



cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za III kwartał 2020



przychody



zysk netto



sprzedaż subskrypcji
CDA Premium



prowizje dla partnerów
CDA Premium

3Q 2020

[PLN] 14,6 mln
[r/r] ▲ +29%

3,4 mln
▲ +19%

14,1 mln
▲ +33%

7,3 mln
▲ +34%

1-3Q 2020

[PLN] 43,4 mln
[r/r] ▲ +42%

11,4 mln
▲ +92%

41,1 mln
▲ +46%

20,6 mln
▲ +26%

30 września 2020

285 tys.

aktywnych subskrybentów na
koniec września 2020

95%

Udział sprzedaży miesięcznych
subskrypcji CDA Premium na
koniec września 2020

7 823

Pełnometrażowych filmów i seriali
w bazie CDA Premium

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	11 283 167,22	14 587 114,35	30 554 560,90	43 436 580,01
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 424 581,42	4 181 492,82	7 341 303,41	14 103 902,97
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 501 464,46	4 182 943,70	7 325 901,28	14 076 338,98
Zysk (strata) brutto	3 517 629,02	4 188 817,82	7 392 238,93	14 147 246,78
Zysk (strata) netto	2 842 883,02	3 378 745,82	5 964 507,93	11 428 127,78

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
Subskrypcje/abonamenty	10 543 100,32	14 061 600,42	28 108 146,07	41 144 425,36
Emisja reklam	526 459,90	253 351,33	1 778 900,83	1 653 320,47
Pozostałe	213 607,00	272 162,60	667 514,00	638 834,18
Suma	11 283 167,22	14 587 114,35	30 554 560,90	43 436 580,01

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
Subskrypcje/abonamenty	93,44%	96,40%	91,99%	94,72%
Emisja reklam	4,67%	1,74%	5,82%	3,81%
Pozostałe	1,89%	1,87%	2,18%	1,47%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.09.2019	30.09.2020
Aktywa trwałe	1 691 799,82	1 758 909,22
Aktywa obrotowe	12 112 828,59	21 810 738,47
Aktywa razem	13 804 628,41	23 569 647,69
Zobowiązania krótkoterminowe	2 744 407,38	3 956 813,71
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	10 080 380,11	17 785 106,95
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 598 131,48	20 035 862,93

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 639 633,85	4 808 407,41	8 210 654,95	16 139 028,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-582 417,65	-197 107,97	-589 648,80	-184 907,97
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-5 087 222,50	-7 027 209,00	-7 312 027,75	-6 988 522,00

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	1
I. SYTUACJA FINANSOWA	3
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	3
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport	3
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ CDA SA	4
1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności.....	4
2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	4
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	4
IV. PROFIL SPÓŁKI	4
1. Informacje ogólne o Emitencie	4
2. Działalność Emitenta.....	4
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	5
V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....	5
VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	5
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	5
2. Zatrudnienie w CDA S.A.	5
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	5
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
Jednostkowy bilans CDA S.A. (dane w PLN)	6
Jednostkowy rachunek zysków i strat CDA S.A. (dane w PLN)	8
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CDA S.A. (dane w PLN)	9
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym CDA S.A. (dane w PLN).....	10

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

W trzecim kwartale 2020 roku Emitent odnotował 14,6 mln zł przychodów. Wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, sprzedaż zwiększono o 29,3%. W ujęciu narastającym po trzech kwartałach 2020 roku sprzedaż wyniosła 43,4 mln zł, co stanowi wzrost o 42,2% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego

W omawianym kwartale 2020 r. sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium wyniosła 14,1 mln zł. Względem analogicznego okresu 2019 roku, sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 33,4%. Pozostałą część wpływów wygenerowały głównie emisje reklam. Odnotować należy, że okres III kwartału, a przede wszystkim 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. Zarząd Emitenta z optymizmem oczekuje na nadchodzący okres jesienno-zimowy, który z kolei jest okresem najbardziej sprzyjającym dla branży VOD.

Na koniec września 2020 roku z usług VOD oferowanych przez Spółkę korzystało 285 470 aktywnych subskrybentów. W porównaniu do września 2019 r. zwiększono liczbę abonentów o 66 288, co stanowi wzrost o 30,2%.

Istotny czynnik kształtujący wyniki Emitenta stanowią prowizje na rzecz kontrahentów Spółki – dystrybutorów filmowych, wydawców oraz pośredników posiadających prawa autorskie do publikowanych materiałów. Prowizja na rzecz partnerów Spółki w trzecim kwartale 2020 r. wyniosła 7,3 mln zł. natomiast narastająco, po trzech kwartałach 2020 r. ok. 20,6 mln zł. W porównaniu do analogicznych okresów roku poprzedniego, wynagrodzenie kontrahentów zwiększyło się odpowiednio o 34,2% i 26,5%.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w trzecim kwartale 2020 roku wyniósł 4,2 mln zł i w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego był wyższy o 19,5%. W ujęciu narastającym Emitent odnotował zysk operacyjny w kwocie niemal 14,1 mln zł. Oznacza to wzrost o 92,1% w porównaniu z wynikiem prezentowanym po trzech kwartałach 2019 roku. Odnotować należy, że począwszy od omawianego kwartału Emitent zobowiązany jest do uiszczania podatku audiowizualnego. Jego wartość jest uwzględniona w pozycji „podatki i opłaty” w rachunku zysków i strat. Wartość opłaty audiowizualnej poniesiona przez Emitenta w omawianym kwartale wyniosła 206,1 tys. zł.

W trzecim kwartale 2020 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie 3,4 mln zł. Oznacza to wzrost o 18,8% wobec 2,8 mln zł zysku odnotowanego w analogicznym okresie 2019 roku. Narastająco, zysk netto po trzech kwartałach 2020 roku wzrósł do poziomu 11,4 mln zł. Oznacza to wzrost o 91,6% w porównaniu z wynikiem z roku ubiegłego.

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

W okresie III kwartału 2020 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali oraz partnerzy zamieszczający autorskie materiały. Sukcesywnie powiększana jest baza filmów CDA Premium, według stanu na dzień 30 września 2020 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 7823 filmów, bajek i seriali.

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

- Gentleman z rewolwerem - Robert Redford w roli najbardziej czarującego złodzieja w historii!
- Pitbull. Niebezpieczne kobiety - Trzeci kinowy film z serii Pitbull.
- Geniusz - Colin Firth, Jude Law i Nicole Kidman w świetnym dramacie biograficznym.
- Pojednanie - Forest Whitaker w roli pastora, wciągniętego w niebezpieczną walkę z przebiegłym przestępcą.

Ponadto na dzień 30 września 2020 roku w serwisie CDA znajdowało się ponad 353 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.

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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału prowadzono działania mające na celu usprawnienie przepustowości serwerów na portalu CDA. W omawianym okresie prowadzone były także negocjacje mające na celu rozpoczęcie współpracy z nowymi dystrybutorami filmowymi w przedmiocie rozwoju segmentu CDA Premium. Ponadto prowadzono także prace mające na celu ulepszenie i poprawę działania aplikacji na systemy iOS od Apple. Pod koniec września wdrożony został nowy kanał sprzedaży dostępu do CDA Premium - Google Play, który został bardzo pozytywnie odebrany przez użytkowników i już po miesiącu stał się jednym z wiodących źródeł przychodów. W okresie omawianego kwartału miało także miejsce rozpoczęcie realizacji projektu CDA Cinema. Projekt stanowi odpowiedź na istotne zmiany zachodzące na rynku dystrybucji kinowej i filmowej - w ramach projektu w każdy czwartek o godzinie 18.00 na CDA Premium będą miały polską premierę najnowsze produkcje kinowe, które dotąd nie były jeszcze pokazywane w Polsce. CDA Cinema otworzył szwedzki thriller „Seryjny morderca” w reżyserii nominowanego do Oscara Mikaela Hafstroma.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie omawianego kwartału Emitent nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2020 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

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

2. Działalność Emitenta

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

Spółka udostępnia użytkownikom materiały również w bezpłatnym modelu aVOD (*advertisement VOD*) w ramach CDA Premium Free. Treści stanowią głównie filmy publikowane przez zweryfikowanych użytkowników, którzy zamieszczają

autorskie treści w ogólnodostępnej części portalu. Należy również dodać, że dystrybutorzy i pośrednicy filmowi mają również możliwość udostępnienia pełnometrażowych filmów dostępnych w sekcji CDA Premium w modelu aVOD.

