

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 1 полугодие 2026г.

Акционерное общество "Производственное объединение
Организация "Уральский оптико-механический завод" имени Э.С.Яламова"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма
собственности

Акционерное общество /
Иная смешанная российская
собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений организации.

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование общества: Акционерное общество «Производственное объединение «Уральский оптико-механический завод» имени Э.С. Яламова».

Сокращенное наименование - АО «ПО «УОМЗ».

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 620100, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д. 33 б.

Телефон: (343) 229-81-09; e-mail: mail@uomz.ru

Дата государственной регистрации Акционерного общества «Производственное объединение «Уральский оптико-механический завод» имени Э.С. Яламова» – 26 мая 2010г.

На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 66 № 006507450 от 26 мая 2010 г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1106672007738.

Поставлено на учет в ИФНС по Октябрьскому району г. Екатеринбурга, свидетельство о постановке на учет серия 66 № 006500455 выдано 26.05.2010 г., предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 6672315362, КПП 667201001. 01.01.2012г. предприятию присвоен КПП 668501001 (Свидетельство МИФНС №31 по Свердловской области 66 №007918650).

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) – 07539541.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности АО «ПО «УОМЗ» (далее организация) являются:

- разработка, производство и ремонт техники;
- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;
- разработка и производство медицинских приборов и установок;
- разработка и производство высокоточных оптико-электронных, оптико-механических измерительных приборов (системы оптического наблюдения, оптико-локационные станции);
- разработка и производство геодезических приборов и средств измерения;
- разработка и производство медицинской техники (неонатального оборудования, кардиологических приборов, наркозно-дыхательной аппаратуры);
- разработка и производство светотехнической аппаратуры (светофоров, модулей железнодорожных светодиодных мачтовых, энергосберегающих светильников на основе светодиодов);
- комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов социальной инфраструктуры школы, больницы и т.д.;
- реализация комплексных проектов, оказание сервисных и ремонтных услуг по послепродажному обслуживанию в рамках энергосервисных контрактов;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

В 1 полугодии 2026 года деятельность предприятия осуществлялась на основании Устава (редакция №11), зарегистрированного в ИФНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 21.07.2025г.

Полное наименование и адрес реестродержателя: Акционерное общество «РТ-Регистратор», адрес: 119049, г. Москва, ул. Донская, д. 13, эт. 1А, пом. XII, ком. 11.

Зарегистрированный уставный капитал предприятия по состоянию на 30.06.2026 года составляет 9 997 366 000 (девять миллиардов девятьсот девяносто семь миллионов триста шестьдесят шесть тысяч) рублей и состоит из 9 997 366 (девять миллионов девятьсот девяносто семь тысяч триста шестьдесят шесть) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

По состоянию на 30.06.2026 года акции АО «ПО «УОМЗ» не обременены обязательствами залога.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2026 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора № 719 от 25.12.2025г.

Учетная политика АО «ПО «УОМЗ» разработана на основе законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, Положений по бухгалтерскому учёту, Международных стандартов финансовой отчётности (п. 7.1 ПБУ 21/2008 «Учетная политика организации»), Единых принципов корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ.

