

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД»**

**Проміжна фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 1 квартал 2022 р.,
що закінчився 30 березня 2022 року**

		Дата (рік, місяць, число)		КОДИ
				2022.04.01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "	за ЄДРПОУ	14311614	UA1202001001 0037010
Територія	Дніпропетровська обл., м.Дніпро	за КАТОТТГ ¹		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230	
Вид економічної діяльності	Виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування	за КВЕД	30.30	
Середня кількість працівників ¹	519			
Адреса, телефон	вул. Щепкіна, буд. 53, м. Дніпро, 49011, (056) 370-28-05; (0562) 36-58-96;			

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма № 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.03.2022 р.

Форма № 1		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	175	175
накопичена амортизація	1002	175	175
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	150 699	154 549
первісна вартість	1011	1 036 542	1 043 797
знос	1012	885 843	889 248
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0
знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	548	548
інші фінансові інвестиції	1035	6 637	7 016
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	7 034	7 481
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	164 918	169 594
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	142 641	135 157
Виробничі запаси	1101	82 837	78 189
Незавершене виробництво	1102	32 105	30 825

Готова продукція	1103	23 885	22 159
Товари	1104	3 814	3 984
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	74 463	78 202
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 862	36 916
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	25 869	27 176
Поточні фінансові інвестиції	1160	3 524	3 265
Гроші та їх еквіваленти	1165	20	1 718
Готівка	1166	4	3
Рахунки в банках	1167	16	1 715
Витрати майбутніх періодів	1170	18	4
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	3 715	4 280
Усього за розділом II	1195	264 112	286 718
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	429 030	456 312

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8200	8200
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	107187	107187
Додатковий капітал	1410	343	343
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	14 737	32 435
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	130 467	148 165
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	42 761	43 310
Інші довгострокові зобов'язання	1515	18 233	18 101
Довгострокові забезпечення	1520	0	0

Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	8 818	12 753
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:			
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>	1531	0	0
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	69 812	74 164
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	12 723	12 723
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	5 310	5 665
товари, роботи, послуги	1615	11 208	11 188
розрахунками з бюджетом	1620	41 702	44 259
у тому числі з податку на прибуток	1621	51	469
розрахунками зі страхування	1625	7 562	8 426
розрахунками з оплати праці	1630	28 195	28 657
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	63 403	64 227
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	11	11
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	925	697
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	57 712	58 130
Усього за розділом III	1695	228 751	233 983
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	429 030	456 312

Керівник

(підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "Дата (рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022.04.01

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 1 квартал 2022 року**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	51 386	28 652
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	2011	0	0
<i>Премії, передані у перестраховування</i>	2012	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15 874)	(13 062)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	35 512	15 590
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3 547	1 570
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(8 044)	(9 027)
Витрати на збут	2150	(1 514)	(535)
Інші операційні витрати	2180	(3 959)	(3 963)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	25 542	3 635
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	706	572
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(3 244)	(4 327)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	23 003	0

збиток	2295	(0)	(120)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(4 586)	(0)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	18 417	0
збиток	2355	(0)	(120)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	18 417	(120)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	17 243	11 040
Витрати на оплату праці	2505	6 565	8 746
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 997	2 211
Амортизація	2515	3 468	2 768
Інші операційні витрати	2520	3 655	3 069
Разом	2550	32 928	27 834

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	32798560,00	32798560,00
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	32798560,00	32798560,00
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,56	0,00
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,56	0,00
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник (підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер (підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022.04.01

14311614

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 1 квартал 2022 року**

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	54 815	49 409
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	40	87
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	6	1 303
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	2
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	634	694
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	122	84
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(43 042)	(24 233)
Праці	3105	(4 725)	(7638)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 294)	(1 694)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 551)	(3 836)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(2 867)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(969)
Витрачання на оплату авансів	3135	(20)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(132)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1 980)	(3 186)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3 005	10 860

1	2	3	4
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	1 200
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0

Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(3 372)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(332)	(115)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(332)	(2 287)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	52 301	19 996
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(51 752)	(26 316)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 525)	(1 768)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(976)	(8 088)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 697	(485)
Залишок коштів на початок року	3405	20	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1	(3)
Залишок коштів на кінець року	3415	1718	484

Керівник

(підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2022.04.01
14311614

**Звіт про власний капітал
за 1 квартал 2022 року**

Форма № 4

Код за
ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додатко вий капітал	Резерв ний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8 200	107 187	343	0	14 737	0	0	130 467
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	8 200	107 187	343	0	14 737	0	0	130 467
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	18 417	0	0	18 417
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0

Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	(719)	0	0	(719)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	17 698	0	0	17 698
Залишок на кінець року	4300	8 200	107 187	343	0	32 435	0	0	148 165

Керівник

(підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД»**

Примітки до фінансової звітності за 1квартал 2022р, що закінчився 31 березня 2022року

**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД»**

1. Характер господарської діяльності

- повна та скорочена назва підприємства: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД» (АТ «ДАЗ» - далі по тексту);
- дата державної реєстрації: (перереєстрації, перейменування): 16.08.1996;
- юридична та фактична адреса: 49011, м. Дніпро, вулиця Щепкіна, 53;
- організаційно-правова форма: акціонерне товариство;
- країна реєстрації: Україна;
- офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство: www.aodaz.com.ua;
- адреса електронної пошти: mail@aodaz.com.ua;
- характеристика основних напрямків діяльності, сфер бізнесу підприємства:

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД» є великим машинобудівним підприємством з багаторічним досвідом випуску виробів авіаційної техніки, гідроапаратури для шахт і продукції загально технічного призначення.

АТ «ДАЗ» приймав безпосередню участь в програмах по створенню новітніх цивільних та транспортних літаків: АН-140, АН-148, АН-158 та інші. Все це дозволило нашому підприємству стати на один рівень з крупними діловими партнерами та успішно справлятися зі складними технологічними задачами, які стоять перед сучасним літакобудуванням.

- основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД:
 - 30.30 Виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування;
 - 28.12 Виробництво гідравлічного та пневматичного устаткування;
 - 27.11 Виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів.
- опис економічного середовища, в якому функціонує підприємство (п. 138 МСБО 1 «Подання фінансової звітності»):

Основним українським споживачем продукції спеціального призначення є ПАТ "Мотор Січ" (м. Запоріжжя). Гідроемальсійна апаратура застосовуються у вугільній промисловості. Основними споживачами цієї продукції є підприємства: ТОВ "НВО «АВІААГРЕГАТ» та інші.

Ліцензії АТ «ДАЗ»:

- Ліцензія Серія ОВ № 060012 ЦЕНТРАЛЬНА ДЕРЖАВНА ІНСПЕКЦІЯ З ЯДЕРНОЇ ТА РАДІАЦІЙНОЇ БЕЗПЕКИ ДЕРЖАВНОЇ ІНСПЕКЦІЇ ЯДЕРНОГО РЕГУЛЮВАННЯ УКРАЇНИ на право провадження діяльності з використання джерел іонізуючого випромінювання. Термін дії ліцензії до 25.12.2026 р.;
- Ліцензія Серія АЕ №197649 МІНІСТЕРСТВО ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я УКРАЇНИ. Строк дії ліцензії з 18.04.2013 р.;

1. Основні засоби

Показник	Будівлі	Передавальне обладнання	Транспортні засоби	Інші основні засоби	Незавершені капітальні інвестиції	Разом
Первісна вартість або						

оцінка:						
На 1 січня 2022 року	108942	766988	500	153220	6892	1036542
Надходження	5695	43		1577		7315
Вибуття		(60)				(60)
На 31.03.2022	114637	766971	500	154797	6892	1043797
Знос та знецінення:						
На 01 січня 2022 року	(45381)	(753966)	(482)	(86014)		(885843)
Амортизація за 1 кв.. 2022 рік	(1069)	(578)		(1822)		(3469)
Вибуття		60		4		64
На 31.03.2022	(46450)	(754484)	(482)	(87832)		(889248)
Чиста балансова вартість:						
На 1 січня 2022 року	63561	13022	18	67206	6892	150699
На 31.03.2022	68187	12487	18	66965	6892	154549

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 31.03.2022р.- 36 тис. грн.

Балансова вартість оформлених в заставу основних засобів складає 104276 тис. грн

Контрактних зобов'язань, пов'язаних із придбанням основних засобів немає.

2 Довгострокові та поточні фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції складаються з інвестицій, які обліковуються за методом участі у капіталі та інших фінансових інвестицій, які обліковуються за справедливою вартістю.

