

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

**Фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 9 місяців 2024 р.,
що закінчилися 30 вересня 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
				2024.10.01
Підприємство	<u>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "</u>	за ЄДРПОУ	14311614	UA1202001001
Територія	<u>М. Дніпро, Чечелівський р-н</u>	за КОАТУУ	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	242			
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 30 вересня 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				
Нематеріальні активи		1000		
первісна вартість		1001	175	175
накопичена амортизація		1002	(175)	(175)
Основні засоби	1	1010	222971	224073
первісна вартість	1	1011	1135922	1152388
знос	1	1012	(912951)	(928315)
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	11051
Довгострокова дебіторська заборгованість		1040	-	-
Відстрочені податкові активи		1045	-	-
Усього за розділом I		1095	233251	235672
II. Оборотні активи				
Запаси	3	1100	159149	213047
Виробничі запаси	3	1101	88711	135986
Незавершене виробництво	3	1102	37638	34234
Готова продукція	3	1103	27079	37001
Товари	3	1104	5721	5826

Поточні біологічні активи		1110	-	-
Векселі одержані		1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	4	1125	75193	55144
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	4	1130	60531	74411
З бюджетом		1135	-	2688
у тому числі з податку на прибуток		1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	4	1155	33718	34490
Поточні фінансові інвестиції	2	1160	3265	3265
Гроші та їх еквіваленти	5	1165	3776	48
Готівка	5	1166	1	-
Рахунки в банках	5	1167	3775	48
Витрати майбутніх періодів		1170	76	20
Інші оборотні активи		1190	5524	8424
Усього за розділом II		1195	341232	391537
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття		1200	-	-
Баланс		1300	574483	627209
<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		1415	-	-
Резервний капітал		1420	161302	218886
Неоплачений капітал		1425	-	-
Вилучений капітал		1430	-	-
Усього за розділом I		1495	277032	334616
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення		1500		
Відстрочені податкові зобов'язання		1510	-	-
Довгострокові кредити банків		1515	18027	20266
Інші довгострокові зобов'язання	7	1520	-	-
Довгострокові забезпечення		1521	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу		1525	44022	59493
Цільове фінансування	7	1595	62049	79759
Усього за розділом II		1595	62049	79759
III. Поточні зобов'язання і забезпечення		1600	-	-
Короткострокові кредити банків		1605	2220	2287
Векселі видані	8	1610	4598	3480
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	8	1615	8679	9877
товари, роботи, послуги	8	1620	47475	36565
розрахунками з бюджетом	8	1621	987	441
у тому числі з податку на прибуток	8	1625	5060	4009
розрахунками зі страхування	8	1630	10173	5775
розрахунками з оплати праці	8	1635	60184	83765
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	8			

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками		1640	11	11
Поточні забезпечення		1660	1515	229
Доходи майбутніх періодів		1665		
Інші поточні зобов'язання	8	1690	95487	66836
Усього за розділом III		1695	235402	212834
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття		1700	-	-
Баланс		1900	574483	627209

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

2024.10.01

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 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	230165	235598
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		2050	(106176)	(104444)
Валовий:				
прибуток		2090	123989	131154
збиток		2095	-	-
Інші операційні доходи	10	2120	6705	8842
Адміністративні витрати		2130	(33071)	(26675)
Витрати на збут		2150	(6767)	(3257)
Інші операційні витрати		2180	(9973)	(9908)
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток		2190	80883	100156
збиток		2195	-	-
Дохід від участі в капіталі		2200	-	-
Інші фінансові доходи	11	2220	1049	905
Інші доходи		2240	2	173
Фінансові витрати	11	2250	(4780)	(8484)
Втрати від участі в капіталі		2255		
Інші витрати		2270	-	(4645)
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток		2290	77154	88105
збиток		2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	12	2300	(18358)	(18698)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування		2305	-	-
Чистий фінансовий результат:				
прибуток		2350	58796	69407
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	58796	69407