Изменений учётной политики в промежуточном отчетном периоде за 1 полугодие 2026г. не производилось.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	2 788 449	(802 088)	80 853	(26 944)	26 944	(219 465)	-	-	-	-	-	2 842 358	(994 609)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 814 277	(615 124)	74 254	(84 424)	84 424	(144 430)	-	-	-	-	-	1 804 107	(675 130)
в том числе:														
патенты, свидетельства	за 6 месяцев 20 26 г.	441 129	(120 066)	5	(597)	597	(36 121)	-	-	-	-	-	440 537	(155 590)
	за 6 месяцев 20 25 г.	332 689	(67 862)	51 833	(3 813)	3 813	(28 881)	-	-	-	-	-	380 709	(92 930)
секреты производства	за 6 месяцев 20 26 г.	2 346 760	(681 839)	80 848	(26 347)	26 347	(183 288)	-	-	-	-	-	2 401 261	(838 780)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 481 028	(547 193)	22 421	(80 611)	80 611	(115 492)	-	-	-	-	-	1 422 838	(582 074)
из них исключительные права	за 6 месяцев 20 26 г.	2 788 449	(802 088)	80 853	(26 944)	26 944	(219 465)	-	-	-	-	-	2 842 358	(994 609)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 814 277	(615 124)	74 254	(84 424)	84 424	(144 430)	-	-	-	-	-	1 804 107	(675 130)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесце-нение	поступило	списано		амортизация	обесце-нение	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, всего	за 6 месяцев 20 26 г.	2 785 754	(800 728)	80 853	(26 944)	26 944	(219 202)	-	-	-	-	-	2 839 663	(992 986)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 807 546	(610 495)	74 254	(84 424)	84 424	(143 839)	-	-	-	-	-	1 797 376	(669 910)
в том числе:	за 6 месяцев 20 26 г.	438 994	(118 889)	5	(597)	597	(35 914)	-	-	-	-	-	438 402	(154 206)
патенты, свидетельства	за 6 месяцев 20 25 г.	326 518	(63 302)	51 833	(3 813)	3 813	(28 347)	-	-	-	-	-	374 538	(87 836)
секреты производства	за 6 месяцев 20 26 г.	2 346 760	(681 839)	80 848	(26 347)	26 347	(183 288)	-	-	-	-	-	2 401 261	(838 780)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 481 028	(547 193)	22 421	(80 611)	80 611	(115 492)	-	-	-	-	-	1 422 838	(582 074)
из них исключительные права	за 6 месяцев 20 26 г.	2 785 754	(800 728)	80 853	(26 944)	26 944	(219 202)	-	-	-	-	-	2 839 663	(992 986)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 807 546	(610 495)	74 254	(84 424)	84 424	(143 839)	-	-	-	-	-	1 797 376	(669 910)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 847 749	1 986 361	1 199 153
в том числе:			
патенты, свидетельства	284 947	321 063	264 827
секреты производства	1 562 481	1 664 921	933 835
из них созданные организацией	1 846 677	1 985 026	1 197 051
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	993 534	-	191 507	-	(208 042)	(72 890)	904 109	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 820 660	-	148 444	-	(30 983)	(96 675)	1 841 446	-
патенты, свидетельства	за 6 месяцев 20 26 г.	6 433	-	15 494	-	(-)	(5)	21 922	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	38 258	-	22 750	-	(-)	(51 833)	9 175	-
секреты производства	за 6 месяцев 20 26 г.	987 101	-	176 013	-	(208 042)	(72 885)	882 187	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 782 402	-	125 694	-	(30 983)	(44 842)	1 832 271	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	5 473	90	-	5 563	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	6 030	82	-	6 112	-
в том числе: товарные знаки	за 6 месяцев 20 26 г.	5 473	90	-	5 563	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	6 030	82	-	6 112	-
из них исключительные права	за 6 месяцев 20 26 г.	5 473	90	-	5 563	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	6 030	82	-	6 112	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	20 220 619	(6 623 107)	282 572	(32 602)	32 585	(438 839)	-	-	-	(2 949)	762	20 467 640	(7 028 599)
	за 6 месяцев 20 25 г.	19 734 678	(6 218 105)	424 597	(12 280)	11 944	(433 339)	-	-	-	-	-	20 146 995	(6 639 500)
в том числе:	за 6 месяцев 20 26 г.	1 756 950	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 756 950	(-)
земельные участки	за 6 месяцев 20 25 г.	1 756 950	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 756 950	(-)
здания и сооружения	за 6 месяцев 20 26 г.	5 295 344	(1 394 134)	33 529	(-)	-	(59 591)	-	-	-	(82 762)	18 054	5 246 111	(1 435 671)
	за 6 месяцев 20 25 г.	5 124 111	(1 278 997)	78 136	(-)	-	(56 830)	-	-	-	-	-	5 202 247	(1 335 827)
машины и оборудование	за 6 месяцев 20 26 г.	13 017 006	(5 131 128)	222 809	(31 017)	31 000	(374 483)	-	-	-	79 813	(17 292)	13 288 611	(5 491 903)
	за 6 месяцев 20 25 г.	12 708 279	(4 852 627)	343 646	(11 944)	11 608	(370 432)	-	-	-	-	-	13 039 981	(5 211 451)
транспортные средства	за 6 месяцев 20 26 г.	10 789	(5 625)	-	(722)	722	(581)	-	-	-	-	-	10 067	(5 484)
	за 6 месяцев 20 25 г.	12 239	(5 180)	-	(-)	-	(295)	-	-	-	-	-	12 239	(5 475)
производственный и хозяйственный инвентарь, мебель	за 6 месяцев 20 26 г.	140 530	(92 220)	26 234	(863)	863	(4 184)	-	-	-	-	-	165 901	(95 541)
	за 6 месяцев 20 25 г.	133 099	(81 301)	2 815	(336)	336	(5 782)	-	-	-	-	-	135 578	(86 747)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	237 621	(19 022)	28	2 209	(2 209)	(2 595)	-	-	-	2 949	(762)	242 807	(24 588)
	за 6 месяцев 20 25 г.	237 621	(14 077)	-	(-)	-	(2 473)	-	-	-	-	-	237 621	(16 550)
в том числе:	за 6 месяцев 20 26 г.	168 354	(19 022)	28	2 209	(2 209)	(2 595)	-	-	-	2 949	(762)	173 540	(24 588)
здания и сооружения	за 6 месяцев 20 25 г.	168 354	(14 077)	-	(-)	-	(2 473)	-	-	-	-	-	168 354	(16 550)
земельные участки	за 6 месяцев 20 26 г.	69 267	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	69 267	(-)
	за 6 месяцев 20 25 г.	69 267	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	69 267	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная)	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	80 418	(25 353)	27 857	(8 406)	8 286	(14 061)	-	-	-	99 869	(31 128)
	за 6 месяцев 20 25 г.	97 553	(26 880)	8 087	(7 776)	6 855	(13 502)	-	-	-	97 864	(33 527)
в том числе: здания	за 6 месяцев 20 26 г.	78 395	(25 233)	25 654	(8 406)	8 286	(13 726)	-	-	-	95 643	(30 673)
	за 6 месяцев 20 25 г.	92 901	(26 039)	8 087	(6 196)	6 196	(12 956)	-	-	-	94 792	(32 799)
машины, оборудование (кроме офисного)	за 6 месяцев 20 26 г.	-	(-)	2 203	(-)	-	(315)	-	-	-	2 203	(315)
	за 6 месяцев 20 25 г.	1 049	(210)	-	(-)	-	(420)	-	-	-	1 049	(630)
земельные участки и объекты природопользования	за 6 месяцев 20 26 г.	2 023	(120)	-	(-)	-	(20)	-	-	-	2 023	(140)
	за 6 месяцев 20 25 г.	3 603	(631)	-	(1 580)	659	(126)	-	-	-	2 023	(98)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
Амортизируемые основные средства - всего	11 831 042	11 989 894	11 913 900
в том числе:			
здания и сооружения	3 959 392	4 050 542	3 999 391
машины и оборудование	7 796 708	7 885 878	7 855 652
транспортные средства	4 582	5 164	7 059
производственный и хозяйственный инвентарь, мебель	70 360	48 310	51 798
Неамортизируемые основные средства - всего	1 826 217	1 826 217	1 826 217
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	1 826 217	1 826 217	1 826 217
из них земельные участки	1 826 217	1 826 217	1 826 217

