



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za III kwartał 2021



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji*

3Q 2021

[PLN]

[r/r]

16,8 mln

▲ +15%

4,7 mln

▲ +39%

16,1 mln

▲ +15%

1-3Q 2021

[PLN]

[r/r]

50,8 mln

▲ +17%

14,0 mln

▲ +23%

48,8 mln

▲ +19%

30 września 2021

379 tys.

Aktywnych subskrypcji na koniec września 2021**

96%

Udział sprzedaży miesięcznych subskrypcji CDA Premium i CDA TV na koniec września 2021

9670

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]	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	14 587 114,35	16 819 335,13	43 436 580,01	50 828 092,94
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 181 492,82	5 768 311,03	14 103 902,97	17 413 904,90
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 182 943,70	5 807 273,27	14 076 338,98	17 391 320,92
Zysk (strata) brutto	4 188 817,82	5 817 277,94	14 147 246,78	17 400 335,96
Zysk (strata) netto	3 378 745,82	4 696 540,94	11 428 127,78	14 049 342,96

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
Subskrypcje/abonamenty	14 061 600,42	16 105 615,88*	41 144 425,36	48 808 093,02*
Emisja reklam	253 351,33	456 476,68	1 653 320,47	1 124 055,33
Pozostałe	272 162,60	257 242,57	638 834,18	895 944,59
Suma	14 587 114,35	16 819 335,13	43 436 580,01	50 828 092,94

*uwzględnia sprzedaż subskrypcji CDA TV

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
Subskrypcje/abonamenty	96,40%	95,76%	94,72%	96,03%
Emisja reklam	1,74%	2,71%	3,81%	2,21%
Pozostałe	1,87%	1,53%	1,47%	1,76%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.09.2020	30.09.2021
Aktywa trwałe	1 758 909,22	2 796 496,72
Aktywa obrotowe	21 810 738,47	21 863 950,30
Aktywa razem	23 569 647,69	24 660 447,02
Zobowiązania krótkoterminowe	3 956 813,71	4 195 920,94
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	17 785 106,95	18 632 348,83
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 035 862,93	17 728 557,18

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 808 407,41	5 424 720,76	16 139 028,13	12 621 880,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	13 778,05	-79 351,74	-184 907,97	-347 161,22
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	200,00	6 100,00	-6 988 522,00	-18 099 121,00

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	1
I. SYTUACJA FINANSOWA	3
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	3
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport	3
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA	7
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	7
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	7
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	7
IV. PROFIL SPÓŁKI	8
1. Informacje ogólne o Emitencie	8
2. Działalność Emitenta.....	8
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	8
V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....	9
VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	9
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	9
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
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	10
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 trzecim kwartale 2021 roku CDA S.A. odnotowała ponad 16,8 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 15,3%. W ujęciu narastającym Emitent wygenerował przychody w wysokości nieznacznie przekraczającej 50,8 mln zł, co z kolei stanowi wzrost o 17,0% r/r.

Przy ocenie tempa wzrostu przychodów w omawianym okresie należy mieć na uwadze fakt, że z jednej strony dobra pogoda zachęcała do spędzania czasu na świeżym powietrzu, a z drugiej wrzesień jest jednym z gorszych miesięcy w branży VOD z uwagi na pojawienie się nowych ramówek najpopularniejszych stacji telewizyjnych, a także rozpoczynający się rok szkolny. Tym niemniej Zarząd Spółki ocenia wypracowane w omawianym kwartale wyniki pozytywnie. Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w trzecim kwartale 2021 roku 16,1 mln zł.

Na koniec września 2021 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 379 069.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w trzecim kwartale 2021 roku wyniósł 5,8 mln zł i był o ponad 38,8% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. W pierwszym półroczu 2021 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie 17,4 mln zł. Oznacza to wzrost o 23,6% r/r. W trzecim kwartale 2021 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie około 4,7 mln zł - o 39,0% lepiej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł niespełna 14,0 mln zł i był wyższy o 22,9% r/r.

