

The background of the entire page is a dense, overlapping collage of various movie posters. Some visible titles include "30 NIGHTS OF SEX", "CRUSOE", "REBORN", "POTUCZNIK kabuta", "PLANETA Singli", "MADAME", "THESE FINAL HOURS", and "REMEMBER YOU". The posters are in various colors and orientations, creating a vibrant, textured backdrop.

cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za III kwartał 2023



przychody*

3Q 2023

[PLN]

21,3 mln

[r/r]

▲ +25%



zysk netto



6,3 mln

▲ +24%



sprzedaż subskrypcji



19,2 mln

▲ +22%



sprzedaż e-commerce



1,5 mln

▲ +169%

1-3Q 2023

[PLN]

59,4 mln

[r/r]

▲ +16%



17,2 mln

▲ +18%



54,9 mln

▲ +12%



3,3 mln

— **

30 września 2023

564 tys.

aktywnych subskrypcji na koniec września 2023***

92%

Udział sprzedaży YTD miesięcznych subskrypcji na koniec września 2023

13 965

Pełnometrażowych filmów i seriali w bazie CDA Premium

*przychody po wyłączeniu zmiany stanu produktów

**sprzedaż e-commerce rozpoczęta w III kw. 2022 roku – brak danych porównywalnych

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat [PLN]	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży	17 210 837,35	21 442 572,57	51 462 801,54	59 690 097,80
Zysk (strata) ze sprzedaży	6 193 292,66	7 639 055,67	17 959 913,34	20 924 836,41
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 210 346,63	7 696 962,86	17 946 024,16	21 036 064,61
Zysk (strata) brutto	6 323 506,89	7 774 045,88	18 159 384,27	21 294 942,56
Zysk (strata) netto	5 064 489,91	6 287 177,88	14 614 132,27	17 197 378,56

Podział przychodów ze sprzedaży [PLN]	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
Subskrypcje/abonamenty	15 769 846,53	19 269 614,03	48 926 891,44	54 905 450,50
Emisja reklam	465 045,50	335 811,15	1 030 306,38	600 773,71
E-commerce	544 733,05	1 465 797,17	544 733,05	3 306 594,87
Pozostałe	205 870,27	234 809,91	735 528,67	563 909,66
Suma	16 985 495,35	21 306 032,26	51 237 459,54	59 376 728,74

Struktura przychodów ze sprzedaży	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
Subskrypcje/abonamenty	92,84%	90,44%	95,49%	92,47%
Emisja reklam	2,74%	1,58%	2,01%	1,01%
E-commerce	3,21%	6,88%	1,06%	5,57%
Pozostałe	1,21%	1,10%	1,44%	0,95%
Suma	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Bilans [PLN]	30.09.2022	30.09.2023
Aktywa trwałe	4 281 425,75	8 044 479,25
Aktywa obrotowe	20 011 487,07	20 575 442,33
Aktywa razem	24 292 912,82	28 619 921,58
Zobowiązania krótkoterminowe	4 129 876,99	4 794 194,06
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	19 459 396,84	23 560 429,93
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 670 191,63	15 021 405,84

Rachunek przepływów pieniężnych [PLN]	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 465 053,12	5 988 396,08	10 330 898,95	11 590 730,37
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 820,00	-176 510,75	-307 894,14	-415 346,95
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-18 776 700,75	-15 760 547,25	-18 779 625,75	-16 013 472,25

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

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

W trzecim kwartale 2023 roku Emitent odnotował ponad 21,4 mln zł przychodów ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów (z wyłączeniem zmiany stanu produktów) wyniosły natomiast 21,3 mln zł, co wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oznacza wzrost o 25,4%. W ujęciu narastającym wartość ta wyniosła blisko 59,4 mln zł, co z kolei stanowi wzrost o 15,9% r/r.

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

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła blisko 19,3 mln zł. Względem analogicznego okresu 2022 roku sprzedaż w tym kanale uległa zwiększeniu o 22,2%. Na koniec września 2023 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium oraz pakietów Start oraz Podstawowy w ramach oferty CDA TV wyniosła 564 454 (wzrost o nieco ponad 26,8% rdr).