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Матеріальні витрати	2500	122382	133868
Витрати на оплату праці,	2505	16838	17538
Відрахування на соціальні заходи	2510	5212	5334
Амортизація	2515	17329	14294
Інші операційні витрати	2520	14353	14188
Разом	2550	176114	185222

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	1,79	2,12
Скоригований чистий прибуток (збиток)на одну просту акцію	2615	1,79	2,12

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

2024.10.01

14311614

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 місяців 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	319048	271637
Повернення податків і зборів		3005	-	-
У тому числі податку на додану вартість		3006	-	-
Цільового фінансування		3010	50	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій		3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників		3020	475	780
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках		3025	-	14
Надходження від операційної оренди		3040	2640	1727
Інші надходження		3095	6384	1683
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)		3100	(221456)	(184187)
Праці		3105	(18494)	(30292)
Відрахувань на соціальні заходи		3110	(6756)	(9320)
Зобов'язань з податків і зборів		3115	(40271)	(29654)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		3116	(2873)	(1650)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість		3117	(22879)	(19645)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів		3118	(14518)	(8359)
Витрачання на оплату авансів		3135	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів		3140	(634)	(485)
Витрачання на оплату цільових внесків		3145	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик		3150	-	-
Інші витрачання		3190	(38657)	(3018)
Чистий рух коштів від операційної діяльності		3195	2329	18885
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій		3200	-	5500
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	(357)	(485)
необоротних активів		3260	(2562)	-
Виплати за деривативами		3270	-	-
Витрачання на надання позик		3280	-	-
Інші платежі		3290	(3108)	(3351)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		3295	(6027)	1664
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від: Власного капіталу		3300		
Отримання позик		3305	-	68928
Інші надходження		3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій		3345	-	-
Погашення позик		3350	-	70567
Сплату дивідендів		3355		
Інші платежі		3360	-	(3801)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		3395	-	(5400)
Чистий рух грошових коштів за звітний період		3400	(3698)	15109
Залишок коштів на початок року	5	3405	3776	22
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		3410	(30)	7
Залишок коштів на кінець року	5	3415	48	15138

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
2024.10.01
14311614

**Звіт про власний капітал
за 9 місяців 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:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	8200	107187	343	-	161302	-	-	277032
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	58796	-	-	58796
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	-	-	-	-	(1212)	--	-	(1212)
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	57584	-	-	57584
На 31 грудня 2019р.	4300	8200	107187	343	-	218886	-	-	218886

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 9 місяців 2024р, що закінчилися 30 вересня 2024року

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

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 застосовується 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 9 місяців 2024р	8442	2800		17203	2767	31212
Вибуття за 9 місяців 2024р.	(16)	(3544)		(9928)	(1258)	(14746)
На 30.09.2024р.	205996	767492	919	169580	8401	1152388

Знос та знецінення:						
На 01.01.2024р.	(62725)	(754953)	(482)	(94791)		(912951)
Амортизація за 9 місяців 2024р.	(11961)	(366)	(63)	(4938)		(17328)
Вибуття		1806		158		1964
На 30.09.2024	(74686)	(753513)	(545)	(99571)		(928315)
Чиста балансова вартість:						
На 01.01.2024 р.	134845	13283	437	67514	6892	222971
На 30.09.2024р.	131310	13979	374	70009	8401	224073

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 30.09.2024р.- 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 30.09.2024р.	На 30.09.2023р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	11051	9234
Поточні фінансові інвестиції	3265	3265
Всього	14864	13047

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

3. Запаси

Показники	На 30.09.2024	На 30.09.2023
Матеріали	133396	73418
Запасні частини	759	568
Паливо	1831	742
Незавершене виробництво	34234	37870
Товари	5826	5889
Готова продукція	37001	26399
Всього	213047	144886

4.Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2024	На 30.09.2023
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	2	1201
Торговельна дебіторська заборгованість	56953	67171
Резерв під сумнівну заборгованість	(1811)	(1811)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	55144	66561

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2024	На 30.09.2023
За виданими авансами	74411	70209