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	999 484	1 014 572	1 019 146
в том числе:			
земельные участки	541 269	541 269	541 269
здания и сооружения	455 095	469 734	472 277
машины и оборудование	-	-	1 739
транспортные средства	3 120	3 569	3 861
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	1 295 167	1 333 423	2 135 258
в том числе:			
машины и оборудование	1 295 167	1 333 423	2 135 258
из них основные средства, находящиеся в залоге	1 295 167	1 333 423	2 135 258

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	59 211	-	213 729	-	(-)	(229 045)	43 895	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	49 877	-	303 710	-	(-)	(334 986)	18 601	-
в том числе: здания и сооружения	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	-	620	-	(-)	(620)	-	-
машины и оборудование	за 6 месяцев 20 26 г.	59 211	-	213 729	-	(-)	(229 045)	43 895	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	49 877	-	303 090	-	(-)	(334 366)	18 601	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	971	-	(-)	(-)	971	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: здания и сооружения	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	971	-	(-)	(-)	971	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	487 592	-	59 168	-	(-)	(53 527)	493 233	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	488 190	(5 632)	82 574	-	(-)	(89 611)	481 153	(5 632)
в том числе: здания и сооружения	за 6 месяцев 20 26 г.	487 486	-	33 325	-	(-)	(33 530)	487 281	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	487 216	(5 632)	70 677	-	(-)	(77 516)	480 377	(5 632)
машины и оборудование	за 6 месяцев 20 26 г.	106	-	25 843	-	(-)	(19 997)	5 952	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	974	-	11 897	-	(-)	(12 095)	776	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	28	-	(-)	(28)	-	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрчные финансовые вложения - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)
	за 6 месяцев 20 25 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	за 6 месяцев 20 26 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)
	за 6 месяцев 20 25 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)
Итого	за 6 месяцев 20 26 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)
	за 6 месяцев 20 25 г.	34 132	(60)	-	(-)	-	-	-	-	34 132	(60)