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w trzecim kwartale 2023 roku wyniósł prawie 7,7 mln zł i był o 23,9% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. Narastająco w 2023 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie 21,0 mln zł. Oznacza to wzrost o 17,2% r/r. W trzecim kwartale 2023 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie bliskiej 6,3 mln zł, co stanowi wynik o 24,1% wyższy w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł prawie 17,2 mln zł i był wyższy o 17,7% r/r.

W ocenie Zarządu na uwagę zasługuje fakt, iż powyższe, wysokie wyniki zostały osiągnięte pomimo warunków niesprzyjających konsumpcji treści VOD, w tym okresu wakacyjnego i tegorocznego, bardzo ciepłego września, zachęcających użytkowników do spędzania czasu poza domem. Zarząd z niecierpliwością wyczekuje kolejnego kwartału, który historycznie sprzyjał wzrostowi użytkowania usług VOD.

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 263,0 tys. zł.

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

W okresie III kwartału 2023 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Pozyskiwane były nowe licencje na emisję filmów i seriali. Zacieśniana była również współpraca z dotychczasowymi dostawcami treści, m.in. Monolith Films, Daro Film Distribution, S-MEDIA.TV i Vivarto, która przełożyła się na znaczący wzrost liczby jakościowych materiałów obecnych w serwisie CDA Premium. Baza filmów w serwisie jest sukcesywnie powiększana i według stanu na dzień 30 września 2023 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 13 965 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 września 2023 roku w serwisie CDA znajdowało się blisko 482 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.

Filmy i seriale wprowadzone w 3 kwartale 2023



W trzecim kwartale 2023 Spółka wprowadziła do CDA Premium kilkadziesiąt nowych filmów i seriali, z czego wiele to głośne i bardzo popularne pozycje, takie jak na przykład **Sicario 1 i 2** część, **Niezniszczalni 1, 2 i 3** część, **Contratiempo**, czy **Bodyguard Zawodowiec**. Poniżej tylko kilka wybranych pozycji spośród wielu dodanych w tym okresie:

Bodyguard zawodowiec - światowej klasy ochroniarz dostaje za zadanie zadbać o bezpieczeństwo zawodowego zabójcy, który zeznaje w Międzynarodowym Trybunale Karnym. Obsada: Ryan Reynolds, Samuel L. Jackson, Gary Oldman i Salma Hayek.



Niezniszczalni części 1, 2 i 3 - perypetie grupy najemników rzucających w różne rejony świata na z pozoru samobójcze misje. W obsadzie plejada gwiazd, m.in. Sylvester Stallone, Jason Statham, Dolph Lundgren, Mel Gibson, Arnold Schwarzenegger i wielu innych.



Sicario części 1 i 2 - niedoświadczona agentka FBI bierze udział w operacji zlikwidowania bossa meksykańskiego kartelu narkotykowego i zaczyna poznawać najgłębsze czeluści przestępczego piekła... Obie części są uznawane przez widzów i krytyków za jedno z najlepszych filmów akcji ostatniej dekady.



Contratiempo. Niewidzialny gość - bogaty biznesmen zostaje oskarżony o zamordowanie kochanki. Angażuje więc znakomitą prawniczkę i przedstawia jej swoją wersję wydarzeń. Wciągający i pełen niespodziewanych zwrotów akcji kryminał hiszpański.



Łowca czarownic - dzisiejszy Nowy Jork. Ostatni łowca czarownic staje do walki przeciwko wiedźmom w ostatniej odsłonie trwającej od wieków wojny... W roli współczesnego pogromcy czarownic Vin Diesel.



W zamknięciu - oparta na faktach, wstrząsająca historia rodziny Turpinów. Rodzice mocno zaniedbują swoje dzieci, a ich dom rodzinny przypomina sektę... Trzymający w napięciu thriller z 2022 roku.



Boska furia - horror. U młodego mężczyzny pojawiają się na dłoniach stygmaty. Wkrótce poznaje ich moc i akceptuje swoje nowe powołanie - ratuje ludzi opętanych przez demony.



