

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

**Фінансова звітність,
підготовлена відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності (МСФЗ)
за 9 місяців 2025 р.,
що закінчилась 30 вересня 2025 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
			2025.10.01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД "	за ЄДРПОУ	14311614
Територія	М. Дніпро, Чечелівський р-н	за КОАТУУ	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	290		
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 2025 року**

АКТИВ	Примітка	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи		1000		
первісна вартість		1001	175	175
накопичена амортизація		1002	(175)	(175)
Основні засоби	1	1010	228513	250565
первісна вартість	1	1011	1162410	1205270
знос	1	1012	(933897)	(954705)
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	11401	11856
Довгострокова дебіторська заборгованість		1040		
Відстрочені податкові активи		1045		
Усього за розділом I		1095	240462	262969
II. Оборотні активи				
Запаси	3	1100	239113	176349
Виробничі запаси	3	1101	163832	94940
Незавершене виробництво	3	1102	25683	25680
Готова продукція	3	1103	43352	49122
Товари	3	1104	6246	6607

Поточні біологічні активи		1110		
Векселі одержані		1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	4	1125	49751	53894
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	4	1130	66162	79989
З бюджетом		1135	2639	3090
у тому числі з податку на прибуток		1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	4	1155	35638	17829
Поточні фінансові інвестиції	2	1160	3265	3265
Гроші та їх еквіваленти	5	1165	2751	36304
Готівка	5	1166	1	2
Рахунки в банках	5	1167	2750	36302
Витрати майбутніх періодів		1170	70	77
Інші оборотні активи		1190	10834	12663
Усього за розділом II		1195	410223	383460
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття		1200		
Баланс		1300	650685	646429
<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	238110	298059
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		1425		
Неоплачений капітал		1430		
Вилучений капітал		1495	353840	413789
Усього за розділом I		1495	353840	413789
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення		1500		
Відстрочені податкові зобов'язання		1510		
Довгострокові кредити банків		1515	21037	23320
Інші довгострокові зобов'язання	7	1520		
Довгострокові забезпечення		1521		
Довгострокові забезпечення витрат персоналу		1525	52909	49764
Цільове фінансування	7	1595	73946	73084
Усього за розділом II		1595	73946	73084
III. Поточні зобов'язання і забезпечення		1600		
Короткострокові кредити банків		1605	2287	
Векселі видані	8	1610	3617	1591
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	8	1615	9593	15693
товари, роботи, послуги	8	1620	40622	13470
розрахунками з бюджетом	8	1621	2828	5507
у тому числі з податку на прибуток	8	1625	4907	986
розрахунками зі страхування	8	1630	8731	3995
розрахунками з оплати праці	8	1635	73099	63295
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	8			

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками		1640	11	11
Поточні забезпечення		1660	319	55
Доходи майбутніх періодів		1665		
Інші поточні зобов'язання	8	1690	79713	60460
Усього за розділом III		1695	222899	159556
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття		1700		
Баланс		1900	650685	646429

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

2025.10.01

14311614

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 2025 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	376018	230165
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		2050	(239129)	(106176)
Валовий:				
прибуток		2090	136889	123989
збиток		2095		
Інші операційні доходи	10	2120	19986	6705
Адміністративні витрати		2130	(46188)	(33071)
Витрати на збут		2150	(5223)	(6767)
Інші операційні витрати		2180	(17333)	(9973)
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток		2190	88131	80883
збиток		2195		
Дохід від участі в капіталі		2200		
Інші фінансові доходи	11	2220	1265	1049
Інші доходи		2240		2
Фінансові витрати	11	2250	(6170)	(4780)
Втрати від участі в капіталі		2255		
Інші витрати		2270		
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток		2290	83226	77154
збиток		2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	12	2300	(18312)	(18358)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування		2305		
Чистий фінансовий результат:				
прибуток		2350	64914	58796
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	64914	58796

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Матеріальні витрати	2500	254915	122382
Витрати на оплату праці,	2505	34451	16838
Відрахування на соціальні заходи	2510	8269	5212
Амортизація	2515	20986	17329
Інші операційні витрати	2520	25839	14353
Разом	2550	344460	176114

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	1,98	1,79
Скоригований чистий прибуток (збиток)на одну просту акцію	2615	1,98	1,79

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)