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	11 361 615	(457 085)	10 708 792	(12 625 551)	-	63 381	X	X	9 444 856	(393 704)
	за 6 месяцев 20 25 г.	11 871 790	(473 879)	11 677 413	(12 470 929)	32 790	(22 914)	X	X	11 078 274	(464 003)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные	за 6 месяцев 20 26 г.	3 940 192	(137 929)	4 179 138	(-)	-	7 002	(4 372 538)	-	3 746 792	(130 927)
	за 6 месяцев 20 25 г.	4 496 645	(134 099)	5 862 784	(-)	2 220	(462)	(6 004 438)	-	4 354 991	(132 341)
затраты в незавершенном производстве	за 6 месяцев 20 26 г.	6 008 009	(72 828)	6 529 654	(4 057 854)	-	55 277	(3 866 557)	-	4 613 252	(17 551)
	за 6 месяцев 20 25 г.	6 639 716	(75 293)	5 771 892	(2 736 496)	28 183	(20 486)	(3 681 077)	-	5 994 035	(67 596)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 6 месяцев 20 26 г.	1 413 414	(246 328)	-	(8 567 697)	-	1 102	8 239 095	-	1 084 812	(245 226)
	за 6 месяцев 20 25 г.	735 429	(264 487)	42 737	(9 734 433)	2 387	(1 966)	9 685 515	-	729 248	(264 066)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано				переклассифицировано	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	за счет резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	13 823	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(750)	(-)	13 073	(-)
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
в том числе: покупатели и заказчики	за 6 месяцев 20 26 г.	11 285	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(750)	(-)	10 535	(-)
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	24 393 154	(219 564)	10 608 614	-	(7 664 528)	(-)	579	2 279	750	(103)	27 337 990	(216 809)
	за 6 месяцев 20 25 г.	19 731 913	(128 650)	8 179 126	-	(5 717 605)	(-)	494	653	-	(71 597)	22 193 434	(199 100)
в том числе: покупатели и заказчики	за 6 месяцев 20 26 г.	15 954 891	(137 936)	7 206 934	-	(4 175 367)	(-)	157	2 007	750	(57)	18 987 208	(135 829)
	за 6 месяцев 20 25 г.	11 660 606	(49 462)	4 815 938	-	(3 063 196)	(-)	358	481	-	(71 447)	13 413 348	(120 070)
авансы выданные	за 6 месяцев 20 26 г.	7 468 451	(69 844)	2 681 527	-	(2 903 276)	(-)	-	8	-	(27)	7 246 702	(69 863)
	за 6 месяцев 20 25 г.	7 182 180	(65 033)	2 731 715	-	(2 454 793)	(-)	-	-	-	(-)	7 459 102	(65 033)
выполненные этапы по незавершенным работам	за 6 месяцев 20 26 г.	457 740	(-)	577 312	-	(400 119)	(-)	-	-	-	(-)	634 933	(-)
	за 6 месяцев 20 25 г.	451 515	(-)	482 272	-	(178 642)	(-)	-	-	-	(-)	755 145	(-)
средства целевого финансирования	за 6 месяцев 20 26 г.	-	(-)	4 181	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	4 181	(-)
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	(-)	4 031	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	4 031	(-)
Итого	за 6 месяцев 20 26 г.	24 406 977	(219 564)	10 608 614	-	(7 664 528)	(-)	579	2 279	X	(103)	27 351 063	(216 809)
	за 6 месяцев 20 25 г.	19 731 913	(128 650)	8 179 126	-	(5 717 605)	(-)	494	653	X	(71 597)	22 193 434	(199 100)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.		На 31 декабря 20 25 г.		На 31 декабря 20 24 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	111 257	1 476	125 215	5 633	147 397	11 682
в том числе: более 6 месяцев	111 257	1 476	125 215	5 633	147 397	11 682

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	10 392 892	3 070 648	-	(1 495 619)	(-)	(656 424)	11 311 497
	за 6 месяцев 20 25 г.	8 010 120	6 991 533	16 291	(2 016 830)	(-)	(4 476 295)	8 524 819
в том числе: долгосрочные обязательства по кредитам и займам	за 6 месяцев 20 26 г.	10 351 335	3 059 857	-	(1 487 510)	(-)	(656 424)	11 267 258
	за 6 месяцев 20 25 г.	7 958 175	6 991 533	16 291	(2 016 830)	(-)	(4 472 396)	8 476 773
арендные обязательства	за 6 месяцев 20 26 г.	41 557	10 791	-	(8 109)	(-)	(-)	44 239
	за 6 месяцев 20 25 г.	51 945	-	-	(-)	(-)	(3 899)	48 046
Краткосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	34 645 970	7 517 677	251 093	(11 433 311)	(842)	656 424	31 637 011
	за 6 месяцев 20 25 г.	30 888 923	11 477 432	157 931	(15 587 868)	(-)	4 476 295	31 412 713
в том числе: поставщики и подрядчики	за 6 месяцев 20 26 г.	7 131 140	2 089 141	-	(2 045 010)	(833)	-	7 174 438
	за 6 месяцев 20 25 г.	5 445 577	2 783 192	-	(2 704 336)	(-)	-	5 524 433
авансы полученные	за 6 месяцев 20 26 г.	16 289 802	4 233 617	-	(4 460 125)	(9)	-	16 063 285
	за 6 месяцев 20 25 г.	15 546 211	6 000 339	-	(4 745 982)	(-)	-	16 800 568
расчеты с персоналом	за 6 месяцев 20 26 г.	217 236	204 334	-	(217 236)	(-)	-	204 334
	за 6 месяцев 20 25 г.	237 726	225 457	-	(237 726)	(-)	-	225 457
задолженность по налогам и сборам	за 6 месяцев 20 26 г.	195 990	640 638	-	(195 990)	(-)	-	640 638
	за 6 месяцев 20 25 г.	401 246	380 597	-	(401 246)	(-)	-	380 597
расчеты по страховым взносам	за 6 месяцев 20 26 г.	116 534	140 931	-	(116 534)	(-)	-	140 931
	за 6 месяцев 20 25 г.	119 530	143 719	-	(119 530)	(-)	-	143 719
расчеты с учредителями по выплате дивидендов	за 6 месяцев 20 26 г.	-	184 207	-	(-)	(-)	-	184 207
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	178 970	-	(-)	(-)	-	178 970