T. I. M. - inżynier protetyk Abi przeprowadza się na wieś, aby pracować nad najnowszym produktem, humanoidalną sztuczną inteligencją o nazwie T.I.M. Bardzo szybko sztuczna inteligencja zaczyna zagrażać mieszkańcom inteligentnego domu...



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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału Emitent kładł szczególny nacisk na optymalizację i rozwój aplikacji oferowanych na telewizory Smart TV, jak i urządzenia mobilne w ramach systemów Android TV oraz iOS. Dodane zostały nowe, ciekawsze sekcje tematyczne przeznaczone dla użytkowników serwisu. Dzięki dynamicznie rosnącej ilości filmów, bajek oraz seriali możliwe było wprowadzenie bardziej angażujących kategorii treści, które znacząco zwiększyły czas spędzany przez użytkowników w aplikacji CDA. W omawianym kwartale Emitent wdrożył także liczne zmiany zachęcające konsumentów treści VOD do stania się regularnymi subskrybentami CDA. Wprowadzone zostały m.in. nowe widoki zakupowe oraz sekcje TOP 10. Coraz większym zainteresowaniem cieszy się dział "hity z telewizji", który został utworzony na mocy umów z dostawcami kanałów telewizyjnych.

Ponadto, w ramach rozwoju usługi CDA TV we wrześniu 2023 roku uruchomiony został dostęp do przeznaczonego dla kobiet kanału CTV – Dla Ciebie.

2. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

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

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2023 rok.

IV. PROFIL SPÓŁKI

1. Informacje ogólne o Emitencie

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

2. Działalność Emitenta

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

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

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

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

Począwszy od 9 sierpnia 2021 roku Spółka oferuje także usługę dostępu do telewizji w modelu OTT - CDA TV. W ramach nowej usługi przygotowane zostały trzy pakiety tematyczne - Pakiet Powszechny, Pakiet Start i Pakiet Podstawowy, które różnią się ceną oraz liczbą dostępnych kanałów. Wszystkie pakiety są dostępne wyłącznie dla subskrybentów CDA Premium jako uzupełnienie usługi VOD:

- Pakiet Powszechny to plan zawierający podstawowe programy telewizyjne.
- Pakiet Start zawiera ponad 40 kanałów telewizyjnych, takich jak Kino Polska, Dizi, Polsat Viasat Nature czy Da Vinci Kids.
- Najbogatszym pod względem oferty programowej jest Pakiet Podstawowy, który zawiera 90 kanałów telewizyjnych. Wśród najciekawszych pozycji programowych należy wskazać m.in. kanały z grupy BBC, Viasat World, stacje History, Crime&Investigation, pakiet kanałów filmowych Filmbox oraz AMC Channel i Sundance Channel.

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

Emitent jest także operatorem sklepu internetowego kapitanbomba.pl, oferującego wysokojakościowe ubrania oraz gadżety z uniwersum Kapitana Bomby. Sklep rozpoczął działalność w III kwartale 2022 r., po przejęciu przez Spółkę CDA S.A. od 4Fun Media S.A. w styczniu 2020 roku wszelkich praw majątkowych do wszystkich wyprodukowanych do tej pory animowanych filmów "Kapitan Bomba", "Laserowy gniew dzidy" oraz "Kaliber 200 Volt".

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

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Według stanu na dzień 30 września 2023 roku oraz publikacji raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 490 409	62,99%	9 740 409	63,65%
Jarosław Ćwiek	3 499 000	33,96%	5 249 000	34,30%
Pozostali	314 436	3,05%	314 436	2,05%
Suma	10 303 845	100,00%	15 303 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.09.2023 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 14,75.