Показники	На 31.03.2022р.	На 31.03.2021р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	7016	4854
Поточні фінансові інвестиції	3265	5960
Всього	10829	11362

У складі поточні фінансові інвестиції та інші фінансові інвестиції обліковуються векселі отримані

3. Запаси

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
Матеріали	77587	87531
Запасні частини	602	589
Паливо	-	-
Незавершене виробництво	30825	40667
Товари	3984	3645
Готова продукція	22159	21701
Всього	135157	154133

Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	1201	1201
Торговельна дебіторська заборгованість	77001	68044

Резерв під сумнівну заборгованість		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	78202	69245

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
За виданими авансами	36916	12243
Позики співробітникам	121	149
За оренду	4653	3921
інша заборгованість	21702	22637
З пов'язаними сторонами	700	533
Резерв під сумнівну заборгованість		
Інша дебіторська заборгованість разом	64092	39483

4. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
Рахунки в банках	1715	482
Грошові кошти в касі	3	2
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	1718	484

5. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
Зареєстрований капітал:		
32 798 560 акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію	8200	8200
Випущений та повністю оплачений Зареєстрований капітал:		
32 798 560 акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію	8200	8200

Структура зареєстрованого капіталу представлена наступним чином:

Показники	На 31.03.2022		На 31.03.2021	
	Кількість акцій, шт.	Частка володіння, %	Кількість акцій, шт.	Частка володіння, %
Фізична особа	6 292 290	19,185%	6 292 290	19,185%
Фізична особа	12 445 937	37,947%	12 445 937	37,947%
Фізична особа	6 292 290	19,185%	6 292 290	19,185%
Інші юридичні та фізичні особи	7 768 043	23,683%	7 768 043	23,683%
Всього	32 798 560	100,000%	32 798 560	100,000%

У складі капіталу у дооцінках відображається дооцінка будівель та споруд, машин та обладнання. У складі додаткового капіталу відображається вартість майна, не включеного до приватизації.

6. Довгострокові кредити банків та інші довгострокові зобов'язання

Показники	На 31.03.2022	На 31.03.2021
Довгострокові кредити банків	43310	
Векселі виданні	6500	5570

Заборгованість за розміщеними облігаціями	9326	9319
Цільове фінансування	12753	2133
Довгострокова кредиторська заборгованість	2275	2746
Всього	74164	19768

7. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На кінець звітного періоду 31.03.2022	На початок звітного періоду 31.03.2021
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	919	918
За одержаними авансами	64227	69617
За товари, роботи, послуги	10395	10145
Заборгованість за придбані фінансові активи	54682	57955
Інша кредиторська заборгованість	4030	4217
Всього	134253	142852
Короткострокові кредити банків	-	50193
Векселі видані	12723	12723
Розрахунки з бюджетом	44259	35011
Розрахунки з оплати праці	28657	30768
Розрахунки зі страхування	8426	6726
Інші поточні зобов'язання	5665	4662
Всього	233983	282935

Інші поточні зобов'язання складаються з зобов'язань по нарахованим відсоткам по облігаціям.

Відсоткова ставка по облігаціям становить 15% річних за розміщені облігації серії «D» згідно протокола №6 від 14.12.2021р. засідання Правління та протокола № 295 від 14.12.2021р. засідання Наглядової ради.

Показники	Сума за договором		Ефективна ставка %	Заборгованість станом на	
	31.03.2022 тис.грн.	31.03.2021 тис.грн.		31.03.2022 тис.грн.	31.03.2021, тис.грн.
фіз.особи	9184	9197	15,00%	5589	4604
ПАТ «КРМЗ»	142	122	15,00%	76	58
Всього	9326	9319		5665	4662

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На кінець звітного періоду 31.03.2022	На початок звітного періоду 31.03.2021
ПДВ до сплати	11024	10709
Податок на прибуток до сплати	469	-
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	5482	3224
Місцеві податки до сплати	26636	20458
Єдиний соціальний податок до сплати	8426	6726
Інші податки до сплати	648	620
Зобов'язання перед бюджетом, разом	52685	41737

8. Дохід

Показники	1квартал 2022р	1квартал 2021р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	50626	27322
- товарів	747	1240
- робіт (послуг)	13	90
Всього виручка за договорами з покупцями	51 386	28 652

Основними покупцями АТ «ДАЗ» є АТ «МОТОР СІЧ», ПП «Ліон», ДП «СПЕЦТЕХНОЕКСПОРТ», ТОВ НВО «АВІААГРЕГАТ».