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 241,6 tys. zł.

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

W okresie III kwartału 2021 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 30 września 2021 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 9670 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 września 2021 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 389 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.

W okresie omawianego kwartału Emitent zawierał stosowne umowy licencyjne na dystrybucję w modelu OTT (telewizji linearnej w technologii over-the-top) kanałów telewizyjnych. Usługa CDA TV została uruchomiona w sierpniu 2021 roku. Spółka informowała o powyższym w raporcie ESPI 7/2021. Spółka obserwuje duże zainteresowanie usługą, została ona dobrze przyjęta przez użytkowników. Ponadto okres jesienny i święta tradycyjnie sprzyjają wzmożonej konsumpcji treści video oraz TV w modelu subskrypcyjnym (pogoda, ludzie spędzają więcej czasu w domach, mniej chętnie wychodzą do kina itd.) w związku z czym Emitent spodziewa się sporego ruchu na CDA Premium i CDA TV w tym okresie.

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



Zło wcielone (2021)

Ted Bundy to postać potworna i legendarna. Seryjny zabójca, który w latach 70-tych zabił wiele młodych kobiet. Do dzisiaj nazwisko to wzbudza w USA wielkie emocje. Wielkie emocje towarzyszą także oglądaniu filmu „Zło wcielone”, który jest oparty na prawdziwych materiałach z rozmów Billa Hagmaiera (profilera FBI) z Tedem Bundym.



Wschód (2020)

Indonezja. Lata 40-te XX wieku. Trwa wojna o wyzwolenie spod holenderskiej okupacji. Młody holenderski rekrut Johan dołącza do elitarnego oddziału dowodzonego przez brutalnego kapitana. Gdy wojenna przemoc się nasila, Johan zaczyna otwarcie kwestionować brutalność przełożonego. Jedna z ciekawszych wojennych produkcji ostatnich lat.



Czerwony duch (2021)

Jest grudzień 1941 roku, Rosja została zaatakowana przez hitlerowców. Grupka sowieckich żołnierzy próbuje dotrzeć przez oblężenie do swoich towarzyszy. A pomaga im w tym... „Czerwony duch” – mityczny pół-człowiek, pół-duch, który wyłapuje niemieckich żołnierzy. Widowskie kino wojenne.



Bogaty synalek (2019)

Rozpuszczony syn oligarchy uważa się za nietykalnego, dostaje nauczkę od ojca i przenosi się w realia XIX-wiecznej rosyjskiej wsi. Bardzo dobrze odbierana i popularna komedia.



Mój przyjaciel Ufik (2019)

Statek kosmiczny Willy'ego ulega zniszczeniu. Z pomocą robota Bucka, chłopiec musi przetrwać na dzikiej i niezbadanej planecie aż do przybycia misji ratunkowej... Zapierająca dech animowana bajka dla najmłodszych i jedna z najpopularniejszych pozycji w sekcji filmów rodzinnych.



Kod 37 - serial, 3 sezony

Mocny i kontrowersyjny serial kryminalny produkcji belgijskiej. Hannah Maes kieruje oddziałem policji specjalizującym się w przestępstwach na tle seksualnym. Jednocześnie kobieta prowadzi dochodzenie w sprawie napadu w jej domu, podczas którego brutalnie zgwałcono jej matkę.



Baby Money (2021)

Kobieta w ciąży bierze udział w napadzie. Sprawy się jednak komplikują... Thriller o wielu zaskakujących i krwawych zwrotach akcji.



Urodzony mistrz (2021)

Jeden z pierwszych Amerykanów, którzy zdobyli czarny pas w brazylijskim jiu-jitsu, aby zapewnić byt rodzinie, postanawia wrócić na ring i wziąć udział w podziemnym turnieju MMA.



