

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

**Проміжна фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 1 півріччя 2022 р.,
що закінчилося 30 червня 2022 року**

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
			2022.07.01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "	за ЄДРПОУ	14311614
Територія	Дніпропетровська обл., м.Дніпро	за КАТОТТГ ¹	UA1202001001 0037010
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	509		
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 30.06.2022 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	158 662
первісна вартість	1011	1 036 542	1 051 215
знос	1012	885 843	892 553
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	7 275
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	7 034	6 027
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	172 512
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	142 641	139 467
Виробничі запаси	1101	82 837	78 966
Незавершене виробництво	1102	32 105	30 766

Готова продукція	1103	23 885	23 791
Товари	1104	3 814	5 944
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	78 255
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 862	61 448
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	27 531
Поточні фінансові інвестиції	1160	3 524	3 265
Гроші та їх еквіваленти	1165	20	23
Готівка	1166	4	2
Рахунки в банках	1167	16	21
Витрати майбутніх періодів	1170	18	9
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	5 811
Усього за розділом II	1195	264 112	315 809
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	429 030	488 321

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	42 870
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	130 467	158 600
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	40 640
Інші довгострокові зобов'язання	1515	18 233	18 844
Довгострокові забезпечення	1520	0	0

Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	8 818	15 622
<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	75 106
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	5 817
товари, роботи, послуги	1615	11 208	9 969
розрахунками з бюджетом	1620	41 702	49 195
у тому числі з податку на прибуток	1621	51	805
розрахунками зі страхування	1625	7 562	8 610
розрахунками з оплати праці	1630	28 195	26 643
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	63 403	64 879
<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	572
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	57 712	76 196
Усього за розділом III	1695	228 751	254 615
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	488 321

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)

КОДИ

2022.07.01

за ЄДРПОУ

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 1 півріччя 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	90 366	83 612
<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	(27 476)	(28 644)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	62 890	54 968
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	5 234	3 003
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	(13 788)	(18 211)
Витрати на збут	2150	(3 544)	(2 853)
Інші операційні витрати	2180	(6 780)	(6 914)
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	44 012	29 993
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1 414	1 144
Інші доходи	2240	0	12
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(6 321)	(8 278)
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	39 104	22871

збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(7 859)	(494)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	31 245	22 377
збиток	2355	(0)	(0)

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	31 245	22 377

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	33 738	20 471
Витрати на оплату праці	2505	11 254	17 678
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 663	4 535
Амортизація	2515	6 685	5 453
Інші операційні витрати	2520	8 450	6 294
Разом	2550	63 790	54 431

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	0,95	0,68
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,95	0,68
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

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

2022.07.01

14311614

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 1 півріччя 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	99 492	88 199
Повернення податків і зборів	3005	0	3
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	64	125
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	1
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	72	1 316
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2	3
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	1 354	1 668
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	18 483	167
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(95 102)	(51 724)
Праці	3105	(10 601)	(13 526)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 901)	(3 049)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3 887)	(8 563)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(6 167)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(2 396)
Витрачання на оплату авансів	3135	(38)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(202)
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	(2 848)	(4 045)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4 090	10 372

1	2	3	4
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	1 900	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)	(4 606)
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	(873)	(360)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	1 027	-3 766
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	114 759	32 050
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	116 880	35 096
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(3 029)	(3 542)
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	-5 150	-6 588
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-33	18
Залишок коштів на початок року	3405	20	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	36	-3
Залишок коштів на кінець року	3415	23	17

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
2022.07.01
14311614

**Звіт про власний капітал
за 1 півріччя 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	31 245	0	0	31 245
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	(3 112)	0	0	(3 112)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	28 133	0	0	28 133
Залишок на кінець року	4300	8 200	107 187	343	0	42 870	0	0	158 600

Примітки: -Чистий прибуток за звітний період складає 31 245 тис. грн.

Керівник (підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер (підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

**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 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). Гідроємulsionна 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	108 942	766 988	500	153 220	6892	1 036 542
Надходження	11 515	61		3159		14 735
Вибуття		(62)				(62)
На 30.06.2022	120 457	766 987	500	156379	6892	1 051 215
Знос та знецінення:						
На 01 січня 2022 року	(45 381)	(753 966)	(482)	(86014)		(885 843)
Амортизація за 1 півріччя 2022р.	(2 138)	(1 156)		(3482)		(6 776)
Вибуття		62		4		66
На 30.06.2022	47 519	755 060	(482)	(89 492)		(892 553)
Чиста балансова вартість:						
За 1 півріччя 2022р.	63 561	13022	18	67 206	6892	150 699
На 30.06.2022	72 938	11 927	18	66 887	6892	158 662

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 30.06.2022р.- 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 30.06.2022р.	На 30.06.2021р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	7275	5051
Поточні фінансові інвестиції	3265	5960
Всього	11 088	11 559

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

3. Запаси

Показники	На 30.06.2022	На 30.06.2021
Матеріали	78357	95907
Запасні частини	580	587
Паливо	29	-
Незавершене виробництво	30766	38321
Товари	5944	3584
Готова продукція	23791	21412
Всього	139 467	159 811

Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 30.06.2022	На 30.06.2021
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	1201	1201
Торговельна дебіторська заборгованість	77054	87802
Резерв під сумнівну заборгованість		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	78 255	89 003