Równoległe portal działa również jako odrębna hostingowa platforma społecznościowa, w ramach której nieweryfikowani przez Spółkę użytkownicy mogą samodzielnie dodawać różnego rodzaju materiały po uprzednim potwierdzeniu oświadczenia o posiadaniu praw autorskich do zamieszczanej na portalu treści. Zawartość serwisu to treści tzw. *User Generated Content*. Dostęp do treści dodawanych „społecznościowo” jest darmowy dla wszystkich odbiorców.

Model biznesowy portalu CDA.pl zakłada monetyzację poprzez sprzedaż subskrypcji CDA Premium (sVOD) oraz emisję różnego rodzaju reklam w ramach CDA Premium Free (aVOD).

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

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	63,69%	9 740 409	64,12%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	34,33%	5 249 000	34,55%
Pozostali	201 936	1,98%	201 936	1,33%
Suma	10 191 345	100,00%	15 191 345	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.09.2020 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11.

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

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

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

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

W omawianym okresie nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	30.09.2019	30.09.2020
A. Aktywa trwałe	1 691 799,82	1 758 909,22
I. Wartości niematerialne i prawne	1 205 133,42	1 400 033,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	514 083,39	315 083,39
3. Inne wartości niematerialne i prawne	351 050,03	844 949,98
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	340 000,00	240 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	469 017,40	333 998,85
1. Środki trwałe	469 017,40	333 998,85
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	467 238,77	317 399,91
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1 778,63	16 598,94
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 649,00	24 877,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 649,00	22 687,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 190,00
B. Aktywa obrotowe	12 112 828,59	21 810 738,47
I. Zapasy	4 715,45	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 715,45	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 298 843,21	1 464 528,61
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	1 298 843,21	1 464 528,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 021 237,79	1 157 796,70
- do 12 miesięcy	1 021 237,79	1 157 796,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	125 215,76	217 947,34
c) inne	152 389,66	88 784,57
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 644 531,49	20 092 662,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 644 531,49	20 092 662,93
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	46 400,01	56 800,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	46 400,01	56 800,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 598 131,48	20 035 862,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 598 131,48	20 035 862,93
- 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	164 738,44	253 546,93
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	13 804 628,41	23 569 647,69

PASywa		30.09.2019	30.09.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 080 380,11	17 785 106,95
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 464,50	1 019 134,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 100 407,68	5 337 844,67
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	835 083,00	986 042,50
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	5 964 507,93	11 428 127,78
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 724 248,30	5 784 540,74
I.	Rezerwy na zobowiązania	959 392,00	1 756 879,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	959 392,00	1 756 879,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 744 407,38	3 956 813,71
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	2 744 407,38	3 956 813,71
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	10 000,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 980 057,20	2 857 286,34
	- do 12 miesięcy	1 980 057,20	2 857 286,34
	- 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,ubezpz. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	709 037,73	1 079 767,50
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	45 312,45	19 759,87
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	70 848,03
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 448,92	70 848,03
-	długoterminowe	0,00	38 374,08
-	krótkoterminowe	20 448,92	32 473,95
	Pasywa razem	13 804 628,41	23 569 647,69

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

	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 283 167,22	14 587 114,35	30 554 560,90	43 436 580,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 283 167,22	14 587 114,35	30 554 560,90	43 436 580,01
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	7 858 585,80	10 405 621,53	23 213 257,49	29 332 677,04
I. Amortyzacja	47 148,62	230 983,22	96 026,67	696 880,97
II. Zużycie materiałów i energii	31 800,84	19 304,19	79 460,48	61 379,17
III. Usługi obce	7 296 158,34	9 392 138,13	21 627 584,70	26 821 959,32
IV. Podatki i opłaty	9 705,37	239 281,48	19 944,42	257 461,28
- podatek audiowizualny	0,00	206 146,90	0,00	206 146,90
V. Wynagrodzenia	395 845,56	466 014,12	1 190 714,50	1 322 181,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 015,79	53 596,40	186 807,51	157 827,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 911,28	4 303,99	12 719,21	14 987,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	3 424 581,42	4 181 492,82	7 341 303,41	14 103 902,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	126 633,44	51 201,72	133 850,02	123 653,27
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 260,16	0,00	16 260,16
II. Dotacje	126 259,44	16 139,16	133 010,56	48 417,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	374,00	18 802,40	839,46	58 975,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 750,40	49 750,84	149 252,15	151 217,26
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	0,41	0,85	2,18	1 967,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 501 464,46	4 182 943,70	7 325 901,28	14 076 338,98
G. Przychody finansowe	16 164,56	5 895,18	66 434,65	71 600,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	19 306,94	2 795,44	51 618,73	20 442,74
- 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	-3 142,38	3 099,74	14 815,92	51 158,03
H. Koszty finansowe	0,00	21,06	97,00	692,97
I. Odsetki, w tym:	0,00	21,06	97,00	692,97
- 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	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 517 629,02	4 188 817,82	7 392 238,93	14 147 246,78
J. Podatek dochodowy	674 746,00	810 072,00	1 427 731,00	2 719 119,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	2 842 883,02	3 378 745,82	5 964 507,93	11 428 127,78

