31. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły

32. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

33. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty:

14,80

Podział na grupy zawodowe (w osobach na 31.12):

- Informatycy, specjaliści ds. bezpieczeństwa: 9
- Pracownicy obsługi klienta oraz pozostały personel administracyjny: 6

34. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

- Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu: 864 000 zł
- Wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej: nie wystąpiły

35. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

Nie wystąpiły

36. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego:

Wypłacone za rok poprzedni: 27 060 zł brutto  
Należne za rok bieżący: 38 745 zł brutto

- inne usługi poświadczające:

Nie wystąpiły

- usługi doradztwa podatkowego:

Poniesione w poprzednim roku obrotowym: 5 000 netto, 6 150 brutto  
W bieżącym roku obrotowym – nie wystąpiły

- pozostałe usługi:

Nie wystąpiły

37. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

Nie wystąpiły

38. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły

39. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

Nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację jednostki.

40. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy

41. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły

42. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nie wystąpiły

43. Informacja o sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego

Jednostka nie posiada jednostek zależnych.

44. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Nie dotyczy

45. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Nie dotyczy

46. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

47. Informacje podawane w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy

48. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie wystąpiła niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

49. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

**Nota 1 - środki trwałe**  
**CDA Spółka Akcyjna**

		Grunty	Bydymki i budowle	Urz.techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM	
Środki trwałe	Stan na początek okresu		0,00	0,00	1 217 686,53	119 328,65	96 803,42	1 433 818,60
	Zwiększenia	Nabycie		10 836,20	806 069,05	6 503,25	823 408,50	
		Aktualizacja wartości				0,00	0,00	
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00	
	Wartość początkowa	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości					0,00
Przemieszczenie wewnętrzne							0,00	
Likwidacja				5 200,00			5 200,00	
Sprzedaż					119 328,65		119 328,65	
Stan na koniec okresu		0,00	0,00	1 223 322,73	806 069,05	103 306,67	2 132 698,45	

		Grunty	Bydymki i budowle	Urz.techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM	
Środki trwałe	Stan na początek okresu		0,00	0,00	869 647,79	17 899,30	89 350,85	976 897,94
	Zwiększenia	Umorzenie roku obrotowego		183 092,02	72 604,49	10 568,29	266 264,80	
		Aktualizacja wartości					0,00	
		Przemieszczenie wewnętrzne					0,00	
	Umorzenia	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości					0,00
Przemieszczenie wewnętrzne							0,00	
Likwidacja				5 200,00			5 200,00	
Sprzedaż					35 798,59		35 798,59	
Stan na koniec okresu		0,00	0,00	1 047 539,81	54 705,20	99 919,14	1 202 164,15	

Środki trwałe	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	175 782,92	751 363,85	3 387,53	930 534,30
---------------	---------------------------------------	------	------	------------	------------	----------	------------

		K.zak. prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niem.i prawne	Zaliczki na WNIP	RAZEM
WNIP	Stan na początek okresu		995 000,00	1 777 439,84	0,00	2 772 439,84
	Zwiększenia	Nabycie		228 000,00		228 000,00
		Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne				0,00
	Wartość początkowa	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości			
Przemieszczenie wewnętrzne						0,00
Likwidacja						0,00
Sprzedaż						0,00
Stan na koniec okresu		0,00	995 000,00	2 005 439,84	0,00	3 000 439,84

		K.zak. prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niem.i prawne	Zaliczki na WNIP	RAZEM
WNIP	Stan na początek okresu		995 000,00	1 557 439,84	0,00	2 552 439,84
	Zwiększenia	Umorzenie roku obrotowego	0,00	201 333,33		201 333,33
		Aktualizacja wartości				0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne				0,00
	Umorzenia	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości			
Przemieszczenie wewnętrzne						0,00
Likwidacja						0,00
Sprzedaż						0,00
Stan na koniec okresu		0,00	995 000,00	1 758 773,17	0,00	2 753 773,17

WNIP	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	246 666,67	0,00	246 666,67
------	---------------------------------------	------	------	------------	------	------------

		Nieruchomości	Wartości niem. i prawne	Aktywa finansowe	RAZEM
Inwestycje długoterminowe	Stan na początek okresu				0,00
	Zwiększenia	Nabycie			0,00
		Aktualizacja wartości			0,00
		Przemieszczenie wewnętrzne			0,00
	Zmniejszenia	Aktualizacja wartości			0,00
Przemieszczenie wewnętrzne				0,00	
Likwidacja				0,00	
Sprzedaż				0,00	
Stan na koniec okresu		0,00	0,00	0,00	0,00