Antidotum (2021)

Młoda kobieta jest przetrzymywana w podziemnej placówce medycznej, gdzie wybrane osoby są okaleczane, a następnie leczone za pomocą eksperymentalnego specyfiku.

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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału prowadzone były przygotowania i prace mające na celu uruchomienie usługi związanej z transmisją programów telewizyjnych za pośrednictwem telewizji linearnej pod nazwą CDA TV. Zawarto umowy licencyjne na dystrybucję kanałów telewizyjnych z blisko 50 podmiotami - Telewizja Polska S.A., Telewizja Polsat Spółka z o.o., Kino Polska TV S.A., Stopklatka S.A., AETN UK, AMC Networks International, CBS AMC Networks EMEA Channels, Extreme Channel Limited, Sundance Channel Limited, MWE Teleport Sp. z o.o., MWE Broadcast Sp. z o.o., MWE Media Sp. z o.o., Telestar S.A., Michał Winnicki Entertainment, Art'n'Media Fajarska Spółka komandytowo-akcyjna, LLC "ISG Media", The Angel Foundation, The European Television Guild, SonLife, Motowizja Sp. z o.o., POLCAST ITALIA S.r.l., Viasat World Limited, Music Box Group Sp. z o.o., TVS Sp. z o.o., IDEA4BROADCASTING Sp. z o.o., "MSC MEDIA" SIA, English Club TV LTD, Wirtualna Polska Media S.A., BBC Studios Distribution Ltd., BBC World Distribution Ltd., Da Vinci Media GmbH, MEGA MAX MEDIA, s.r.o., RED CARPET MEDIA GROUP S.A., France Médias Monde, Telewizja Republika S.A., Limited Liability Company "Irida", Ginx TV Ltd., JSC Logos&Market, Fratria Sp. z o.o., Romance TV Polska Betriebs GmbH, Trinity Broadcasting Network Polska, SandBoxMedia sp. z o.o., DYNAMIC MEDIA MICHAŁ NIECKARZ, MSC R&P Sp. z o.o.

Raportem ESPI 7/2021 Emitent poinformował o rozpoczęciu świadczenia usług związanych z CDA TV w dniu 9 sierpnia 2021 roku. 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 ten jest dostępny w ramach dotychczasowego abonamentu dla użytkowników CDA Premium bez dodatkowych opłat.

Pakiet Start zawiera blisko 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, Dizi, Polsat Viasat Nature czy Da Vinci Kids. W przypadku pakietu Start obowiązuje 14 dniowy, bezpłatny okres testowy.

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. Pakiet Podstawowy nie jest objęty bezpłatnym okresem testowym.

Dostęp do treści CDA TV możliwy jest po opłaceniu miesięcznej subskrypcji, którą, podobnie jak w przypadku CDA Premium, subskrybent może w dowolnym momencie dezaktywować. CDA TV można oglądać na dowolnym urządzeniu - zarówno na komputerze, na urządzeniach mobilnych (dedykowana aplikacja CDA na Androida oraz iOS) jak i na Smart TV (LG, Philips, Sony, Panasonic, Hisense, Toshiba, TCL, Hitachi, JVC, systemy Android, Android TV, Chromecast i inne). Z CDA TV można korzystać także podczas pobytu w krajach Unii Europejskiej, a większość kanałów nadawana jest w jakości Full HD (cztery stacje dostępne w jakości 4K).

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 2021 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 przygotowano 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 oraz CDA TV (sVOD) oraz emisję różnego rodzaju reklam w ramach CDA Premium Free (aVOD).

3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,45%	9 740 409	63,96%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,21%	5 249 000	34,47%
Pozostali	239 436	2,34%	239 436	1,57%
Suma	10 228 845	100,00%	15 228 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.09.2021 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 umarżane jednorazowo.
- Dla używanych środków trwałych mogą być stosowane stawki indywidualne.
- Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
- Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
- Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.