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
краткосрочные обязательства по кредитам и займам	за 6 месяцев 20 26 г.	10 647 364	-	251 093	(4 392 767)	(-)	656 424	7 162 114
	за 6 месяцев 20 25 г.	9 093 430	1 718 829	157 931	(7 334 302)	(-)	4 472 396	8 108 284
целевое финансирование	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	185	-	-	(-)	(-)	-	185
Итого	за 6 месяцев 20 26 г.	45 038 862	10 588 325	251 093	(12 928 930)	(842)	X	42 948 508
	за 6 месяцев 20 25 г.	38 899 043	18 468 965	174 222	(17 604 698)	(-)	X	39 937 532

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
Всего	1 083 448	1 296 261	415 017
в том числе: более 6 месяцев	870 823	929 343	201 221

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 6 месяцев 20 26 г.	1 011 420	722 413	(1 061 408)	(-)	672 425
	за 6 месяцев 20 25 г.	814 506	952 953	(1 175 866)	(-)	591 593
Долгосрочные оценочные обязательства	за 6 месяцев 20 26 г.	-	-	(-)	(-)	-
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	-	(-)	(-)	-
Краткосрочные оценочные обязательства	за 6 месяцев 20 26 г.	1 011 420	722 413	(1 061 408)	(-)	672 425
	за 6 месяцев 20 25 г.	814 506	952 953	(1 175 866)	(-)	591 593
в том числе: по неиспользованным отпускам и страховым взносам	за 6 месяцев 20 26 г.	355 134	299 145	(228 765)	(-)	425 514
	за 6 месяцев 20 25 г.	346 723	338 453	(252 052)	(-)	433 124
по оплате вознаграждений и страховым взносам	за 6 месяцев 20 26 г.	292 980	-	(264 524)	(-)	28 456
	за 6 месяцев 20 25 г.	294 648	-	(271 443)	(-)	23 205
по гарантийному ремонту	за 6 месяцев 20 26 г.	163 951	18 417	(86 158)	(-)	96 210
	за 6 месяцев 20 25 г.	157 346	27 836	(65 907)	(-)	119 275
по незавершенным судебным обязательствам	за 6 месяцев 20 26 г.	3 551	17 602	(11 972)	(-)	9 181
	за 6 месяцев 20 25 г.	334	-	(334)	(-)	-
по предстоящим расходам	за 6 месяцев 20 26 г.	15 455	-	(-)	(-)	15 455
	за 6 месяцев 20 25 г.	15 455	-	(-)	(-)	15 455
по комиссионному вознаграждению	за 6 месяцев 20 26 г.	180 349	387 249	(469 989)	(-)	97 609
	за 6 месяцев 20 25 г.	-	586 664	(586 130)	(-)	534

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
Полученные - всего	183 379	174 236	217 810
в том числе:			
банковские гарантии	151 899	150 764	197 184
обеспечение исполнения договора, гарантийных обязательств	31 480	23 472	20 626
Выданные - всего	1 657 730	1 270 197	1 540 249
в том числе:			
залог основных средств по кредитным договорам	622 610	622 610	938 900
залог денежных средств по кредитным договорам	-	-	112
выданные поручительства	1 017 089	629 556	601 237
обеспечение исполнения договора, гарантийных обязательств	18 031	18 031	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 6 месяцев 20 26 г.	За 6 месяцев 20 25 г.
Материальные затраты	4 364 562	5 986 506
Затраты на оплату труда	2 453 410	2 642 553
Отчисления на социальные нужды	762 690	805 991
Амортизация	621 606	551 973
Товары для перепродажи	-	42 738
Прочие затраты, в т.ч.	2 756 303	1 797 425
работы, услуги сторонних организаций: соисполнители по договорам (строительным, энергосервисным, НИОКР)	1 270 837	354 425
ремонт и обслуживание основных средств, уборка помещений и территории	217 898	252 143
комиссионное вознаграждение по экспорту продукции	428 399	680 560
расходы на энергоресурсы (электроэнергия, газ, вода)	175 334	156 072
командировочные расходы	39 338	52 646
налоги	47 531	29 567
транспортные расходы	66 990	65 889
Итого по элементам	10 958 571	11 827 186
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 666 980	643 743
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 625 551	12 470 929

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 6 месяцев 20 26 г.	За 6 месяцев 20 25 г.
Получено бюджетных средств - всего	4 576	4 281
в том числе: на финансирование текущих расходов	4 576	4 281

12. Иная информация

12.1. Инвестиционная недвижимость

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается инвестиционная недвижимость, в составе которой числятся объекты (здания, земельные участки под ними, квартиры), находящиеся за территорией предприятия, сданные в аренду (предназначенные для сдачи в аренду), и не предназначенные для использования в производственной деятельности. Стоимость объектов инвестиционной недвижимости:

№	Группа основных средств	На 30.06.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Здания, земельные участки под ними	218 219	218 599	223 544
	Итого	218 219	218 599	223 544

12.2. Выполненные этапы по незавершенным работам

По строке 12303 «Выполненные этапы по незавершенным работам» отражены работы строительного подряда по объектам: родильный дом в г. Магадан, диспансер в г. Магадан на общую сумму 634 933 тыс. руб.

