

The background of the entire page is a dense, overlapping collage of various movie posters. Some of the visible titles include "30 NIGHTS OF SEX", "CRUSOE", "REBORN", "CRAIG", "POTU CZNIK KABURA", "MADAME", "THESE FINAL", "CONSPIRACY OF FAITH", "REMEMBER YOU", and "THESE FINAL". The posters are in various colors and orientations, creating a vibrant, textured backdrop.

cda.pl

Raport kwartalny CDA S.A.

za II kwartał 2025

SPIS TREŚCI

I. SYTUACJA FINANSOWA	2
1. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń, istotnie wpływających na działalność CDA S.A.	2
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport	2
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	7
V. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	7
VI. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	8
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	8
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 okoliczności i zdarzeń, istotnie wpływających na działalność CDA S.A.

W drugim kwartale 2025 roku Emitent odnotował przychody ze sprzedaży na poziomie bliskim 25,6 mln zł, a w ujęciu narastającym blisko 52,4 mln zł. Przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów z wyłączeniem zmiany stanu produktów w ujęciu kwartalnym wyniosły natomiast blisko 25,8 mln zł. Narastająco wartość ta wyniosła 52,4 mln zł.

Sprzedaż miesięcznych abonamentów CDA Premium oraz CDA TV wyniosła w drugim kwartale 2025 roku prawie 23,3 mln zł, co stanowi ok. 5,8% wzrostu rdr. Sprzedaż e-commerce wyniosła 2,2 mln zł. Na koniec czerwca 2025 roku liczba aktywnych subskrypcji CDA Premium wyniosła 356 tys., a liczba aktywnych subskrypcji w ramach oferty CDA TV 346 tys. W ocenie Zarządu Spółki, deszczowe warunki pogodowe obserwowane w maju na terenie Polski miały pozytywny wpływ na konsumpcję treści VOD, co przełożyło się na wzrost przychodów z tytułu sprzedaży abonamentów względem analogicznego okresu roku poprzedniego.

Zysk operacyjny Emitenta odnotowany w drugim kwartale 2025 roku wyniósł blisko 7,6 mln zł. Narastająco w 2025 roku Spółka wypracowała EBIT na poziomie bliskim 17,3 mln zł. W drugim kwartale 2025 roku Emitent wypracował zysk netto w kwocie prawie 6,0 mln zł, a w ujęciu narastającym 14,1 mln zł.

W omawianym kwartale, w stosunku do roku poprzedniego, Emitent odnotował spadek marż operacyjnej oraz netto, zarówno w ujęciu kwartalnym, jak i narastającym. W ocenie Zarządu spadek rentowności wynika z rosnących kosztów, jakie Spółka ponosi na prawa autorskie i wydatki licencyjne. Emitent od 2024 roku notuje zwiększone wydatki na pozyskiwanie treści, będące wynikiem m.in. kontynuowanego, intensywnego rozwoju segmentu CDA SVOD (Subscription Video on Demand) oraz CDA TV (dostęp do kanałów telewizyjnych w modelu OTT). Rozwój wskazanych segmentów pozostaje kluczowym elementem strategii Emitenta, ukierunkowanej na systematyczne udoskonalanie oferty przeznaczonej dla konsumentów treści VOD, w celu zapewnienia jej maksymalnej atrakcyjności oraz umacniania pozycji rynkowej Spółki.

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 blisko 349,4 tys. zł.

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

W okresie drugiego kwartału 2025 roku Emitent konsekwentnie rozwijał sekcję CDA Premium oraz CDA Premium Free. Zawieszona została współpraca z polskim dystrybutorem filmowym, firmą Gutek Film. W ramach współpracy do serwisu CDA Premium planowane jest dodanie łącznie 66 filmów, z czego dostępnych w serwisie jest już ponad 20. Zacieśniana była również współpraca z dotychczasowymi dostawcami treści. Według stanu na dzień 30 czerwca 2025 roku ilość materiałów dostępnych w ramach płatnej subskrypcji wyniosła 19 255 filmów, bajek i seriali. Ponadto na dzień 30 czerwca 2025 roku w serwisie CDA znajdowało się 451 250 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 zakresie rozwoju usługi CDA TV, Emitent w drugim kwartale 2025 podpisał umowę na udostępnianie amerykańskiego kanału DayStar o tematyce religijnej. Kanał dostępny jest w Pakiecie Start CDA TV.