КОДИ

2025.10.01

за ЄДРПОУ

14311614

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 місяців 2025 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	455458	319048
Повернення податків і зборів		3005		
У тому числі податку на додану вартість		3006		
Цільового фінансування		3010	295	50
Надходження від отримання субсидій, дотацій		3011		
Надходження авансів від покупців і замовників		3020	5960	475
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках		3025	59	-
Надходження від операційної оренди		3040	3144	2640
Інші надходження		3095	95887	6384
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)		3100	(240291)	(221456)
Праці		3105	(30889)	(18494)
Відрахувань на соціальні заходи		3110	(12841)	(6756)
Зобов'язань з податків і зборів		3115	(96458)	(40271)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		3116	(15912)	(2873)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість		3117	(29269)	(22879)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів		3118	(51277)	(14518)
Витрачання на оплату авансів		3135		
Витрачання на оплату повернення авансів		3140	(33448)	(634)
Витрачання на оплату цільових внесків		3145		
Витрачання фінансових установ на надання позик		3150		
Інші витрачання		3190	(97962)	(38657)
Чистий рух коштів від операційної діяльності		3195	48914	2329
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій		3200	19311	
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	(22363)	(357)
необоротних активів		3260	(8004)	(2562)
Виплати за деривативами		3270		
Витрачання на надання позик		3280		
Інші платежі		3290	(4090)	(3108)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		3295	(15146)	(6027)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від: Власного капіталу		3300		
Отримання позик		3305		
Інші надходження		3340		
Витрачання на:				
Викуп власних акцій		3345		
Погашення позик		3350		
Сплату дивідендів		3355		
Інші платежі		3360		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період		3400	33768	(3698)
Залишок коштів на початок року	5	3405	2751	3776
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		3410	(215)	(30)
Залишок коштів на кінець року	5	3415	36304	48

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
2025.10.01
14311614

**Звіт про власний капітал
за 9 місяців 2025 р**

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		238110			353840
Коригування:	4005								
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	8200	107187	343		238110			353840
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					64914			64914
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					(4965)			(4965)
Разом змін у капіталі	4295					59949			59949
На 30.09.2025р.	4300	8200	107187	343		298059			413789

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

Голова правління

Наумов В.Г.

Головний бухгалтер

Пестова С.А.

Примітки до фінансової звітності
за 9 місяців 2025 р., що закінчилися 30 вересня 2025 року

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 застосовується у вугільній промисловості є підприємство 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 01.01.2025р.	207903	770404	919	174790	8394	1162410
Надходження за 9 міс. 2025р	20549	10836		4673	42303	78361
Вибуття за 9 міс. 2025р.				(149)	(35352)	(35501)
На 30.09.2025р.	228452	781240	919	179314	15345	1205270
Знос та знецінення:						

На 01.01.2025р.	(79068)	(754749)	(489)	(99591)		(933897)
Амортизація за 9 міс. 2025р.	(8573)	(322)	(14)	(12048)		(20957)
Вибуття				149		149
На 30.09.2025	(87641)	(755071)	(503)	(111490)		(954705)
Чиста балансова вартість:						
На 01.01.2025 р.	128835	15655	430	70153	8394	228513
На 30.09.2025р.	140811	26169	416	67824	15345	250565

Балансова вартість основних засобів, які тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації), становить на 30.09.2025р. - 36 тис. грн.

Балансова вартість оформлених в заставу основних засобів складає 14515тис.грн.

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

На початок року збільшилась вартість основних засобів на 5046 тис.грн. так як основний засіб був на незавершеному виробництві, таким чином сума запасів зменшена на 5046 тис.грн.

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 30.09.2025р.	На 30.09.2024р.
Інвестиції в асоційоване підприємство	548	548
Інші фінансові інвестиції	11856	11051
Поточні фінансові інвестиції	3265	3265
Всього	15669	14864

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

3. Запаси

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
Матеріали	93305	133396
Запасні частини	710	759
Паливо	925	1831
Незавершене виробництво	25680	34234
Товари	6607	5826
Готова продукція	49122	37001
Всього	176349	213047

4. Товарна дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	2	2
Торговельна дебіторська заборгованість	55703	56953
Резерв під сумнівну заборгованість	(1811)	(1811)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги разом (рядок 1125)	53894	55144

Інша дебіторська заборгованість

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
За виданими авансами	79989	74411
Позики співробітникам	120	120
За оренду	5671	4973
інша заборгованість	9215	26641
З пов'язаними сторонами	2823	2756
Резерв під сумівну заборгованість		
Інша дебіторська заборгованість разом	97818	108901

5. Грошові кошти та еквіваленти

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
Рахунки в банках	36302	48
Грошові кошти в касі	2	-
Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	36304	48

6. Зареєстрований (пайовий) капітал

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
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 30.09.2025		На 30.09.2024	
	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.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на початок року

Протягом звітного періоду відбулися наступні коригування:

