

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

**Фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 1 квартал 2024 р.,
що закінчився 31 березня 2024 року**

Зміст	стор.
Баланс (Звіт про фінансовий стан).....	3-5
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).....	6-7
Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом).....	8-9
Звіт про власний капітал	10-11
Примітки до фінансової звітності	12-17

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
			2024.04.01
Підприємство	<u>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "</u>	за ЄДРПОУ	14311614
Територія	<u>М. Дніпро, Чечелівський р-н</u>	за КОАТУУ	UA1202001001 0757287
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Акціонерне товариство</u>	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування	за КВЕД	30.30
Середня кількість працівників ¹	235		
Адреса, телефон	вул. Щепкіна, буд. 53, м. Дніпро, Дніпропетровська область, 49011, УКРАЇНА, (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 березня 2024 року**

АКТИВ	Примітка	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I. Необоротні активи		1000		
Нематеріальні активи		1000		
первісна вартість		1001	175	175
накопичена амортизація		1002	(175)	(175)
Основні засоби	1	1010	222971	223129
первісна вартість	1	1011	1135922	1141579
знос	1	1012	(912951)	(918450)
Інвестиційна нерухомість		1015		
Первісна вартість		1021		
Накопичена амортизація		1022		
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	2	1030	548	548
інші фінансові інвестиції	2	1035	9732	10182
Довгострокова дебіторська заборгованість		1040		
Відстрочені податкові активи		1045		
Усього за розділом I		1095	233251	233859
II. Оборотні активи		1100	159149	166120
Запаси	3	1100	159149	166120
Виробничі запаси	3	1101	88711	93949
Незавершене виробництво	3	1102	37638	36528
Готова продукція	3	1103	27079	29642
Товари	3	1104	5721	6001

Поточні біологічні активи		1110		
Векселі одержані		1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	4	1125	75193	69938
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	4	1130	60531	75798
З бюджетом		1135		
у тому числі з податку на прибуток		1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	4	1155	33718	34108
Поточні фінансові інвестиції	2	1160	3265	3265
Гроші та їх еквіваленти	5	1165	3776	28
Готівка	5	1166	1	1
Рахунки в банках	5	1167	3775	27
Витрати майбутніх періодів		1170	76	57
Інші оборотні активи		1190	5524	5573
Усього за розділом II		1195	341232	354887
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття		1200		
Баланс		1300	574483	588746
<i>I</i>	2	3	4	5
I. Власний капітал	6	1400	8200	8200
Зареєстрований (пайовий) капітал		1405	107187	107187
Капітал у дооцінках		1410	343	343
Додатковий капітал		1411		343
емісійний дохід		1412		
накопичені курсові різниці		1415		
Резервний капітал		1420	161302	174226
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		1425		
Неоплачений капітал		1430		
Вилучений капітал		1495	277032	289956
Усього за розділом I		1495	277032	289956
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення		1500		
Відстрочені податкові зобов'язання		1510		
Довгострокові кредити банків		1515	18027	18730
Інші довгострокові зобов'язання	7	1520		
Довгострокові забезпечення		1521		
Довгострокові забезпечення витрат персоналу		1525	44022	47687
Цільове фінансування	7	1595	62049	66417
Усього за розділом II		1595	62049	66417
III. Поточні зобов'язання і забезпечення		1600		
Короткострокові кредити банків		1605	2220	2287
Векселі видані	8	1610	4598	4546
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	8	1615	8679	9859
товари, роботи, послуги	8	1620	47475	43212
розрахунками з бюджетом	8	1621	987	1727
у тому числі з податку на прибуток	8	1625	5060	5613
розрахунками зі страхування	8	1630	10173	9939
розрахунками з оплати праці	8			

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	8	1635	60184	62029
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками		1640	11	11
Поточні забезпечення		1660	1515	929
Доходи майбутніх періодів		1665		
Інші поточні зобов'язання	8	1690	95487	93948
Усього за розділом III		1695	235402	232373
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття		1700		
Баланс		1900	574483	588746

Примітки на сторінках з 12 по 17 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності.

Голова правління

Наумов В.Г.

Головний бухгалтер

Пестова С.А.

Підприємство

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

за ЄДРПОУ

КОДИ

2024.04.01

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 1 квартал 2024 рік****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Примітки	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	9	2000	68444	55473
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		2050	(34507)	(21085)
Валовий: прибуток		2090	33937	34388
збиток		2095		
Інші операційні доходи	10	2120	1773	1085
Адміністративні витрати		2130	(12032)	(9074)
Витрати на збут		2150	(2050)	(968)
Інші операційні витрати		2180	(2787)	(5119)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток		2190	18841	20312
збиток		2195		
Дохід від участі в капіталі		2200		
Інші фінансові доходи	11	2220	350	305
Інші доходи		2240		
Фінансові витрати	11	2250	(1595)	(2594)
Втрати від участі в капіталі		2255		
Інші витрати		2270		
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток		2290	17596	18023
збиток		2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	12	2300	(4638)	(3961)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування		2305		
Чистий фінансовий результат: прибуток		2350	12958	14062
збиток		2355		

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Примітки	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Дооцінка (уцінка) необоротних активів		2400	-	-

Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів		2405	-	-
Накопичені курсові різниці		2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств		2415	-	-
Інший сукупний дохід		2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування		2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом		2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування		2460	-	-
Сукупний дохід		2465	12958	14062

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Матеріальні витрати	2500	41235	27743
Витрати на оплату праці,	2505	5119	7200
Відрахування на соціальні заходи	2510	1622	2003
Амортизація	2515	5540	4591
Інші операційні витрати	2520	4548	4876
Разом	2550	58064	46413

IV/ РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Середньорічна кількість простих акцій	2600	32798560	32798560
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	32798560	32798560
Чистий прибуток (збиток)на одну просту акцію	2610	0,40	0,43
Скоригований чистий прибуток (збиток)на одну просту акцію	2615	0,40	0,43

Примітки на сторінках з 12 по 17 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності.

Голова правління

Наумов В.Г.

Головний бухгалтер

Пестова С.А.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2024.04.01

14311614

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 1 квартал 2024 р.

Стаття	Примітки	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)		3000	88019	78380
Повернення податків і зборів		3005		
У тому числі податку на додану вартість		3006		
Цільового фінансування		3010	35	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій		3011		
Надходження авансів від покупців і замовників		3020	450	30
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках		3025		8
Надходження від операційної оренди		3040	1239	585
Інші надходження		3095	32	431
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)		3100	(74108)	(54533)
Праці		3105	(4650)	(10505)
Відрахувань на соціальні заходи		3110	(1262)	(3747)
Зобов'язань з податків і зборів		3115	(9809)	(6231)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		3116	(170)	(330)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість		3117	(6500)	(3200)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів		3118	(3139)	(2701)
Витрачання на оплату авансів		3135		
Витрачання на оплату повернення авансів		3140		(77)
Витрачання на оплату цільових внесків		3145		
Витрачання фінансових установ на надання позик		3150		
Інші витрачання		3190	(2821)	(1568)
Чистий рух коштів від операційної діяльності		3195	(2875)	2774
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій		3200		
необоротних активів		3205		
Надходження від отриманих: відсотків		3215		
дивідендів		3220		
Надходження від деривативів		3225		

Надходження від надання позик		3230		
Інші надходження		3235		
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій		3255	(118)	
необоротних активів		3260		
Виплати за деривативами		3270		
Витрачання на надання позик		3280		
Інші платежі		3290	(717)	(1021)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		3295	(835)	(1021)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від: Власного капіталу		3300		
Отримання позик		3305		46104
Інші надходження		3340		
Витрачання на: Викуп власних акцій		3345		
Погашення позик		3350		46778
Сплату дивідендів		3355		
Інші платежі		3360		(1078)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		3395		(1752)
Чистий рух грошових коштів за звітний період		3400	(3710)	1
Залишок коштів на початок року	5	3405	3776	22
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		3410	(38)	(14)
Залишок коштів на кінець року	5	3415	28	9

Примітки на сторінках з 12 по 17 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності.

Голова правління

Наумов В.Г.

Головний бухгалтер

Пестова С.А.

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2024.04.01
14311614

**Звіт про власний капітал
за 1 квартал 2024 рік**

Стаття	Код рядка	Зареєстрова ний (пайовий)ка пітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілен ий прибуток (непокритий збиток)	Неоплаче- ний капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8200	107187	343		161302			277032
Коригування:	4005								
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	8200	107187	343		161302			277032
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					12958			12958
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Дооцінка (уцінка)необоротних активів	4111								
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Внески учасників:	4240								

Внески до капіталу									
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу: Викуп акцій(часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій	4265								
Анулювання викуплених акцій	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Інші зміни в капіталі	4290					(34)			(34)
Разом змін у капіталі	4295					12924			12924
На 31 грудня 2019р.	4300	8200	107187	343		174226			289956

Примітки на сторінках з 12 по 17 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності.

Голова правління

Наумов В.Г.

Головний бухгалтер

Пестова С.А.

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

Примітки до фінансової звітності за 1квартал 2024р, що закінчився 31 березня 2024року

**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.

- 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 гідроємulsionної апаратури, яка застосовуються у вугільній промисловості є підприємства: ТОВ "НВО «АВІААГРЕГАТ».

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 01.01.2024р.	197570	768236	919	162305	6892	1135922
Надходження за 1кв.2024р	2393	1301		2177		5871
Вибуття за 1кв.2024р.				(214)		(214)
На 31.03.2024р.	199963	769537	919	164268	6892	1141579

Знос та знецінення:						
На 01.01.2024р.	(62725)	(754953)	(482)	(94791)		(912951)
Амортизація за 1 кв. 2024р.	(3831)	(36)		(1846)		(5713)
Вибуття				214		214
На 31.03.2024	(66556)	(754989)	(482)	(96423)		(918450)
Чиста балансова вартість:						
На 01.01.2024 р.	134845	13283	437	67514	6892	222971
На 31.03.2024р.	133407	14548	437	67845	6892	223129

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 31.03.2024р.- 36 тис. грн.

Балансова вартість оформлених в заставу основних засобів складає 104276тис.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 31.03.2024р.	На 31.03.2023р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	10182	7794
Поточні фінансові інвестиції	3265	3265
Всього	13995	11607

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

3. Запаси

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
Матеріали	93225	88159
Запасні частини	606	562
Паливо	118	-
Незавершене виробництво	36528	28024
Товари	6001	6298
Готова продукція	29642	24631
Всього	166120	147674

4.Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	2	1201
Торговельна дебіторська заборгованість	71747	53858
Резерв під сумнівну заборгованість	(1811)	(1811)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	69938	53248

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
За виданими авансами	75798	68831
Позики співробітникам	120	120
За оренду	3769	4999
інша заборгованість	27523	29874
З пов'язаними сторонами	2696	848
Резерв під сумівну заборгованість		
Інша дебіторська заборгованість разом	109906	104672

5. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
Рахунки в банках	1	4
Грошові кошти в касі	27	5
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	28	9

6. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
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 31.03.2024		На 31.03.2023	
	Кількість акцій, шт.	Частка володіння, %	Кількість акцій, шт.	Частка володіння, %
Фізична особа	6292290	19,185%	6292290	19,185%
Фізична особа	12445937	37,947%	12445937	37,947%
Фізична особа	6292290	19,185%	6292290	19,185%
Інші юридичні та фізичні особи	7768043	23,683%	7768043	23,683%
Всього	32798560	100,000%	32798560	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.

7. Довгострокові кредити банків та інші довгострокові зобов'язання

Показники	На 31.03.2024	На 31.03.2023
Довгострокові кредити банків	-	28800
Векселі виданні	6179	7524
Заборгованість за розміщеними облігаціями	12551	10835
Цільове фінансування	47687	20975
Всього	66417	68134

8. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На 31.03.2024	На 31.03.2023
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	10	867
За одержаними авансами	62029	80798
За товари, роботи, послуги	9859	10592
Заборгованість за придбані фінансові активи	57023	57269
Інша кредиторська заборгованість	37855	22945
Всього	166776	172471
Короткострокові кредити банків	0	3800
Векселі видані	2287	12723
Розрахунки з бюджетом	43212	54657
Розрахунки з оплати праці	9939	23266
Розрахунки зі страхування	5613	8641
Інші поточні зобов'язання	4546	5679
Всього	232373	281237

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

Відсоткова ставка по облігаціям на сто тридцять п'ятий – сто сорок шостий відсотковий періоди становить 15% річних за розміщені облігації серії «D» згідно протокола №6 від 15.12.2023р. засідання Правління та протокола № 325 від 15.12.2023р. засідання Наглядової ради.

Показники	Сума за договором		Ефективна ставка %	Заборгованість станом на	
	31.03.2024 тис.грн.	31.03.2023 тис.грн.		31.03.2024 тис.грн.	31.03.2023 тис.грн.
фіз.особи	12356	10669	15,00%	4489	5645
ПАТ «КРМЗ»	195	166	15,00%	57	34
Всього	12551	10835		4546	5679

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На 31.03.2024	На 31.03.2023
ПДВ до сплати	800	13030
Податок на прибуток до сплати	1727	1223
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	3381	5416
Місцеві податки до сплати	36964	34398
Єдиний соціальний податок та списки 1,2 до сплати	5613	8641
Інші податки до сплати	340	590
Зобов'язання перед бюджетом, разом	48825	63298

9. Дохід

Показники	1 квартал 2024р	1 квартал 2023р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	66980	55130
- товарів	1464	326
- робіт (послуг)	-	17
Всього виручка за договорами з покупцями	68444	55473

Основними покупцями АТ «ДАЗ» є ПП «Ліон», ТОВ НВО «АВІААГРЕГАТ»

10. Операційні доходи та витрати

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Дохід від операційної оренди	1168	697
Дохід від списання кредиторської заборгованості	279	-
Дохід від операційної курсової різниці	31	37
Використання пільги по податку на прибуток	70	97
Інші операційні доходи	225	254
Всього інші операційні доходи	1773	1085

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Сировина та витратні матеріали	41235	27743
Витрати на виплати працівникам	5119	7200
Витрати на соціальні відрахування	1622	2003
Витрати на амортизацію	5540	4591
Інші операційні витрати	4548	4876
Всього	58064	46413

11. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Процентні доходи за депозитами	-	8
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	350	297
Всього	350	305

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Відсотки за банківськими кредитами	-	1098
Відсотки за облігаціями	823	849
Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	772	647
Всього	1595	2594

12. Витрати з податку на прибуток

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Поточний податок на прибуток (збиток)	4638	3961
Всього	4638	3961

13. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	1 квартал 2024р.	1 квартал 2023р.
Чистий прибуток (збиток)	12958	14062
Середньозважена кількість звичайних акцій	32798560	32798560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	0,3951	0,42874

14. 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

15. Операційна оренда. АТ «ДАЗ» як орендодавець

Протягом 1 квартала 2024 року АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 1168тис. грн. (за 1 квартал 2023 року -697тис. грн.).

16. 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. 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