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 30.06.2022	На 30.06.2021
За виданими авансами	61448	12941
Позики співробітникам	120	136
За оренду	4873	3969
інша заборгованість	21799	21868
З пов'язаними сторонами	739	597
Резерв під сумнівну заборгованість		
Інша дебіторська заборгованість разом	88 979	39 511

4. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 30.06.2022	На 30.06.2021
Рахунки в банках	21	1
Грошові кошти в касі	2	16
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	23	17

5. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 30.06.2022	На 30.06.2021
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	8 200	8 200

Структура зареєстрованого капіталу представлена наступним чином:

Показники	На 30.06.2022		На 30.06.2021	
	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 30.06.2022	На 30.06.2021
Довгострокові кредити банків	40640	-
Векселі виданні	6766	5791
Заборгованість за розміщеними облігаціями	9699	8563
Цільове фінансування	15622	2215
Довгострокова кредиторська заборгованість	2379	2867
Всього	75 106	19 436

7. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На кінець звітного періоду 30.06.2022	На кінець звітного періоду 30.06.2021
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	1071	1009
За одержаними авансами	64879	68738
За товари, роботи, послуги	9176	9301
Заборгованість за придбані фінансові активи	54719	57834
Інша кредиторська заборгованість	21782	4268
Всього	151 627	141 150
Короткострокові кредити банків	-	48657
Векселі видані	12723	12723
Розрахунки з бюджетом	49195	37012
Розрахунки з оплати праці	26643	32086
Розрахунки зі страхування	8610	7874
Інші поточні зобов'язання	5817	5225
Всього	254 615	284 727

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	
	30.06.2022 тис.грн.	30.06.2021 тис.грн.		30.06.2022 тис.грн.	30.06.2021, тис.грн.
фіз.особи	9551	8437	15,00%	5728	5153
ПАТ «КРМЗ»	148	126	15,00%	89	72
Всього	9 699	8 563		5 817	5 225

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На кінець звітного періоду 30.06.2022	На кінець звітного періоду 30.06.2021
ПДВ до сплати	14160	10447
Податок на прибуток до сплати	805	-
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	5210	4199
Місцеві податки до сплати	28405	21691
Єдиний соціальний податок до сплати	8610	7874

Інші податки до сплати	615	675
Зобов'язання перед бюджетом, разом	57 805	448 86

8. Дохід

Показники	1 півріччя 2022р	1 півріччя 2021р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	88863	80733
- товарів	1435	2751
- робіт (послуг)	68	128
Всього виручка за договорами з покупцями	90 366	83 612

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

9. Операційні доходи та витрати

Показники	1 півріччя 2022р.	1 півріччя 2021р.
Дохід від операційної оренди	1808	1921
Дохід від операційної курсової різниці	650	-
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1389	-
Використання пільги по податку на прибуток	288	948
Інші операційні доходи	1099	134
Всього інші операційні доходи	5 234	3 003

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	1 півріччя 2022р.	1 півріччя 2021р.
Сировина та витратні матеріали	33738	20471
Витрати на виплати працівникам	11254	17678
Витрати на соціальні відрахування	3663	4535
Витрати на амортизацію	6685	5453
Інші операційні витрати	8450	6294
Всього	63 790	54 431

10. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	1 півріччя 2022р.	1 півріччя 2021р.
Процентні доходи за депозитами	3	3
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	1411	1141
Всього	1 414	1 144

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	1 півріччя 2022р.	1 півріччя 2021р.
Відсотки за банківськими кредитами	2990	3654
Відсотки по факторингу	-	1197
Відсотки за облігаціями	1708	2035

Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	1623	1392
Всього	6 321	8 278

11. Витрати з податку на прибуток

Показники	1 півріччя 2022р	1 півріччя 2021р.
Поточний податок на прибуток(збиток)	7859	(494)
Всього	7 859	(494)

12. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	1 півріччя 2022р.	1 півріччя 2021р.
Чистий прибуток (збиток)	31 245	22377
Середньозважена кількість звичайних акцій	32 798 560	32 798 560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	0,95253	0,68226

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 півріччя 2022 року АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 1808тис. грн. (за 1 півріччя 2021 року -1921тис. 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.

Керівник (підпис)

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер (підпис)

Пестова Світлана Анатоліївна

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 II квартал та перше півріччя 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, що зменшує наші можливості в надходженні реальних коштів, в той час, коли потреби в них зростають.

Важливі події, які відбулися впродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність.

Через військову агресію російської федерації на території України та введення воєнного стану в Україні знизилась обсяги виробництва та розрахунки за виготовлену продукцію, що негативно впливає на фінансовий стан АТ «ДАЗ».

Опис основних ризиків та невизначеностей.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Нараження на фінансові ризики виникають в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: кредитний ризик, управління капіталом, ризик ліквідності, ринковий ризик, валютний ризик.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Серед операційних та фінансових ризиків підприємства можна також виділити наступні:

- низька дисципліна поставок від АТ "ДАЗ", як слідство - ризик пошуку клієнтом альтернативних постачальників, а також ризик розриву глобального контракту;
- відсутність стабільності портфеля замовлень;
- висока опціональність виробів при низькій гнучкості виробництва до змін;
- висока процентна ставка по позиках не сприяє інвестиційній привабливості проекту;
- високі витрати на транспорт при зриві термінів замовлень, а також штрафи за невчасні поставки.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено.