

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

**Проміжна фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 9 місяців 2022 р.,
що закінчилися 30 вересня 2022 року**

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
			2022.10.01
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	500		
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 30.09.2022 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	168 093
первісна вартість	1011	1 036 542	1 063 396
знос	1012	885 843	895 303
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	7 534
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	7 034	6 474
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	182 649
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	142 641	145 979
Виробничі запаси	1101	82 837	84 636
Незавершене виробництво	1102	32 105	32 802

Готова продукція	1103	23 885	22 499
Товари	1104	3 814	6 042
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	59 456
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 862	69 240
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	27 701
Поточні фінансові інвестиції	1160	3 524	3 265
Гроші та їх еквіваленти	1165	20	11
Готівка	1166	4	1
Рахунки в банках	1167	16	10
Витрати майбутніх періодів	1170	18	27
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	5 103
Усього за розділом II	1195	264 112	310 782
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	429 030	493 431

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	107 187	107 187
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	44 891
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	130 467	160 621
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	40 283
Інші довгострокові зобов'язання	1515	18 233	19 586
Довгострокові забезпечення	1520	0	0

Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	8 818	16353
<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	76222
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	5 896
товари, роботи, послуги	1615	11 208	10 453
розрахунками з бюджетом	1620	41 702	49632
у тому числі з податку на прибуток	1621	51	402
розрахунками зі страхування	1625	7 562	9498
розрахунками з оплати праці	1630	28 195	27 237
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	63 403	64 705
<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	248
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	57 712	76 185
Усього за розділом III	1695	228 751	256 588
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
<i>Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</i>	1800	0	0
Баланс	1900	429 030	493 431

Керівник

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

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

2022.10.01

за ЄДРПОУ

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 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	136945	128297
<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	(42962)	(46339)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	93083	81958
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	6137	4432
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	(20625)	(28325)
Витрати на збут	2150	(4757)	(3682)
Інші операційні витрати	2180	(24821)	(10757)
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	49917	43626
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	2121	1716
Інші доходи	2240	0	71
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(9412)	(11292)
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	42625	34121

збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(9057)	(4893)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	33568	29228
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	33568	29228

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	60677	40358
Витрати на оплату праці	2505	16884	26968
Відрахування на соціальні заходи	2510	5472	6947
Амортизація	2515	10362	7846
Інші операційні витрати	2520	12470	10955
Разом	2550	105865	93074

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	1,02	0,89
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	1,02	0,89
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

Пестова Світлана Анатоліївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022.10.01

14311614

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 місяців 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	159152	145207
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	123	149
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	1
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	371	2754
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	2003	2417
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	18740	238
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(143716)	(79446)
Праці	3105	(14474)	(25161)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3958)	(5738)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7144)	(11754)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(825)	(117)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2590)	(7120)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(3729)	(4517)
Витрачання на оплату авансів	3135	(20)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(78)	(269)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(82)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(4234)	(5719)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	6789	22604

1	2	3	4
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	1900	1799
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)	(9658)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(1496)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(787)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	404	-8646
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	171971	64812
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	174448	70205
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(4589)	(5014)
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	-7066	-10407
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	127	3551
Залишок коштів на початок року	3405	20	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(136)	(12)
Залишок коштів на кінець року	3415	11	3541

Керівник

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

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 9 місяців 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	33 568	0	0	33 568
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	-3 414	0	0	-3 414
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	30 154	0	0	30 154
Залишок на кінець року	4300	8 200	107 187	343	0	44 891	0	0	160 621

Керівник

Наумов Володимир Геннадійович

Головний бухгалтер

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 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). 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	17 960	154		9 513		27 627
Вибуття		(43)		(730)		(773)
На 30.09.2022	126 902	767 099	500	162 003	6892	1 063 396
Знос та знецінення:						
На 01 січня 2022 року	(45 381)	(753 966)	(482)	(86 014)		(885 843)
Амортизація за 9 місяців 2022 р.	(6 480)	(1 287)		(2 466)		(10 233)
Вибуття		43		730		773
На 30.09.2022	(51 861)	(755 210)	(482)	(87 750)		(895 303)
Чиста балансова вартість:						
На 01 січня 2022р.	63 561	13 022	18	67 206	6 892	150 699
На 30.09.2022	75 041	11 889	18	74 253	6 892	168 093

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 30.09.2022р.- 36 тис. грн.

Балансова вартість оформлених в заставу основних засобів складає 104 276 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 30.09.2022р.	На 30.09.2021р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	7534	5247
Поточні фінансові інвестиції	3265	5960
Всього	11347	11755

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

3. Запаси

Показники	На 30.09.2022	На 30.09.2021
Матеріали	83924	86352
Запасні частини	601	570
Паливо	111	9
Незавершене виробництво	32802	32683

Товари	6042	3493
Готова продукція	22499	23329
Всього	145979	146436

Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2022	На 30.09.2021
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	1201	1201
Торговельна дебіторська заборгованість	58255	81620
Резерв під сумнівну заборгованість		(7)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	59456	82814

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2022	На 30.09.2021
За виданими авансами	69240	15048
Позики співробітникам	120	129
За оренду	5610	4816
інша заборгованість	21200	21894
З пов'язаними сторонами	771	
Резерв під сумнівну заборгованість	-	(134)
Інша дебіторська заборгованість разом	96941	41753

4. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 30.09.2022	На 30.09.2021
Рахунки в банках	10	3537
Грошові кошти в касі	1	4
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	11	3541

5. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 30.09.2022	На 30.09.2021
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 30.09.2022		На 30.09.2021	
	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 30.09.2022	На 30.09.2021
Довгострокові кредити банків	40283	-
Векселі виданні	7031	6013
Заборгованість за розміщеними облігаціями	10071	5170
Цільове фінансування	16353	5326
Довгострокова кредиторська заборгованість	2484	2987
Всього	76222	19496

7. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На кінець звітного періоду 30.09.2022	На кінець звітного періоду 30.09.2021
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	866	804
За одержаними авансами	64705	70864
За товари, роботи, послуги	9660	9705
Заборгованість за придбані фінансові активи	54682	56531
Інша кредиторська заборгованість	21689	3405
Всього	151602	141309
Короткострокові кредити банків	-	46333
Векселі видані	12723	12723
Розрахунки з бюджетом	49632	40391
Розрахунки з оплати праці	27237	29123
Розрахунки зі страхування	9498	8016
Інші поточні зобов'язання	5896	5519
Всього	256588	283414

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	
	30.09.2022 тис.грн.	30.09.2021 тис.грн.		30.09.2022 тис.грн.	30.09.2021, тис.грн.
фіз.особи	9917	5038	15,00%	5794	5464
ПАТ «КРМЗ»	154	132	15,00%	102	55
Всього	1071	5170		5896	5519

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На кінець звітного періоду 30.09.2022	На кінець звітного періоду 30.09.2021
-----------------------------	--	--

ПДВ до сплати	12832	12000
Податок на прибуток до сплати	396	
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	5581	4670
Місцеві податки до сплати	30192	23085
Єдиний соціальний податок до сплати	9498	8016
Інші податки до сплати	632	636
Зобов'язання перед бюджетом, разом	59130	48407

8. Дохід

Показники	9 місяців 2022р	9 місяців 2021р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	135057	124416
- товарів	1804	3552
- робіт (послуг)	84	329
Всього виручка за договорами з покупцями	136945	128297

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

9. Операційні доходи та витрати

Показники	9 місяців 2022р	9 місяців 2021р.
Дохід від операційної оренди	2362	2760
Дохід від операційної курсової різниці	735	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1389	
Використання пільги по податку на прибуток	352	1398
Інші операційні доходи	1299	274
Всього інші операційні доходи	6137	4432

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	9 місяців 2022р.	9 місяців 2021р.
Сировина та витратні матеріали	60677	40358
Витрати на виплати працівникам	16884	26968
Витрати на соціальні відрахування	5472	6947
Витрати на амортизацію	10362	7846
Інші операційні витрати	12470	10955
Всього	105865	93074

10. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	9 місяців 2022р.	9 місяців 2021р.
Процентні доходи за депозитами	4	5
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	2117	1711
Всього	2121	1716

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	9 місяців 2022р.	9 місяців 2021р.
-----------	------------------	------------------

Відсотки за банківськими кредитами	4470	5063
Відсотки по факторингу	-	1225
Відсотки за облігаціями	2576	2915
Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	2366	2089
Всього	9412	11292

11. Витрати з податку на прибуток

Показники	9 місяців 2022р.	9 місяців 2021р.
Поточний податок на прибуток(збиток)	(9057)	(4893)
Всього	(9057)	(4893)

12. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	9 місяців 2022р.	9 місяців 2021р.
Чистий прибуток (збиток)	33568	29228
Середньозважена кількість звичайних акцій	32798560	32798560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	1,02346	0,89114

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 9 місяців 2022 року АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 2362тис. грн. (за 9 місяців 2021 року - 2760тис. 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.

У III кварталі 2022 року продовжували діяти інфляційні процеси, що знаходять своє вираження у зростанні цін на матеріали, обладнання та енергетичні ресурси, що зменшує наші можливості в надходженні 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 знизились обсяги виробництва та розрахунки за виготовлену продукцію, що негативно впливає на фінансовий стан АТ «ДАЗ».

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.

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.