Niektóre z filmów i seriali wprowadzonych w drugim kwartale 2025 roku



Drugi kwartał 2025 to duża dawka emocji dla fanów wszystkich gatunków filmowych. Cztery części niezwykle popularnej serii **John Wick** na pewno zadowolą wielbicieli kina akcji i Keanu Reeves'a, a fanów horrorów siedem części kultowej **Piły**, **Nie karmić dzieci** czy **Piotruś Pan Horror w Nibylandii**. Z kolei za sprawą współpracy z dystrybutorem Gutek Film widzowie mogą obejrzeć nagradzane i głośne festiwalowe tytuły takie jak **C'mon**, **C'mon, Holy Spider** czy w **Ułamku sekundy**. Nie zabrakło też propozycji dla najmłodszych w postaci **Był sobie pies** czy serii **Monster High**.

John Wick, 1 - 4 - John Wick (Keanu Reeves) był płatnym zabójcą, ale dla ukochanej żony wycofał się z biznesu. Po jej śmierci nie dane mu będzie w spokoju przeżyć żałoby, a zemsta będzie tylko kwestią czasu. W CDA Premium wszystkie cztery części.



Piła, 1 - 7 - horror. Dwóch mężczyzn budzi się w genialnie skonstruowanym więzieniu. Szybko zdają sobie sprawę, że są uczestnikami krwawej gry szaleńca. Pierwsza część, nakręcona bez rozgłosu i przy minimalnym budżecie okazała się być światowym hitem, który przeddefiniował ten gatunek horrorów. W CDA Premium siedem części.



Na rauszu - czterej nauczyciele sprawdzają na sobie teorię, że człowiek jakoby urodził się z niedostatkami alkoholu w organizmie, który stale trzeba uzupełniać. I tym sposobem klasyczny psychologiczny dramat płynnie przechodzi w komedię, która zatacza się nieuchronnie w stronę tragicznego kaca.



Był sobie pies, 1 - 2 - kino familijne. Pies odnajduje sens swego istnienia, gdy po odejściu z tego świata niespodziewanie odradza się ponownie w kolejnym psim wcieleniu. Wzruszające kino dla całej rodziny, w CDA Premium obie części.



Piotruś Pan Horror w Nibylandii - horror. Wendy musi uratować swojego brata Michaela ze szponów złego Piotrusia Pana, który zamierza wysłać go do Nibylandii. Słynna historia o Piotrusiu Panu, ale tym razem opowiedziana w konwencji krwawego horroru.



Nie karmić dzieci - reżyserski debiut córki Stevena Spielberga w mocnym thrillerze psychologicznym. Grupa osieroconych dzieci wyrusza na południe w poszukiwaniu nowego życia po tym, jak epidemia wirusa dziesiątkuje dorosłą populację kraju. Wkrótce zostają zdani na łaskę kobiety, która skrywa niebezpieczny sekret.



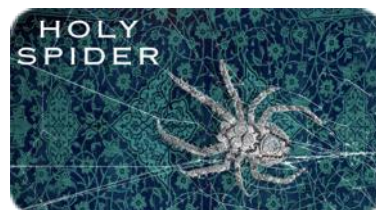
Ultimatum - mocne kino akcji. Biznesmen Matt Turner (Liam Neeson) odwozi dzieci do szkoły, kiedy odbiera tajemniczy telefon. Głos ze słuchawki informuje go, że w jego samochodzie jest bomba.