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

	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 639 633,85	4 808 407,41	8 210 654,95	16 139 028,13
I. Zysk (strata) netto	2 842 883,02	3 378 745,82	5 964 507,93	11 428 127,78
II. Korekty razem	796 750,83	6 193 015,94	2 246 147,02	4 710 900,35
1. Amortyzacja	96 898,61	280 733,21	245 276,64	846 130,94
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	-16 200,00	0,00	-16 200,00
5. Zmiana stanu rezerw	513 632,00	910 862,01	959 389,00	1 610 938,82
6. Zmiana stanu zapasów	32 658,94	0,00	7 479,67	0,00
7. Zmiana stanu należności	86 382,37	580 452,33	-148 160,45	596 488,95
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	171 322,88	3 121 381,91	1 193 535,05	694 117,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-104 143,97	1 042 169,61	-11 372,89	979 423,90
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 639 633,85	13 253 700,67	8 210 654,95	16 139 028,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-582 417,65	-197 107,97	-589 648,80	-184 907,97
I. Wpływy	0,00	16 200,00	0,00	16 200,00
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	16 200,00	0,00	16 200,00
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	582 417,65	213 307,97	589 648,80	201 107,97
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	482 417,65	188 307,97	489 648,80	201 107,97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	100 000,00	25 000,00	100 000,00	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)	-582 417,65	-197 107,97	-589 648,80	-184 907,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-5 087 222,50	-7 027 209,00	-7 312 027,75	-6 988 522,00
I. Wpływy	26 384,56	136 142,50	0,00	174 829,50
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	123 142,50	0,00	154 629,50
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	26 384,56	0,00	0,00	20 200,00
II. Wydatki	5 113 607,06	7 163 351,50	7 312 027,75	7 163 351,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	5 077 322,50	7 131 351,50	7 275 743,19	7 131 351,50
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	36 284,56	7 000,00	36 284,56	32 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 087 222,50	-7 027 209,00	-7 312 027,75	-6 988 522,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 030 006,30	6 029 383,70	308 978,40	8 965 598,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 030 006,30	6 029 383,70	308 978,40	8 965 598,16
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 628 137,78	15 213 477,47	10 289 153,08	11 070 264,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 598 131,48	20 035 862,93	10 598 131,48	20 035 862,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 237 497,09	14 406 361,13	9 193 194,68	13 333 701,17
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 237 497,09	14 406 361,13	9 193 194,68	13 333 701,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 015 464,50	1 019 134,50	1 015 464,50	1 015 464,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	3 670,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	3 670,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 015 464,50	1 019 134,50	1 015 464,50	1 019 134,50
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	3 100 407,68	5 337 844,67	2 791 079,35	3 100 407,68
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	309 328,33	2 237 436,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	309 328,33	2 237 436,99
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	150 959,50
	- z podziału zysku	0,00	0,00	309 328,33	2 109 577,49
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	-23 100,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 100 407,68	5 337 844,67	3 100 407,68	5 337 844,67
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	0,00	0,00	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	5 386 650,83	9 217 828,99
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 386 650,83	9 217 828,99
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-5 386 650,83	-9 217 828,99
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-5 386 650,83	-9 217 828,99
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 964 507,93	11 428 127,78	5 964 507,93	11 428 127,78
a)	zysk netto	5 964 507,93	11 428 127,78	5 964 507,93	11 428 127,78
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 080 380,11	17 785 106,95	10 080 380,11	17 785 106,95
	Kapitał (fundusz) własny, po uwz.				
III.	proponowanego	10 080 380,11	17 785 106,95	10 080 380,11	17 785 106,95
	podziału zysku (pokrycia straty)				