12.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

№	Денежные средства	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Денежные средства, из них:	3 021 455	6 240 585	3 865 311
1.1	Денежные средства на отдельных счетах в рублях	1 037 680	2 604 097	623 915
1.2	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	1 979 045	3 196 725	3 234 125
1.3	Денежные средства на валютных счетах	4 730	439 763	7 271
1.4	Переводы в пути	-	-	-
1.5	Денежные средства в кассе в рублях	-	-	-

12.4. Уставный капитал

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Уставный капитал, в т. ч.	9 997 366	9 997 366	9 997 366
1.1	<i>уставный капитал</i>	9 997 366	9 997 366	9 967 894
1.2	<i>инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации в учредительных документах)</i>	-	-	29 472

12.5. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством и учредительными документами. К указанным фондам относится резервный фонд, создаваемый акционерными обществами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенный для покрытия убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств.

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	35 069	20 882	-
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-
	Итого	35 069	20 882	-

В связи с получением Обществом прибыли в размере 283 731 тыс. руб. по результатам деятельности за 2025 год, Годовым общим собранием акционеров (Протокол ГОСА №1 от 24.06.2026г.) принято решение направить прибыль в размере 14 187 тыс. руб. на формирование резервного фонда Общества.

12.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	44 452	123 037	40 441
	Итого	44 452	123 037	40 441

Сведения по выплате дивидендов:

На основании решения годового общего собрания акционеров (Протокол ГОСА №1 от 24.06.2026г.) принято решение распределить чистую прибыль Общества по результатам деятельности за 2025г в размере 283 731 тыс. руб. следующим образом:

- на формирование резервного фонда Общества – 14 187 тыс. руб.;
- на выплату дивидендов акционерам – 185 551 тыс. руб.;
- оставить нераспределенной – 83 993 тыс. руб.

12.7. Доходы будущих периодов

По строке 14501, 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», в т. ч.:				
1	Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	2 013 340	2 107 512	2 283 346
По строке 1530 «Доходы будущих периодов»:				
2	Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	185 656	184 313	178 021
	Итого	2 198 996	2 291 825	2 461 367

Доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в Бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств. Как краткосрочные обязательства в бухгалтерском балансе представляются часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

12.8. Прочие краткосрочные обязательства

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Прочие краткосрочные обязательства, в т. ч.	-	-	185
	<i>Остаток средств целевого финансирования</i>	-	-	185

12.9. Заемные средства

Сведения о биржевых облигациях Общества:

По состоянию на 30 июня 2026г. в обращении находятся:

–Облигации серии БО-П01 (идентификационный номер 4B02-01-55470-E-001P от 04.06.2019г.) – 3 959 штук на сумму 3 959 тыс. руб. Срок погашения: 24.05.2029г (оферта 26.11.2026г).

–Облигации серии БО-П02 (идентификационный номер 4B02-02-55470-E-001P от 11.12.2020г.) – 971 штук на сумму 971 тыс. руб. Срок погашения: 04.12.2030г (оферта 09.12.2026г).

–Облигации серии БО-04 (идентификационный номер 4B02-04-55470-E от 20.05.2022г.) – 400 000 штук на сумму 400 000 тыс. руб. Срок погашения: 21.05.2032г (оферта 27.11.2026г).

–Облигации серии БО-05 (идентификационный номер 4B02-05-55470-E от 05.06.2023г.) – 2 500 000 штук на сумму 2 500 000 тыс. руб. Срок погашения: 26.05.2033г (оферта 03.12.2026г).

Указанные выпуски включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская биржа, а также в Сектор Рынка инноваций и инвестиций ПАО Московская биржа.

В течение первого полугодия 2026 года Общество в полном объеме исполняло свои обязательства перед владельцами облигаций, в том числе по выплате купонов:

По облигациям серии БО-П01:

- за четырнадцатый купонный период. Дата выплаты – 28.05.2026г. Сумма выплаты: 2005,50 (Две тысячи пять) рублей 50 копеек (в расчете на одну облигацию – 0,50 руб. (Ноль рублей 50 копеек)).

По облигациям серии БО-П02:

- за одиннадцатый купонный период. Дата выплаты – 10.06.2026г. Сумма выплаты: 1 159,00 (Одна тысяча сто пятьдесят девять) рублей 00 копеек (в расчете на одну облигацию – 0,50 руб. (Ноль рублей 50 копеек)).

По облигациям серии БО-04:

- за восьмой купонный период. Дата выплаты – 29.05.2026г. Сумма выплаты: 34 564 000,00 (Тридцать четыре миллиона пятьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей 00 копеек (в расчете на одну облигацию – 86,41 руб. (Восемьдесят шесть рублей 41 копейка)).

По облигациям серии БО-05:

- за шестой купонный период. Дата выплаты – 04.06.2026г. Сумма выплаты: 219 275 000,00 (Двести девятнадцать миллионов двести семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек (в расчете на одну облигацию – 87,71 руб. (Восемьдесят семь рублей 71 копейка)).

