

# Проміжна фінансова звітність

за дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2026 року

---

Суб'єкт господарювання

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЕКХІМ-ХАРКІВ"**

Ідентифікатор суб'єкта господарювання

**22676945**

## ПЕРЕЛІК ФОРМ ЗВІТНОСТІ

| СТАНДАРТ | КОД    | ФІНАНСОВІ ЗВІТИ ТА ПРИМІТКИ                                      |
|----------|--------|------------------------------------------------------------------|
| IAS1     | 110000 | Загальна інформація про фінансову звітність                      |
| IAS1     | 210000 | Звіт про фінансовий стан, поточні/непоточні                      |
| IAS1     | 310000 | Звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат |
| IAS7     | 510000 | Звіт про рух грошових коштів, прямий метод                       |
| IAS1     | 610000 | Звіт про зміни у власному капіталі                               |

## [110000] Загальна інформація про фінансову звітність

|                                                                                                        |                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Назва суб'єкта господарювання, що звітує, або інші засоби ідентифікації                                | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЕКХІМ-ХАРКІВ" |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                   | 22676945                                       |
| Код КВЕД                                                                                               | 21.20                                          |
| Дата кінця звітного періоду                                                                            | 2026-09-30                                     |
| <b>Період, який охоплюється фінансовою звітністю</b>                                                   |                                                |
| 9 місяців, що закінчуються 30 вересня 2026 року                                                        |                                                |
| <b>Опис валюти подання</b>                                                                             |                                                |
| Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня. |                                                |
| <b>Рівень округлення, використаний у фінансовій звітності</b>                                          |                                                |
| Звітність складено у тисячах гривень, округлених до цілих                                              |                                                |

## [210000] Звіт про фінансовий стан, поточні/непоточні

тис. грн

|                                                                                                                                                                     | На кінець<br>звітнього<br>періоду | На початок<br>звітнього<br>періоду |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| <b>Активи</b>                                                                                                                                                       |                                   |                                    |
| <b>Непоточні активи</b>                                                                                                                                             |                                   |                                    |
| Основні засоби                                                                                                                                                      | 471,020                           | 483,139                            |
| Нематеріальні активи за винятком гудвілу                                                                                                                            | 5,309                             | 5,722                              |
| Інші непоточні фінансові активи                                                                                                                                     | 1,735                             | 1,241                              |
| Інші непоточні нефінансові активи                                                                                                                                   | 1,175                             | 1,175                              |
| <b>Загальна сума непоточних активів</b>                                                                                                                             | <b>479,239</b>                    | <b>491,277</b>                     |
| <b>Поточні активи</b>                                                                                                                                               |                                   |                                    |
| Поточні запаси                                                                                                                                                      | 341,594                           | 333,642                            |
| Торговельна та інша поточна дебіторська заборгованість                                                                                                              | 385,721                           | 167,192                            |
| Інші поточні фінансові активи                                                                                                                                       | -                                 | 113                                |
| Грошові кошти та їх еквіваленти                                                                                                                                     | 6,956                             | 3,014                              |
| <b>Загальна сума поточних активів за винятком непоточних активів або груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу або утримувані для виплат власникам</b> | <b>734,271</b>                    | <b>503,961</b>                     |
| <b>Загальна сума поточних активів</b>                                                                                                                               | <b>734,271</b>                    | <b>503,961</b>                     |
| Витрати майбутніх періодів                                                                                                                                          | 409                               | 75                                 |
| <b>Загальна сума активів</b>                                                                                                                                        | <b>1,213,919</b>                  | <b>995,313</b>                     |
| <b>Власний капітал та зобов'язання</b>                                                                                                                              |                                   |                                    |
| <b>Власний капітал</b>                                                                                                                                              |                                   |                                    |
| Статутний капітал                                                                                                                                                   | 5,023                             | 5,023                              |
| Нерозподілений прибуток                                                                                                                                             | 757,598                           | 732,882                            |
| <b>Загальна сума власного капіталу</b>                                                                                                                              | <b>762,621</b>                    | <b>737,905</b>                     |
| <b>Зобов'язання</b>                                                                                                                                                 |                                   |                                    |
| <b>Непоточні зобов'язання</b>                                                                                                                                       |                                   |                                    |
| Відстрочені податкові зобов'язання                                                                                                                                  | 945                               | 945                                |
| <b>Загальна сума непоточних зобов'язань</b>                                                                                                                         | <b>945</b>                        | <b>945</b>                         |
| <b>Поточні зобов'язання</b>                                                                                                                                         |                                   |                                    |
| <b>Поточні забезпечення</b>                                                                                                                                         |                                   |                                    |
| Поточні забезпечення на винагороди працівникам                                                                                                                      | 22,318                            | 17,939                             |
| <b>Загальна сума поточних забезпечень</b>                                                                                                                           | <b>22,318</b>                     | <b>17,939</b>                      |
| Торговельна та інша поточна кредиторська заборгованість                                                                                                             | 425,145                           | 233,942                            |
| Поточні податкові зобов'язання, поточні                                                                                                                             | 1,589                             | 3,260                              |
| Інші поточні фінансові зобов'язання                                                                                                                                 | 1,301                             | 1,301                              |
| Інші поточні нефінансові зобов'язання                                                                                                                               | -                                 | 21                                 |
| <b>Загальна сума поточних зобов'язань за винятком зобов'язань, включених до груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу</b>                              | <b>450,353</b>                    | <b>256,463</b>                     |
| <b>Загальна сума поточних зобов'язань</b>                                                                                                                           | <b>450,353</b>                    | <b>256,463</b>                     |
| <b>Загальна сума зобов'язань</b>                                                                                                                                    | <b>451,298</b>                    | <b>257,408</b>                     |
| <b>Загальна сума власного капіталу та зобов'язань</b>                                                                                                               | <b>1,213,919</b>                  | <b>995,313</b>                     |