Позики співробітникам	120	120
За оренду	4973	5447
інша заборгованість	26641	28009
З пов'язаними сторонами	2756	2761
Резерв під сумівну заборгованість		
Інша дебіторська заборгованість разом	108901	106546

5. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 30.09.2024	На 30.09.2023
Рахунки в банках	48	15136
Грошові кошти в касі	-	2
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	48	15138

6. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 30.09.2024	На 30.09.2023
Зареєстрований капітал:		
32798560 акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію	8200	8200
Випущений та повністю оплачений Зареєстрований капітал:		
32798560 акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію	8200	8200

Структура зареєстрованого капіталу представлена наступним чином:

Показники	На 30.09.2024		На 30.09.2023	
	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 30.09.2024	На 30.09.2023
Довгострокові кредити банків	-	29562
Векселі виданні	6700	7978
Заборгованість за розміщеними облігаціями	13566	11624
Цільове фінансування	59493	34138
Всього	79759	83302

8. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На 30.09.2024	На 30.09.2023
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	26	862
За одержаними авансами	83765	76815

За товари, роботи, послуги	9877	13968
Заборгованість за придбані фінансові активи	56964	57169
Інша кредиторська заборгованість	10086	22161
Всього	160718	170975
Короткострокові кредити банків	-	2073
Векселі видані	2287	12723
Розрахунки з бюджетом	36565	52466
Розрахунки з оплати праці	5775	12244
Розрахунки зі страхування	4009	6905
Інші поточні зобов'язання	3480	5040
Всього	212834	262426

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	
	30.09.2024 тис.грн.	30.09.2023 тис.грн.		30.09.2024 тис.грн.	30.09.2023, тис.грн.
фіз.особи	13355	11444	15,00%	3397	5009
ПАТ «КРМЗ»	211	180	15,00%	83	31
Всього	13566	11624		3480	5040

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На 30.09.2024	На 30.09.2023
ПДВ до сплати	-	9995
Податок на прибуток до сплати	441	1318
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	1761	4144
Місцеві податки до сплати	34314	36618
Єдиний соціальний податок та списки 1,2 до сплати	4009	6905
Інші податки до сплати	49	391
Зобов'язання перед бюджетом, разом	40574	59371

9. Дохід

Показники	9 місяців 2024р	9 місяців 2023р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	225761	233105
- товарів	4153	2463
- робіт (послуг)	251	30
Всього виручка за договорами з покупцями	230165	235598

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

10. Операційні доходи та витрати

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
-----------	------------------	------------------

Дохід від операційної оренди	3384	2085
Дохід від списання кредиторської заборгованості	429	88
Дохід від операційної курсової різниці	959	124
Передача до статутного капіталу	-	4488
Використання пільги по податку на прибуток	569	256
Інші операційні доходи	1364	1801
Всього інші операційні доходи	6705	8842

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
Сировина та витратні матеріали	122382	133868
Витрати на виплати працівникам	16838	17538
Витрати на соціальні відрахування	5212	5334
Витрати на амортизацію	17329	14294
Інші операційні витрати	14353	14188
Всього	176114	185222

11. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
Процентні доходи за депозитами	-	14
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	1049	891
Всього	1049	905

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
Відсотки за банківськими кредитами	-	3923
Відсотки за облігаціями	2463	2544
Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	2317	2017
Всього	4780	8484

12. Витрати з податку на прибуток

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
Поточний податок на прибуток(збиток)	18358	18698
Всього	18358	18698

13. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	9 місяців 2024р.	9 місяців 2023р.
Чистий прибуток (збиток)	58796	69407
Середньозважена кількість звичайних акцій	32798560	32798560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	1,79	2,12

14. Операції з пов'язаними сторонами.

Опис пов'язаних сторін.

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

Юридична особа:

- ДП «Авіакомплект» ВАТ «ДАЗ» - код ЄДРПОУ 30585009;
- 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 9 місяців 2024 року АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 3384тис. грн. (за 9 місяців 2023 року - 2085тис. 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