W okresie od lipca do września 2021 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	30.09.2020	30.09.2021
A. Aktywa trwałe	1 758 909,22	2 796 496,72
I. Wartości niematerialne i prawne	1 400 033,37	512 333,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	315 083,39	116 083,39
3. Inne wartości niematerialne i prawne	844 949,98	156 249,94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	240 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	333 998,85	461 938,15
1. Środki trwałe	333 998,85	461 938,15
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	317 399,91	449 404,25
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	16 598,94	12 533,90
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 877,00	1 822 225,24
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 687,00	32 022,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 190,00	1 790 203,24
B. Aktywa obrotowe	21 810 738,47	21 863 950,30
I. Zapasy	0,00	182 310,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	180 000,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 310,00
II. Należności krótkoterminowe	1 464 528,61	2 246 446,96
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 464 528,61	2 246 446,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 157 796,70	1 898 486,45
- do 12 miesięcy	1 157 796,70	1 898 486,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	217 947,34	251 328,75
c) inne	88 784,57	96 631,76
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 092 662,93	17 757 857,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 092 662,93	17 757 857,18
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	56 800,00	29 300,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	56 800,00	29 300,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 035 862,93	17 728 557,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 035 862,93	17 728 557,18
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	253 546,93	1 677 336,16
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	23 569 647,69	24 660 447,02

PASywa		30.09.2020	30.09.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	17 785 106,95	18 632 348,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 019 134,50	1 022 884,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 337 844,67	3 560 121,37
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	986 042,50	1 241 042,50
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	11 428 127,78	14 049 342,96
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 784 540,74	6 028 098,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 756 879,00	1 756 235,39
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 756 879,00	1 719 156,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	37 079,39
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 956 813,71	4 195 920,94
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 956 813,71	4 195 920,94
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:	2 857 286,34	3 033 400,10
	- do 12 miesięcy	2 857 286,34	3 033 400,10
	- 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	1 079 767,50	1 158 573,84
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 947,00
i)	inne	19 759,87	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	70 848,03	75 941,86
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	70 848,03	75 941,86
-	długoterminowe	38 374,08	0,00
-	krótkoterminowe	32 473,95	75 941,86
	Pasywa razem	23 569 647,69	24 660 447,02

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

	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 587 114,35	16 819 335,13	43 436 580,01	50 828 092,94
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 587 114,35	16 819 335,13	43 436 580,01	50 828 092,94
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. Koszty działalności operacyjnej	10 405 621,53	11 051 024,10	29 332 677,04	33 414 188,04
I. Amortyzacja	230 983,22	243 290,26	696 880,97	699 580,05
II. Zużycie materiałów i energii	19 304,19	14 689,29	61 379,17	34 698,52
III. Usługi obce	9 392 138,13	9 949 405,86	26 821 959,32	30 223 696,81
IV. Podatki i opłaty	239 281,48	253 885,54	257 461,28	760 155,47
V. Wynagrodzenia	466 014,12	514 910,04	1 322 181,80	1 493 864,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 596,40	67 285,70	157 827,32	181 907,77
VII . Pozostałe koszty rodzajowe	4 303,99	7 557,41	14 987,18	20 285,32
VII I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 181 492,82	5 768 311,03	14 103 902,97	17 413 904,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	51 201,72	88 713,82	123 653,27	126 669,41
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 260,16	72 300,00	16 260,16	72 300,00
II. Dotacje	16 139,16	16 139,16	48 417,48	48 417,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	18 802,40	274,66	58 975,63	5 951,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 750,84	49 751,58	151 217,26	149 253,39
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 749,99	49 749,99	149 249,97	149 249,97
III. Inne koszty operacyjne	0,85	1,59	1 967,29	3,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	4 182 943,70	5 807 273,27	14 076 338,98	17 391 320,92
G. Przychody finansowe	5 895,18	9 880,90	71 600,77	10 060,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 795,44	42,44	20 442,74	222,19
- 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	3 099,74	9 838,46	51 158,03	9 838,46
H. Koszty finansowe	21,06	-123,77	692,97	1 045,61
I. Odsetki, w tym:	21,06	480,31	692,97	1 045,61
- 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	0,00	-604,08	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	4 188 817,82	5 817 277,94	14 147 246,78	17 400 335,96
J. Podatek dochodowy	810 072,00	1 120 737,00	2 719 119,00	3 350 993,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	3 378 745,82	4 696 540,94	11 428 127,78	14 049 342,96