зайво нарахована нерухомість на суму 2358 тис.грн- зняли з витрат. У зв'язку з цим збільшився податок на прибуток на суму 424 тис.грн

використано пільги з податку на прибуток – зменшило на 9052 тис. грн. та збільшився дохід на суму 9052 тис. грн., який виникає одночасно з витратами, понесеними за рахунок пільги. У зв'язку з цим збільшився податок на прибуток на суму 1629 тис.грн

7. Довгострокові кредити банків та інші довгострокові зобов'язання

Показники	На 30.09.2025	На 30.09.2024
Векселі виданні	7869	6700

Заборгованість за розміщеними облігаціями	15451	13566
Цільове фінансування	49764	59493
Всього	73084	79759

8. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На 30.09.2025	На 30.09.2024
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	14	26
За одержаними авансами	63295	83765
За товари, роботи, послуги	15693	9877
Заборгованість за придбані фінансові активи	35508	56964
Інша кредиторська заборгованість	25004	10086
Всього	139514	160718
Векселі видані	-	2287
Розрахунки з бюджетом	13470	36565
Розрахунки з оплати праці	3995	5775
Розрахунки зі страхування	986	4009
Інші поточні зобов'язання	1591	3480
Всього	159556	212834

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

Відсоткова ставка по облігаціям на сто сорок сьомий – сто п'ятдесят восьмий відсоткові періоди становить 15% річних за розміщені облігації серії «D» згідно протокола №1 від 13.12.2024р. засідання Правління та протокола № 334 від 13.12.2024р. засідання Наглядової ради.

Згідно з Протоколом наглядової ради №342 від 18.08.2025р. та протоколу засідання правління №1 від 18.08.2025р. прийнято рішення, щодо встановлення відсоткової ставки по облігаціям на сто п'ятдесят п'ятий - сто шістдесят шостий відсоткові періоди (з 01.09.2025р. по 31.08.2026р.) 30% (тридцять відсотків) річних.

Показники	Сума за договором		Ефективна ставка %	Заборгованість станом на	
	30.09.2025 тис.грн.	30.09.2024 тис.грн.		30.09.2025 тис.грн.	30.09.2024 тис.грн.
фіз.особи	15205	13355	15,00%	1460	3397
ПАТ «КРМЗ»	246	211	15,00%	131	83
Всього	15451	13566		1591	3480

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

Зобов'язання перед бюджетом	На 30.09.2025	На 30.09.2024
ПДВ до сплати	-	-
Податок на прибуток до сплати	5507	441
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	633	1761
Місцеві податки до сплати	7155	34314
Єдиний соціальний податок	986	4009
Інші податки до сплати	175	49
Зобов'язання перед бюджетом, разом	14456	40574

9. Дохід

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р.
Дохід від реалізації:		
- продукції	371671	225761
- товарів	4347	4153
- робіт (послуг)		251
Всього виручка за договорами з покупцями	376018	230165

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

10. Операційні доходи та витрати

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р.
Дохід від операційної оренди	3743	3384
Дохід від списання кредиторської заборгованості	3433	429
Дохід від операційної курсової різниці	-	959
Використання пільги по податку на прибуток	3144	569
Інші операційні доходи	9666	1364
Всього інші операційні доходи	19986	6705

Операційні витрати за характером витрат:

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р
Сировина та витратні матеріали	254915	122382
Витрати на виплати працівникам	34451	16838
Витрати на соціальні відрахування	8269	5212
Витрати на амортизацію	20986	17329
Інші операційні витрати	25839	14353
Всього	344460	176114

11. Склад інших доходів і витрат.

Результат інвестиційної діяльності

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р.
Процентні доходи за депозитами	59	-
Дисконтування ЦП та кредиторської заборгованості	1206	1049
Всього	1265	1049

Фінансові витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р
Відсотки за облігаціями	2667	2463
Дисконтування ЦП та дебіторської заборгованості	3503	2317
Всього	6170	4780

12. Витрати з податку на прибуток

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р.
Поточний податок на прибуток (збиток)	18312	18358
Всього	18312	18358

13. Прибуток на акцію

Розрахунок базового прибутку на акцію базується на наступних даних:

Показники	9 місяців 2025р	9 місяців 2024р
Чистий прибуток (збиток)	64914	58796
Середньозважена кількість звичайних акцій	32798560	32798560
Базовий прибуток на акцію (гривень)	1,98	1,79

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 9 місяців 2025р АТ «ДАЗ» отримало дохід від операційної оренди у сумі 3743 тис. грн. (за 9 місяців 2024 року – 3384 тис. 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