9. Операційні доходи та витрати

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Дохід від операційної оренди	989	1004
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1389	-
Дохід від операційної курсової різниці	829	
Використання пільги по податку на прибуток	233	536
Інші операційні доходи	107	30
Всього інші операційні доходи	3547	1570

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Сировина та витратні матеріали	17243	11040
Витрати на виплати працівникам	6565	8746
Витрати на соціальні відрахування	1997	2211
Витрати на амортизацію	3468	2768
Інші операційні витрати	3655	3069
Всього	32928	27834

10. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Процентні доходи за депозитами	1	2
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	705	570
Всього	706	572

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Відсотки за банківськими кредитами	1514	1767
Відсотки по факторингу		793
Відсотки за облігаціями	849	1022
Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	881	745
Всього	3244	4327

11. Витрати з податку на прибуток

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Поточний податок на прибуток(збиток)	4586	(120)
Всього	4586	(120)

12. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	1квартал 2022р.	1квартал 2021р.
Чистий прибуток (збиток)	18417	(120)
Середньозважена кількість звичайних акцій	32798560	32798560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	0,56152	(0,00366)

13. Операції з пов'язаними сторонами.

Опис пов'язаних сторін.

Станом на кінець звітного періоду пов'язаними сторонами щодо АТ «ДАЗ» є:

Юридична особа:

1. ДП «Авіакомплект» ВАТ «ДАЗ» - код ЄДРПОУ 30585009;
2. ДП ОК ім.Комарова В.М. - код ЄДРПОУ 24750651;
3. ДП «Авіаагрегат» ВАТ «ДАЗ» - код ЄДРПОУ 30499884

14. Операційна оренда. АТ «ДАЗ» як орендодавець

Протягом 1 кварталу 2022 року АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 989 тис. грн. (за 1 квартал 2021 року -1004 тис. грн.).

15. Управління капіталом

АТ «ДАЗ» здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків АТ «ДАЗ» здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування для погашення поточних зобов'язань.

В.Г. Наумов
Голова Правління

С.А. Пестова
Головний бухгалтер

XV. Проміжний звіт керівництва

В своїй діяльності АТ «ДАЗ» дотримується чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх Положень Товариства, які розміщені на веб-сайті в мережі Інтернет: www.aodaz.com.ua.

За I квартал 2022 року фінансово-економічні умови, в яких доводиться працювати АТ «ДАЗ», не менш складні, ніж ті, що були в минулому році. Продовжують діяти інфляційні процеси, що знаходять своє вираження у зростанні цін на матеріали, обладнання та енергетичні ресурси, зменшення платоспроможності споживачів.

Головним завданням економічної і фінансової служб залишається подальше впровадження систем оптимізації фінансових, трудових та матеріальних ресурсів, шляхом вдосконалення методів планування, суворе дотримання структурними одиницями доведеного бюджету витрат, поглиблення економічного аналізу діяльності структурних підрозділів з метою виявлення резервів витрат.

У своїй діяльності впродовж звітної періоду Товариство стикнулося з наступними ризиками:

- війна в Україні призвела до обмеження функціонування державних та приватних закладів.

Внаслідок цього, а також у зв'язку з різким скороченням обсягів експортно-імпоротної діяльності, були сповільнені темпи виробництва, що викликало значні фінансові втрати;

- галузеві ризики обумовлені специфікою продукції підприємства. Робота на ринках вимагає постійної конкурентної боротьби з вітчизняними виробниками. Тому активна та послідовна маркетингова політика, орієнтована на пошук нових контрагентів та розширення ринків збуту – основна задача підприємства для забезпечення стабільних темпів виробництва:

- фінансові (валютні) ризики. АТ "ДАЗ", будучи підприємством з досить довгим циклом виробництва, вимушено стикається з валютними ризиками, викликаними несприятливими змінами курсів іноземних валют. Протидіяти цьому можливо шляхом вибору в якості валюти контракту валют зі стабільними показниками курсу, таких як долар США та євро. Відсутність вимоги обов'язкового продажу валютних надходжень за експортними операціями також зменшує валютні ризики;

- правові ризики. Недосконала та суперечлива законодавча та нормативно-правова бази України, як і введення законодавчих обмежень та санкцій з боку інших країн можуть призвести до правових ризиків, які негативно впливають на зовнішньоекономічну діяльність підприємства. З метою зменшення правових ризиків Товариство регулярно здійснює своєчасний моніторинг змін в законодавстві.

Враховуючи економічне, політичне становище України, падіння економічної, ділової активності в галузях економіки, зростання цін на енергоносії, матеріали, що використовуються в виготовленні продукції, втрату покупців з регіонів проведення бойових дій, можуть виникнути об'єктивні обставини, що вплинуть на здатність АТ «ДАЗ» здійснювати господарську діяльність, проводити розрахунки з робітниками, постачальниками, бюджетом тощо.