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

	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 808 407,41	5 424 720,76	16 139 028,13	12 621 880,54
I. Zysk (strata) netto	3 378 745,82	4 696 540,94	11 428 127,78	14 049 342,96
II. Korekty razem	1 429 661,59	728 179,82	4 710 900,35	-1 427 462,42
1. Amortyzacja	280 733,21	293 040,25	846 130,94	848 830,02
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	-16 200,00	0,00	-16 200,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	473 184,84	543 552,34	1 610 938,82	1 614 745,58
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	-182 310,00
7. Zmiana stanu należności	310 529,84	-96 242,68	596 488,95	371 036,23
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	376 369,60	106 520,67	694 117,74	-2 659 145,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 044,10	-118 690,76	979 423,90	-1 420 618,48
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 808 407,41	5 424 720,76	16 139 028,13	12 621 880,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	13 778,05	-79 351,74	-184 907,97	-347 161,22
I. Wpływy	16 200,00	0,00	16 200,00	0,00
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 200,00	0,00	16 200,00	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	2 421,95	79 351,74	201 107,97	347 161,22
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 421,95	79 351,74	201 107,97	347 161,22
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)	13 778,05	-79 351,74	-184 907,97	-347 161,22
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	200,00	6 100,00	-6 988 522,00	-18 099 121,00
I. Wpływy	7 200,00	406 100,00	174 829,50	679 050,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	154 629,50	258 750,00
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	7 200,00	406 100,00	20 200,00	420 300,00
II. Wydatki	7 000,00	400 000,00	7 163 351,50	18 778 171,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	7 131 351,50	18 378 171,00
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	7 000,00	400 000,00	32 000,00	400 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	200,00	6 100,00	-6 988 522,00	-18 099 121,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 822 385,46	5 351 469,02	8 965 598,16	-5 824 401,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 822 385,46	5 351 469,02	8 965 598,16	-5 824 401,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 213 477,47	23 552 958,86	11 070 264,77	23 552 958,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	20 035 862,93	17 728 557,18	20 035 862,93	17 728 557,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 406 361,13	13 935 807,89	13 333 701,17	22 702 426,87
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 406 361,13	13 935 807,89	13 333 701,17	22 702 426,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 019 134,50	1 021 009,50	1 015 464,50	1 019 134,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 875,00	3 670,00	3 750,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 875,00	3 670,00	3 750,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 019 134,50	1 022 884,50	1 019 134,50	1 022 884,50
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	3 536 308,87	3 100 407,68	5 337 844,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	23 812,50	2 237 436,99	-1 777 723,30
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	23 812,50	2 237 436,99	255 000,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	23 812,50	150 959,50	255 000,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	2 109 577,49	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	2 032 723,30
	- pokrycia straty	0,00	0,00	-23 100,00	2 032 723,30
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 337 844,67	3 560 121,37	5 337 844,67	3 560 121,37
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	25 687,50	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-25 687,50	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	9 217 828,99	16 345 447,70
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-9 217 828,99	-16 345 447,70
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-9 217 828,99	-16 345 447,70
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	11 428 127,78	14 049 342,96	11 428 127,78	14 049 342,96
b)	strata netto	11 428 127,78	14 049 342,96	11 428 127,78	14 049 342,96
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.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 785 106,95	18 632 348,83	17 785 106,95	18 632 348,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 785 106,95	18 632 348,83	17 785 106,95	18 632 348,83