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

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

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

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

W okresie od lipca do września 2023 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		30.09.2022	30.09.2023
A.	Aktywa trwałe	4 281 425,75	8 044 479,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	240 000,00	305 166,67
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	305 166,67
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	240 000,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	452 510,83	549 152,60
1.	Środki trwałe	452 510,83	549 152,60
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	347 722,90	238 469,05
d)	środki transportu	96 319,07	306 279,73
e)	inne środki trwałe	8 468,86	4 403,82
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	250 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	250 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 588 914,92	6 940 159,98
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 780,00	40 863,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 565 134,92	6 899 296,98
B.	Aktywa obrotowe	20 011 487,07	20 575 442,33
I.	Zapasy	885 024,39	1 404 922,92
1.	Materiały	288 370,36	376 533,69
2.	Półprodukty i produkty w toku	58 100,00	62 900,00
3.	Produkty gotowe	167 242,00	504 987,10
4.	Towary	284 586,62	422 684,13
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	86 725,41	37 818,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 592 804,64	3 098 547,79
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 592 804,64	3 098 547,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 242 369,27	2 658 811,78
	- do 12 miesięcy	2 242 369,27	2 658 811,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	241 011,50	329 546,63
c)	inne	109 423,87	110 189,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 694 091,63	15 039 905,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 694 091,63	15 039 905,84
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	23 900,00	18 500,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	23 900,00	18 500,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 670 191,63	15 021 405,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 670 191,63	15 021 405,84
	- 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	1 839 566,41	1 032 065,78
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	24 292 912,82	28 619 921,58

PASYWA		30.09.2022	30.09.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	19 459 396,84	23 560 429,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 026 634,50	1 204 759,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 818 630,07	5 158 291,87
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 415 417,50	1 415 417,50
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	14 614 132,27	17 197 378,56
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 833 515,98	5 059 491,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	692 879,19	233 346,49
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	664 209,00	181 818,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 670,19	51 528,49
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	4 129 876,99	4 794 194,06
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 129 876,99	4 794 194,06
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:	2 888 524,42	3 394 259,40
	- do 12 miesięcy	2 888 524,42	3 394 259,40
	- 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	1 240 692,57	1 399 150,40
h)	z tytułu wynagrodzeń	660,00	682,00
i)	inne	0,00	102,26
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 759,80	31 951,10
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 759,80	31 951,10
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	10 759,80	31 951,10
Pasywa razem		24 292 912,82	28 619 921,58

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

	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 210 837,35	21 442 572,57	51 462 801,54	59 690 097,80
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 688 507,97	20 834 411,12	50 940 472,16	58 197 040,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	225 342,00	136 540,31	225 342,00	313 369,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	296 987,38	471 621,14	296 987,38	1 179 687,80
B. Koszty działalności operacyjnej	11 017 544,69	13 803 516,90	33 502 888,20	38 765 261,39
I. Amortyzacja	90 763,54	113 700,34	304 283,18	295 881,69
II. Zużycie materiałów i energii	262 045,90	351 385,57	372 764,37	675 134,77
III. Usługi obce	9 547 803,11	11 985 678,59	29 847 777,24	33 906 690,71
IV. Podatki i opłaty	244 075,65	301 287,63	770 195,85	969 537,81
V. Wynagrodzenia	604 219,08	658 273,00	1 759 739,70	1 948 641,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 462,49	115 990,78	276 879,18	330 520,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 614,42	14 812,10	19 688,18	36 321,96
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	151 560,50	262 388,89	151 560,50	602 533,38
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	6 193 292,66	7 639 055,67	17 959 913,34	20 924 836,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 058,57	58 028,71	52 455,00	114 960,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	57 933,35	0,00	57 933,35
II. Dotacje	16 139,16	0,00	48 417,48	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	919,41	95,36	4 037,52	57 026,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	4,60	121,52	66 344,18	3 731,80
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	66 333,36	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4,60	121,52	10,82	3 731,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	6 210 346,63	7 696 962,86	17 946 024,16	21 036 064,61
G. Przychody finansowe	105 651,40	94 078,76	213 827,09	453 086,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	76 201,96	94 078,76	184 377,65	453 086,93
- 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	29 449,44	0,00	29 449,44	0,00
H. Koszty finansowe	-7 508,86	16 995,74	469,00	194 208,98
I. Odsetki, w tym:	29,00	568,54	469,00	85 629,34
- 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	-7 537,86	16 427,20	0,00	108 579,64
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	6 323 506,89	7 774 045,88	18 159 384,27	21 294 942,56
J. Podatek dochodowy	1 259 019,00	1 486 868,00	3 545 252,00	4 097 564,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	5 064 489,91	6 287 177,88	14 614 132,27	17 197 378,56