Seria Monster High - animowany hit dla dzieci, w tym 13 życzeń, Boo York, Boo York oraz Podwodna straszyprzygoda. W 13 życzeniach Howleen postanawia być jeszcze bardziej upiorna niż kiedykolwiek. Jej marzenia o zdobyciu popularności okazują się być bardzo realne, gdy wpada na dżina o imieniu Gigi Grant, który spełni nie tylko 3, ale aż 13 jej życzeń!



Holy Spider - kryminał, dramat. Historia seryjnego mordercy, który w Iranie w 2000 roku zabijał pracownice seksualne pod pretekstem oczyszczania miasta. Film zdobył 12 nagród (m.in. w Złota Palma) i 14 nominacji.



W ułamku sekundy - kryminał, dramat. Życie Katji (Diane Kruger) rozpada się bezpowrotnie, gdy jej mąż i kilkuletni synek giną w zamachu bombowym. Z czasem kobieta poznaje tożsamość podejrzanych o udział w zamachu i narasta w niej potrzeba zemsty. Film nagrodzony m.in. Złotą Palmą i Złotym Globem.



A oni dalej grzeszą, dobry Boże! - komedia. Państwo Verneuil mają co świętować – ich staż małżeński to nie przelewki i, zdaniem ich córek, świetna okazja, by zorganizować huczną imprezę niespodziankę. Świetna, bezpretensjonalna komedia, która podbiła serca widzów.



C'mon C'mon - dramat. Dziennikarz odwiedza swoją siostrę, z którą nie rozmawiał od lat, a która teraz potrzebuje jego pomocy. Żeby wesprzeć ją w opiece nad dziewięcioletnim synkiem, Johnny zabiera go ze sobą do Nowego Jorku. Wspólna podróż okaże się lekcją cierpliwości, odpowiedzialności i zwyczajnie: dorosłości, której dziennikarz dotąd unikał.



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

1. Inicjatywy nastawione na rozwój działalności

W okresie omawianego kwartału Emitent nie podejmował działań nastawionych na rozwój działalności.

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 2025 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, kanały Polsat Viasat (History, Nature oraz Explorer) Da Vinci Kids.
- Najbogatszym pod względem oferty programowej jest Pakiet Podstawowy, który zawiera ponad 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 kapitan.pl (wcześniej kapitanbomba.pl), oferującego wysokiej jakości 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 czerwca 2025 roku oraz na dzień publikacji raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Łukasz Ćwiek*	6 582 170	63,88%	9 832 170	64,25%
Jarosław Ćwiek	3 548 410	34,44%	5 298 410	34,62%
Pozostali	173 265	1,68%	173 265	1,13%
Suma	10 303 845	100,00%	15 303 845	100,00%

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

2. Zatrudnienie w CDA S.A.

Na dzień 30.06.2025 roku zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 15.

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

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

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

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

W okresie od kwietnia do czerwca 2025 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA		30.06.2025	30.06.2024
A.	Aktywa trwałe	12 548 953,22	9 536 517,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	109 166,65	208 833,32
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	29 166,65	208 833,32
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	80 000,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	857 028,91	899 158,35
1.	Środki trwałe	857 028,91	899 158,35
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	34 194,14	104 091,38
d)	środki transportu	810 267,04	793 711,94
e)	inne środki trwałe	12 567,73	1 355,03
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	299 879,29	274 319,33
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	299 879,29	274 319,33
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 282 878,37	8 154 206,60
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 385,00	62 110,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 226 493,37	8 092 096,60
B.	Aktywa obrotowe	47 237 835,78	20 199 474,24
I.	Zapasy	3 671 225,72	2 747 608,37
1.	Materiały	165 065,83	269 908,57
2.	Półprodukty i produkty w toku	68 680,00	303 902,08
3.	Produkty gotowe	948 342,84	658 914,55
4.	Towary	1 374 010,87	814 845,59
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 115 126,18	700 037,58
II.	Należności krótkoterminowe	3 576 775,75	4 013 531,83
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	3 576 775,75	4 013 531,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 996 244,06	3 236 990,89
	- do 12 miesięcy	2 996 244,06	3 236 990,89
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	431 833,42	640 023,34
c)	inne	148 698,27	136 517,60
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	35 312 522,68	11 484 034,96
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 312 522,68	11 484 034,96
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	132 191,69	129 819,67
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	132 191,69	129 819,67
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 180 330,99	11 354 215,29
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 180 330,99	11 354 215,29
	- 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	4 677 311,63	1 954 299,08
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	59 786 789,00	29 735 991,84