12.10. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке продукции и переходу права собственности. При длительном цикле производства продукции (работ, услуг) выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре.

Доходы и расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

Доходы и расходы по договорам строительного подряда признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности. В соответствии с ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

Выручка по Договорам строительного подряда признается Организацией способом «по мере готовности» с использованием метода определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов по договору строительного подряда.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
1	Продукция, работы производственного характера	11 529 117	13 854 548
2	НИОКР	989 600	394 072
3	комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов	1 434 437	589 986
4	Прочие работы и услуги	61 865	56 116
	Итого	14 015 019	14 894 722

12.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

В соответствии с утвержденной Учетной политикой покупка-продажа иностранной валюты, курсовые разницы (для аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности), доходы/расходы от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы».

Проценты к получению:

№	Наименование видов прочих доходов	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
	Проценты к получению, из них:	212 733	461 474
1	Проценты к получению на остаток денежных средств	203 380	272 285
2	Проценты к получению по договору	9 353	189 189

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
	Прочие доходы, из них:	122 328	117 159

№	Наименование видов прочих доходов	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
1	Целевое финансирование	97 405	96 667
2	Финансовый результат от выбытия активов (основных средств и иного имущества)	28	16 667
3	Возмещение судебных расходов	3 076	369
4	Оценочные резервы	7 541	48
5	Списание имущества и обязательств	1 468	-
6	Услуги поручительства	499	2 090
7	Прочие	12 311	1 318

Проценты к уплате:

№	Наименование видов прочих доходов	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
	Проценты к получению, из них:	940 976	1 595 963
1	Проценты к уплате по кредитам и займам	937 385	1 591 414
2	Проценты по арендным обязательствам	3 591	4 549

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
	Прочие расходы, из них:	582 722	1 248 794
1	Налоги и сборы	36 332	37 474
2	Курсовые разницы	269 019	639 282
3	Финансовый результат от покупки-продажи, конвертации валюты	13 079	138 328
4	Содержание объектов непроизводственной сферы	86 327	79 348
5	Выплаты социального характера работникам	129 639	123 343
6	Прочие социальные расходы	22 010	19 556
7	Расходы на благотворительность	25 904	5 665
8	Прочие расходы	412	205 798

12.12. Информация по сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) при выделении сегментов должна учитываться информация, используемая полномочными лицами организации, сведения, размещаемые в средствах массовой информации, иная доступная информация, в частности, управленческие документы по планированию, отчеты высшего органа управления организации, сведения, опубликованные на Интернет-сайте организации, и тому подобное.

Информация, учитываемая руководством Общества при принятии операционных решений, предоставляется в целом по Обществу, а так же по видам продаж. Оценка

№	Наименование показателя	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	14 015 019	14 894 722
1.1	Продукция, работы производственного характера	11 529 117	13 854 548
		4 385 879	2 956 755
		2 477 956	2 399 630

результатов деятельности проводится на основе выручки, прибыли или убытка от продаж и чистой прибыли или убытка Общества.

№	Наименование показателя	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	14 015 019	14 894 722
1.1	Продукция, работы производственного характера	11 529 117	13 854 548
1.2	НИОКР	989 600	394 072
1.3	комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов	1 434 437	589 986
1.4	Прочая	61 865	56 116
2	Себестоимость продаж	11 265 483	10 799 575
2.1	Продукция, работы производственного характера	8 509 141	9 851 769
2.2	НИОКР	966 848	373 396
2.3	комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов	1 565 812	522 674
2.4	Прочая	52 456	44 799
3	Финансовый результат (валовая прибыль)	2 749 536	4 095 147
3.1	Продукция, работы производственного характера	2 848 751	3 995 842
3.2	НИОКР	22 752	20 676
3.3	комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов	(131 376)	67 312
3.4	Прочая	9 409	11 317
4	Финансовый результат (чистая прибыль)	121 153	108 115
4.1	Продукция, работы производственного характера	258 159	101 852
4.2	НИОКР	7 629	3 028
4.3	комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов	(147 678)	2 998
4.4	Прочая	3 043	237

По договору строительного подряда № 0847500000421000011 от 24.04.2021г. «Строительство объекта «Областной родильный дом в г. Магадане» за 6 месяцев 2026г. получен убыток в связи с подписанием новой проектно-сметной документации и увеличением объемов работ по расходным договорам.

Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации:

Структура выручки по географическим рынкам сбыта представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
1	Продукция на внутреннем рынке	11 170 258	10 474 710
2	Продукция на внешнем рынке	2 844 761	4 420 012
	Итого	14 015 019	14 894 722

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по сегментам:

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
1	<i>Продукция, работы производственного характера</i>	16 850 859	14 254 015
2	<i>НИОКР</i>	1 200 614	931 117
3	<i>комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов</i>	369 734	219 911
4	<i>Прочая</i>	440 707	423 197
	Итого	18 861 914	15 828 240

Структура дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по географическим рынкам сбыта, представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
1	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на внутреннем рынке	18 205 196	14 609 165
2	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на внешнем рынке	656 718	1 219 075
	Итого	18 861 914	15 828 240

Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков (авансы полученные) по сегментам:

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
1	<i>Продукция, работы производственного характера</i>	14 229 472	14 285 418
2	<i>НИОКР</i>	1 164 183	1 143 585
3	<i>комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов</i>	667 641	858 933
4	<i>Прочая</i>	1 989	1 866
	Итого	16 063 285	16 289 802

Структура кредиторской задолженности покупателей и заказчиков (авансы полученные) по географическим рынкам сбыта, представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
1	Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков на внутреннем рынке	15 095 082	15 357 201
2	Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков на внешнем рынке	968 203	932 601

	Итого	16 063 285	16 289 802
--	--------------	-------------------	-------------------

Затраты в незавершённом производстве по сегментам:

	Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
1	<i>Продукция, работы производственного характера</i>	3 708 534	4 577 404
2	<i>НИОКР</i>	887 167	1 357 777
3	<i>комплексные проекты по строительству, реконструкции, оснащению, техобслуживанию объектов</i>	-	-
4	<i>Прочие работы и услуги</i>	-	-
	Итого	4 595 701	5 935 181

Все внеоборотные активы Общества размещены на территории Российской Федерации, внеоборотные активы, размещенные за рубежом, отсутствуют.

Суммы налога на прибыль, амортизационные отчисления, внеоборотные активы отдельно по сегментам не анализируются руководством, отдельные отчеты по ним не составляются.

12.13. Операции со связанными сторонами

12.13.1 Информация об операциях с основным акционером Общества

Операции

Вид хозяйственной операции	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС и других обязательных платежей)	-	-
	-	-
Приобретение продукции, работ, услуг	14 550	18 506
	14 550	18 506

Форма расчетов по всем операциям – денежная, безналичная.

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
Дебиторская задолженность, в том числе:	583	122
<i>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:</i>	583	122
	583	122
Кредиторская задолженность, в том числе:	5 709	13 174
<i>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков:</i>	5 709	13 174
	5 709	13 174

Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
Обеспечения обязательств и платежей выданные по обязательствам связанных сторон	999 924	610 043
	999 924	610 043

12.13.2. Информация об операциях с организациями

Операции с организациями,

Вид хозяйственной операции	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС и других обязательных платежей)	8 846 858	7 122 948
Приобретение продукции, работ, услуг	1 105 057	1 144 822

Форма расчетов по всем операциям с организациями – денежная, безналичная

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
Дебиторская задолженность в том числе:	15 703 595	11 302 860
<i>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков</i>	<i>14 489 086</i>	<i>10 080 472</i>
<i>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам</i>	<i>1 155 290</i>	<i>1 198 336</i>
<i>Прочие договоры</i>	<i>59 219</i>	<i>24 052</i>
Кредиторская задолженность в том числе:	18 562 862	19 169 347
<i>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков</i>	<i>3 556 999</i>	<i>3 271 730</i>
<i>Авансы полученные от покупателей и заказчиков</i>	<i>15 004 957</i>	<i>15 897 333</i>
<i>Прочие договоры</i>	<i>905</i>	<i>284</i>
Займы и кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	2 460 588	2 077 024
Займы и кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	44 972	725 559
Величина созданных резервов по непросроченной дебиторской задолженности покупателей	107 047	107 047

12.13.3. Информация об операциях с дочерними предприятиями

Операции с дочерними организациями АО «ПО «УОМЗ»:

Вид хозяйственной операции	за 6 мес. 2026г	за 6 мес. 2025г
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)	319 257	332 718
Приобретение продукции, работ, услуг	1 545 698	384 051

Форма расчетов по всем операциям с дочерними организациями – денежная, безналичная.

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям с дочерними организациями АО «ПО «УОМЗ»:

Наименование показателя	на 30.06.2026	на 31.12.2025
Дебиторская задолженность в том числе:	5 047 994	5 144 091
<i>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков</i>	<i>507 254</i>	<i>527 316</i>
<i>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам</i>	<i>4 540 739</i>	<i>4 616 774</i>
Кредиторская задолженность в том числе:	238 576	389 106
<i>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков:</i>	<i>213 105</i>	<i>303 140</i>
<i>Авансы полученные от покупателей и заказчиков</i>	<i>9 129</i>	<i>69 624</i>
<i>Прочие договоры</i>	<i>16 342</i>	<i>16 342</i>
Обеспечения обязательств и платежей полученные АО «ПО «УОМЗ» от связанных сторон	16 342	16 342
Обеспечения обязательств и платежей выданные по обязательствам связанных сторон	17 165	19 513

12.14. События после отчетной даты

События после отчетной даты 30 июня 2026г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «ПО «УОМЗ», отсутствуют.

Генеральный директор

А.В. Слудных

20 июля 2026г.