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

	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 465 053,12	5 988 396,08	10 330 898,95	11 590 730,37
I. Zysk (strata) netto	5 064 489,91	6 287 177,88	14 614 132,27	17 197 378,56
II. Korekty razem	-183 062,03	-298 781,80	-4 283 233,32	-5 606 648,19
1. Amortyzacja	90 763,54	113 700,34	370 616,54	295 881,69
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	-57 933,35	0,00	-57 933,35
5. Zmiana stanu rezerw	176 560,33	74 728,07	566 000,51	-3 404 360,90
6. Zmiana stanu zapasów	-114 938,54	-260 232,40	-696 222,45	-830 651,69
7. Zmiana stanu należności	-307 150,95	-919 041,63	-138 772,87	-123 648,85
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	332 876,24	746 511,76	-3 013 316,40	-953 455,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-361 172,65	3 485,41	-1 371 538,65	-532 479,67
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 881 427,88	5 988 396,08	10 330 898,95	11 590 730,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 820,00	-176 510,75	-307 894,14	-415 346,95
I. Wpływy	0,00	141 463,41	0,00	141 463,41
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	141 463,41	0,00	141 463,41
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	1 820,00	317 974,16	307 894,14	556 810,36
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 820,00	317 974,16	307 894,14	556 810,36
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)	-1 820,00	-176 510,75	-307 894,14	-415 346,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-18 776 700,75	-15 760 547,25	-18 779 625,75	-16 013 472,25
I. Wpływy	181 350,00	181 350,00	193 425,00	193 425,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	176 250,00	176 250,00	178 125,00	178 125,00
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	5 100,00	5 100,00	15 300,00	15 300,00
II. Wydatki	18 958 050,75	15 941 897,25	18 973 050,75	16 206 897,25
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	18 958 050,75	15 941 897,25	18 958 050,75	15 941 897,25
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	15 000,00	265 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-18 776 700,75	-15 760 547,25	-18 779 625,75	-16 013 472,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-13 897 092,87	-9 948 661,92	-8 756 620,94	-4 838 088,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 897 092,87	-9 948 661,92	-8 756 620,94	-4 838 088,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	28 567 284,50	24 970 067,76	23 426 812,57	19 859 494,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	14 670 191,63	15 021 405,84	14 670 191,63	15 021 405,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 218 656,93	17 097 002,05	23 625 190,32	22 126 823,62
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 218 656,93	17 097 002,05	23 625 190,32	22 126 823,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 024 759,50	1 028 509,50	1 022 884,50	1 026 634,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 875,00	176 250,00	3 750,00	178 125,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	3 750,00	178 125,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 875,00	176 250,00	3 750,00	178 125,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 026 634,50	1 204 759,50	1 026 634,50	1 204 759,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 644 255,07	5 158 291,87	3 560 121,37	1 566 830,07
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	174 375,00	0,00	258 508,70	3 591 461,80
a) zwiększenie (z tytułu)	174 375,00	0,00	293 196,20	3 591 461,80
- akcji powyżej wartości nominalnej	174 375,00	0,00	293 196,20	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	3 591 461,80
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	34 687,50	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	34 687,50	0,00
- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 818 630,07	5 158 291,87	3 818 630,07	5 158 291,87
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	19 533 359,05
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	19 042 184,45	19 533 359,05
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-19 533 359,05	-19 042 184,45	-19 533 359,05
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	-19 533 359,05	-19 042 184,45	-19 533 359,05
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	14 614 132,27	17 197 378,56	14 614 132,27	17 197 378,56
a)	zysk netto	14 614 132,27	17 197 378,56	14 614 132,27	17 197 378,56
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 459 396,84	23 560 429,93	19 459 396,84	23 560 429,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 459 396,84	23 560 429,93	19 459 396,84	23 560 429,93