# [310000] Звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат

тис. грн

|                                                     | за звітний<br>квартал<br>поточного року | нарастаючим<br>підсумком з початку<br>поточного року | за звітний квартал<br>попереднього року | нарастаючим підсумком<br>з початку попереднього<br>року |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Прибуток або збиток</b>                          |                                         |                                                      |                                         |                                                         |
| <b>Прибуток (збиток)</b>                            |                                         |                                                      |                                         |                                                         |
| Дохід від звичайної діяльності                      | 234,305                                 | 868,383                                              | 194,144                                 | 570,999                                                 |
| Собівартість реалізації                             | (124,934)                               | (370,631)                                            | (87,391)                                | (273,588)                                               |
| <b>Валовий прибуток</b>                             | <b>109,371</b>                          | <b>497,752</b>                                       | <b>106,753</b>                          | <b>297,411</b>                                          |
| Інші доходи                                         | 2,336                                   | 2,944                                                | 252                                     | 2,403                                                   |
| Витрати на збут                                     | (51,828)                                | (286,246)                                            | (50,605)                                | (123,270)                                               |
| Адміністративні витрати                             | (38,036)                                | (135,391)                                            | (26,096)                                | (82,984)                                                |
| Інші витрати                                        | (13,427)                                | (48,469)                                             | (8,019)                                 | (37,011)                                                |
| <b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності</b> | <b>8,416</b>                            | <b>30,590</b>                                        | <b>22,285</b>                           | <b>56,549</b>                                           |
| Фінансові доходи                                    | 88                                      | 226                                                  | 53                                      | 156                                                     |
| Фінансові витрати                                   | 19                                      | (433)                                                | -                                       | -                                                       |
| <b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>           | <b>8,523</b>                            | <b>30,383</b>                                        | <b>22,338</b>                           | <b>56,705</b>                                           |
| Податкові доходи (витрати)                          | (1,610)                                 | (5,667)                                              | (4,123)                                 | (10,416)                                                |
| <b>Прибуток (збиток) від діяльності, що триває</b>  | <b>6,913</b>                            | <b>24,716</b>                                        | <b>18,215</b>                           | <b>46,289</b>                                           |
| <b>Прибуток (збиток)</b>                            | <b>6,913</b>                            | <b>24,716</b>                                        | <b>18,215</b>                           | <b>46,289</b>                                           |

## [510000] Звіт про рух грошових коштів, прямий метод

тис. грн

|                                                                                                          | Поточний звітний період | Порівняльний звітний період |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <b>Грошові потоки від (для) операційної діяльності</b>                                                   |                         |                             |
| <b>Класи надходжень грошових коштів від операційної діяльності</b>                                       |                         |                             |
| Надходження від продажу товарів та надання послуг                                                        | 696,736                 | 541,194                     |
| Інші надходження грошових коштів від операційної діяльності                                              | 83,622                  | 44,427                      |
| <b>Класи виплат грошових коштів від операційної діяльності</b>                                           |                         |                             |
| Виплати постачальникам за товари та послуги                                                              | (434,520)               | (261,981)                   |
| Виплати працівникам та виплати від їх імені                                                              | (132,395)               | (99,962)                    |
| Інші виплати грошових коштів за операційною діяльністю                                                   | (136,887)               | (135,460)                   |
| <b>Чисті грошові потоки від (використані у) діяльності</b>                                               | <b>76,556</b>           | <b>88,218</b>               |
| Повернення податків на прибуток (сплата)                                                                 | (7,337)                 | (6,447)                     |
| <b>Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)</b>            | <b>69,219</b>           | <b>81,771</b>               |
| <b>Грошові потоки від (для) інвестиційної діяльності</b>                                                 |                         |                             |
| Придбання основних засобів                                                                               | (62,255)                | (70,705)                    |
| Грошові аванси та кредити, надані іншим сторонам                                                         | (1,200)                 | (42)                        |
| <b>Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)</b>        | <b>(63,455)</b>         | <b>(70,747)</b>             |
| <b>Грошові потоки від (для) фінансової діяльності</b>                                                    |                         |                             |
| Проценти сплачені                                                                                        | (338)                   | (699)                       |
| Інші надходження (вибуття) грошових коштів                                                               | (1,484)                 | (4,632)                     |
| <b>Чисті грошові потоки від фінансової діяльності (використані у фінансовій діяльності)</b>              | <b>(1,822)</b>          | <b>(5,331)</b>              |
| <b>Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів до впливу змін валютного курсу</b>    | <b>3,942</b>            | <b>5,693</b>                |
| <b>Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти</b>                                     |                         |                             |
| Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти                                            | -                       | 1                           |
| <b>Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів після впливу змін валютного курсу</b> | <b>3,942</b>            | <b>5,694</b>                |
| Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду                                                       | 3,014                   | 6,605                       |
| Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду                                                        | 6,956                   | 12,299                      |