	Stan początkowy	Stan	Inwestycje zakończone	Nakłady poniesione	Stan końcowy
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		- zł			- zł
- w tym odsetki które powiększyły koszt wytworzenia ŚT w budowie		XX	XX		XX
- w tym różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia ŚT w budowie		XX	XX		XX

	Poniesione w r.obrotowym	Planowane na rok następny
Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 051 408,50 zł	1 000 000,00 zł
- w tym nakłady na ochronę środowiska		

## Nota 2 - Struktura kapitału CDA Spółka Akcyjna

<b>Kapitał podstawowy</b>	
Wartość nominalna akcji	0,10 zł
Liczba akcji	10 303 845
Łączna wartość kapitału podstawowego	1 030 384,50 zł

<b>Struktura własności</b>	<b>Ilość akcji</b>	<b>łączna wartość</b>	<b>Rodzaj</b>
Seria A	5 000 000	500 000,00	uprzywilejowane w zakresie prawa głosu
Seria B	5 000 000	500 000,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria C	154 645	15 464,50	akcje nie są uprzywilejowane
Seria D1	17 950	1 795,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria E	56 250	5 625,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria D2	18 750	1 875,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria D3	18 750	1 875,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria D4	18 750	1 875,00	akcje nie są uprzywilejowane
Seria E	18 750	1 875,00	akcje nie są uprzywilejowane
<b>RAZEM</b>	<b>10 303 845</b>	<b>1 030 384,50</b>	



### Nota 3 - Rezerwy

#### CDA Spółka Akcyjna

Cel utworzenia	Stan początkowy	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan końcowy
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	51 528,49	20 592,20		0,00	72 120,69
Rezerwa na koszty sprawozdania finansowego	36 500,00	48 500,00	36 500,00	0,00	48 500,00
Rozliczenie podatku u źródła	3 552 000,00		3 460 400,00	91 600,00	0,00
Rezerwa na koszty prowizji licencyjnych	0,00	107 476,00			107 476,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 640 028,49</b>	<b>176 568,20</b>	<b>3 496 900,00</b>	<b>91 600,00</b>	<b>228 096,69</b>

## Nota 4 - zobowiązania długoterminowe CDA Spółka Akcyjna

Zobowiązanie	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Leasing		282 275,36			282 275,36
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>282 275,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>282 275,36</b>

## Nota 5 - Rozliczenia międzyokresowe CDA Spółka Akcyjna

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe (aktywa)</b>	<b>Wartość</b>
Aktywo z tytułu podatku dochodowego odroczonego	62 110,00
Licencje	4 733 043,86
Ubezpieczenia	3 509,00
Inne	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 798 662,86</b>

  

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe (aktywa)</b>	<b>Wartość</b>
Licencje	3 661 363,08
Ubezpieczenia	11 158,09
Inne	1 068,60
<b>RAZEM</b>	<b>3 673 589,77</b>

  

<b>RMK bierne (pasywa)</b>	<b>Wartość</b>
Dotacje	0,00
Licencje	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

**Nota 6 - aktywa i pasywa wykazywane w różnych pozycjach bilansu**  
**CDA Spółka Akcyjna**

<b>Rodzaj</b>	<b>Aktywa krótkoterminowe</b>	<b>Aktywa długoterminowe</b>	<b>Pasywa krótkoterminowe</b>	<b>Pasywa długoterminowe</b>	<b>RAZEM</b>
RMK Licencje na materiały filmowe	3 661 363,08	4 733 043,86			8 394 406,94
RMK ubezpieczenia	11 158,09	3 509,00			14 667,09
Leasing			134 822	282 275	417 097
Pożyczki udzielone	96 740	166 660			263 400
					0
					0
<b>RAZEM</b>	<b>3 769 261,17</b>	<b>4 903 212,86</b>	<b>134 822</b>	<b>282 275</b>	<b>9 089 570,93</b>

## Nota 7 - Struktura przychodów z działalności CDA Spółka Akcyjna

Rodzaje działalności	Krajowa	Zagraniczna *	RAZEM
Sprzedaż abonamentów	66 193 919,88	10 730 088,60	76 924 008,48
Sprzedaż przestrzeni reklamowej	1 353 995,25	22 743,80	1 376 739,05
Sprzedaż w sklepie internetowym (towary i produkty)	6 192 858,30	0,00	6 192 858,30
Pozostałe	247 811,01	42 492,93	290 303,94
<b>RAZEM</b>	<b>73 988 584,44</b>	<b>10 795 325,33</b>	<b>84 783 909,77</b>

\* Przychody zagraniczne - wliczono przychody od zagranicznych pośredników płatności (Google, Amazon itp.)