PASywa		30.06.2025	30.06.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	46 526 607,00	21 910 242,69
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 030 384,50	1 030 384,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	31 891 737,60	5 449 251,10
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 589 792,50	1 589 792,50
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	13 604 484,90	15 430 607,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 260 182,00	7 825 749,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 793 558,76	1 424 516,99
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	920 936,00	1 279 719,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	69 890,20	72 120,69
3.	Pozostałe rezerwy	6 802 732,56	72 677,30
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	282 275,36
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	282 275,36
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 466 623,24	6 115 748,10
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	5 466 623,24	6 115 748,10
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	209 982,15	68 918,70
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 845 949,13	4 689 802,76
	- do 12 miesięcy	3 845 949,13	4 689 802,76
	- 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	1 176 581,87	1 356 243,48
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 124,81	744,00
i)	inne	232 985,28	39,16
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 208,70
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 208,70
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	3 208,70
Pasywa razem		59 786 789,00	29 735 991,84

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

	01.04.2025 - 30.06.2025	01.04.2024 - 30.06.2024	01.01.2025 - 30.06.2025	01.01.2024 - 30.06.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 558 869,20	25 016 140,51	52 362 720,72	49 510 650,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 744 637,70	23 625 688,67	49 683 272,15	47 491 730,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	-221 038,41	313 292,13	1 899,76	347 093,41
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 035 269,91	1 077 159,71	2 677 548,81	1 671 827,11
B. Koszty działalności operacyjnej	18 527 723,70	15 818 807,33	35 654 071,88	30 932 503,20
I. Amortyzacja	102 744,34	164 282,21	238 455,45	327 545,56
II. Zużycie materiałów i energii	184 143,02	575 158,36	571 307,41	877 244,78
III. Usługi obce	16 484 642,80	13 339 582,77	30 839 073,62	26 482 224,66
IV. Podatki i opłaty	353 389,23	345 129,23	727 160,42	697 529,85
V. Wynagrodzenia	766 344,92	773 179,57	1 550 219,13	1 514 544,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151 688,03	155 717,91	313 732,61	287 138,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 920,64	6 834,63	41 368,55	14 490,53
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	468 850,72	458 922,65	1 372 754,69	731 784,87
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	7 031 145,50	9 197 333,18	16 708 648,84	18 578 147,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 286,16	968,90	29 513,17	34 974,90
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24 131,53	0,00	24 131,53	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 154,63	968,90	5 381,64	34 974,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 903,20	162,60	5 967,05	164,60
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	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 903,20	162,60	5 967,05	164,60
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	7 054 528,46	9 198 139,48	16 732 194,96	18 612 957,82
G. Przychody finansowe	252 927,95	325 062,82	563 220,94	551 255,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	257 095,18	325 062,82	563 220,94	551 255,57
- 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	-4 167,23	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	103 465,40	13 276,28	109 524,00	76 630,30
I. Odsetki, w tym:	5 337,08	9 164,63	11 395,68	21 845,99
- 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	98 128,32	4 111,65	98 128,32	54 784,31
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	7 203 991,01	9 509 926,02	17 185 891,90	19 087 583,09
J. Podatek dochodowy	1 679 022,00	1 831 268,00	3 581 407,00	3 656 976,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	5 524 969,01	7 678 658,02	13 604 484,90	15 430 607,09