## [610000] Звіт про зміни у власному капіталі

тис. грн

| Поточний звітний період | Примітки | Власний капітал                                                         |                     |                   |
|-------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                         |          | Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства |                     |                   |
|                         |          | Акціонерний капітал                                                     |                     | Статутний капітал |
|                         |          | Звичайні акції                                                          | Привілейовані акції |                   |

### Звіт про зміни у власному капіталі

|                                    |       |   |       |
|------------------------------------|-------|---|-------|
| Власний капітал на початок періоду | 5,023 | - | 5,023 |
| Власний капітал на кінець періоду  | 5,023 | - | 5,023 |

тис. грн

| Поточний звітний період | Примітки | Власний капітал                                                         |  |
|-------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|--|
|                         |          | Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства |  |
|                         |          | Нерозподілений прибуток                                                 |  |

### Звіт про зміни у власному капіталі

|                                                        |  |         |
|--------------------------------------------------------|--|---------|
| Власний капітал на початок періоду                     |  | 732,882 |
| Зміни у власному капіталі                              |  |         |
| Сукупний дохід                                         |  |         |
| Прибуток (збиток)                                      |  | 24,716  |
| Загальна сума сукупного доходу                         |  | 24,716  |
| Загальна сума збільшення (зменшення) власного капіталу |  | 24,716  |
| Власний капітал на кінець періоду                      |  | 757,598 |

тис. грн

| Поточний звітний період                                | Примітки | Власний капітал |
|--------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| Звіт про зміни у власному капіталі                     |          |                 |
| Власний капітал на початок періоду                     |          | 737,905         |
| Зміни у власному капіталі                              |          |                 |
| Сукупний дохід                                         |          |                 |
| Прибуток (збиток)                                      |          | 24,716          |
| Загальна сума сукупного доходу                         |          | 24,716          |
| Загальна сума збільшення (зменшення) власного капіталу |          | 24,716          |
| Власний капітал на кінець періоду                      |          | 762,621         |

| Порівняльний звітний період | Примітки | Власний капітал                                                         |                     |                   |
|-----------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                             |          | Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства |                     |                   |
|                             |          | Акціонерний капітал                                                     |                     | Статутний капітал |
|                             |          | Звичайні акції                                                          | Привілейовані акції |                   |

## Звіт про зміни у власному капіталі

|                                    |       |   |       |
|------------------------------------|-------|---|-------|
| Власний капітал на початок періоду | 5,023 | - | 5,023 |
| Власний капітал на кінець періоду  | 5,023 | - | 5,023 |

| Порівняльний звітний період | Примітки | Власний капітал                                                         |  |
|-----------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|--|
|                             |          | Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства |  |
|                             |          | Нерозподілений прибуток                                                 |  |

## Звіт про зміни у власному капіталі

|                                                        |  |  |         |
|--------------------------------------------------------|--|--|---------|
| Власний капітал на початок періоду                     |  |  | 666,766 |
| Зміни у власному капіталі                              |  |  |         |
| Сукупний дохід                                         |  |  |         |
| Прибуток (збиток)                                      |  |  | 46,289  |
| Загальна сума сукупного доходу                         |  |  | 46,289  |
| Загальна сума збільшення (зменшення) власного капіталу |  |  | 46,289  |
| Власний капітал на кінець періоду                      |  |  | 713,055 |

| Порівняльний звітний період                            | Примітки | Власний капітал |
|--------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| Звіт про зміни у власному капіталі                     |          |                 |
| Власний капітал на початок періоду                     |          | 671,789         |
| Зміни у власному капіталі                              |          |                 |
| Сукупний дохід                                         |          |                 |
| Прибуток (збиток)                                      |          | 46,289          |
| Загальна сума сукупного доходу                         |          | 46,289          |
| Загальна сума збільшення (зменшення) власного капіталу |          | 46,289          |
| Власний капітал на кінець періоду                      |          | 718,078         |