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

	01.04.2025 - 30.06.2025	01.04.2024 - 30.06.2024	01.01.2025 - 30.06.2025	01.01.2024 - 30.06.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 662 517,96	5 068 807,08	9 346 509,08	12 195 345,41
I. Zysk (strata) netto	5 524 969,01	7 678 658,02	13 604 484,90	15 430 607,09
II. Korekty razem	2 137 548,95	-2 609 850,94	-4 257 975,82	-3 235 261,68
1. Amortyzacja	102 744,34	164 282,21	238 455,45	327 545,56
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	-24 131,53	0,00	-24 131,53	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 825 299,63	631 470,70	1 853 460,08	1 170 874,00
6. Zmiana stanu zapasów	-564 236,99	-886 906,03	-1 339 718,48	-1 220 972,07
7. Zmiana stanu należności	690 877,31	-345 366,19	420 659,36	-238 751,45
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	284 788,27	-436 296,88	-4 689 024,23	-1 637 704,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-177 792,08	-1 737 034,75	-717 676,47	-1 636 253,05
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 662 517,96	5 068 807,08	9 346 509,08	12 195 345,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	138 626,37	-134 502,92	82 743,69	-258 336,26
I. Wpływy	231 778,81	0,00	231 778,81	0,00
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	231 778,81	0,00	231 778,81	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	93 152,44	134 502,92	149 035,12	258 336,26
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	93 152,44	134 502,92	149 035,12	258 336,26
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)	138 626,37	-134 502,92	82 743,69	-258 336,26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-4 755,68	-24 730 567,02	-5 654,19	-24 935 869,84
I. Wpływy	41 792,01	31 992,00	76 639,02	65 261,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
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	41 792,01	31 992,00	76 639,02	65 261,00
II. Wydatki	46 547,69	24 762 559,02	82 293,21	25 001 130,84
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	24 729 228,00	0,00	24 729 228,00
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	36 547,69	33 331,02	72 293,21	65 902,84
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	10 000,00	0,00	10 000,00	206 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 755,68	-24 730 567,02	-5 654,19	-24 935 869,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 796 388,65	-19 796 262,86	9 423 598,58	-12 998 860,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 796 388,65	-19 796 262,86	9 423 598,58	-12 998 860,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 383 942,34	31 150 478,15	25 756 732,41	24 353 075,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	35 180 330,99	11 354 215,29	35 180 330,99	11 354 215,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

	01.04.2025 - 30.06.2025	01.04.2024 - 30.06.2024	01.01.2025 - 30.06.2025	01.01.2024 - 30.06.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	41 001 637,99	38 960 812,67	32 922 122,10	31 208 863,60
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	41 001 637,99	38 960 812,67	32 922 122,10	31 208 863,60
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 030 384,50	1 030 384,50	1 030 384,50	1 030 384,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 030 384,50	1 030 384,50	1 030 384,50	1 030 384,50
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	5 449 251,10	5 332 666,87	5 449 251,10	5 332 666,87
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	26 442 486,50	116 584,23	26 442 486,50	116 584,23
a) zwiększenie (z tytułu)	26 442 486,50	116 584,23	26 442 486,50	116 584,23
- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku	26 442 486,50	116 584,23	26 442 486,50	116 584,23
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 891 737,60	5 449 251,10	31 891 737,60	5 449 251,10
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	26 442 486,50	24 845 812,23	26 442 486,50	24 845 812,23
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	3,00	0,00
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 442 486,50	24 845 812,23	26 442 486,50	24 845 812,23
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)	-26 442 486,50	-24 845 812,23	-26 442 486,50	-24 845 812,23
- podziału zysku z lat ubiegłych	-26 442 486,50	-24 845 812,23	-26 442 486,50	-24 845 812,23
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	13 604 484,90	15 430 607,09	13 604 484,90	15 430 607,09
a)	zysk netto	13 604 484,90	15 430 607,09	13 604 484,90	15 430 607,09
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)	46 526 607,00	21 910 242,69	46 526 607,00	21 910 242,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 526 607,00	21 910 242,69	46 526 607,00	21 910 242,69