

data primirii

20

Anexe la S.N.C.
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 20 23

Entitatea

HORUS S.R.L.

(Denumirea completă)

3 7 0 8 7 8 5 2

Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 0 0 1 1 4 9 8

Cod IDNO

Sediul: MD

2 0 4 4

Chisinau

1 4 0

Raionul (municipal, UTA); Localitatea

Cod CUATM

RM, mun. Chisinau, 2044, str.M.Sadoveanu, nr. 4/10

str, nr., bl.

Activitatea principală

Construcție

4 1 2 0

Cod CAEM2

Formă de proprietate

Privata

1 6

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

5 1 0

Cod CFOJ

Date de contact: T 22-401-302

e-mai

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef

DI (dna) Cius Maria

Tel. 22-401-338

Numărul mediu al salariaților în perioada de 130 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Balan Valentin

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 31,12,23
			4	5
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	20 722	2 147
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	16 261	119
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	4 461	2 028
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	20 722	2 147
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	106 294	167 043 601
	3. Mijloace fixe, total	080	56 955 810	54 820 766
	din care:			
	3.1. clădiri	081	37 627 926	35 878 372
	3.2. construcții speciale	082	65 201	42 092
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2 736 833	5 715 737
	3.4. mijloace de transport	084	15 966 376	12 679 719
	3.5. inventar și mobilier	085	326 536	321 980
	3.6. alte mijloace fixe	086	232 938	182 866
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
	Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	57 062 105	221 864 368
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	7 061	7 061
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	35 428 111	39 152 487
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	35 435 172	39 152 487
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în afere intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	35 435 172	39 159 548
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 31,12,23
1	2	3	4	5
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	92 517 999	261 026 062
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6 812 371	23 685 033
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	267 776 461	169 223 981
	4. Produse și mărfuri	270	40 548 451	54 889 061
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	47 032 444	59 393 803
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	362 169 727	307 191 878
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	70 881 048	45 360 274
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	575000	19 640 497
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	575000	575 000
	3. Creanțe ale bugetului	320	8 973 461	16 481 299
	4. Creanțe ale personalului	330	0	78 850
	5. Alte creanțe curente	340	26 807 680	30 255 534
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	4 709	4 461
	7. Alte active circulante	360	0	2 000
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	107 241 898	111 822 915
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprunuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. imprunuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părși afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	2 928 013	24 229 721
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	472 339 637	443 244 514
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	564 857 636	704 270 575

Nr. cpt.	PASIV		Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 31,12,23
	1	2			
			3	5	5
C.	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social				
			440	42 715 006	42 715 006
	2. Capital nevărsat				
			450		
	3. Capital neînregistrat				
			460		
	4. Capital retras				
			470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate				
			480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)				
			490	42 715 006	42 715 006
	II. Prime de capital				
			500		
	III. Rezerve				
	1. Capital de rezervă				
			510		
	2. Rezerve statutare				
			520		
	3. Alte rezerve				
			530		
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)				
			540	0	0
	IV. Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți				
			550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți				
			560	92 320 646	92 320 646
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune				
			570		11 094 502
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune				
			580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)				
			590	92 320 646	103 415 148
	V. Rezerve din reevaluare				
			600		
	VI. Alte elemente de capital propriu				
			610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU				
		(rd.490 + rd.500+ rd.540 + rd.590+ rd.600+ rd.610)	620	135 035 652	146 130 154
D.	DATORII PE TERMEN LUNG				
	1.Credite bancare pe termen lung				
			630	86 861 084	36 501 107
	2.Împrumuturi pe termen lung				
			640		
	din care:				
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni				
			641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile				
			642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung				
			643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung				
			650		
	4. Datorii fata de persoane afiliate pe termen lung				
			660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare				
			661		
	5. Avansuri primite pe termen lung				
			670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung				
			680		
	7. Alte datorii pe termen lung				
			690	196 081 832	375 665 629
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG				
		(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	282 942 916	412 166 736
E.	DATORII CURENTE				
	1. Credite bancare pe termen scurt				
			710	40 898 587	36 491 744
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total				
			720		
	din care:				
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni				
			721		

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.		
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 31,12,23
1	2	3	5	5
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	50 207 089	42 187 624
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		451 711
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	21 197 693	15 369 415
	6. Datorii față de personal	760	1 078 319	66 517
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	172 826	362 568
	8. Datorii față de buget	780	706 672	291 335
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	32 617 882	50 752 769
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710+ rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	146 879 068	145 973 686
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	564 857 636	704 270 575

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie 2023 pînă la 31 DECEMBRIE 2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	228 582 635	181 158 206
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011	104 003 278	94 137 286
venitul din prestarea serviciilor și executarea	012	46 673 733	26 618 850
venitul din contracte de construcție-apartamente	013	73 951 645	56 110 665
venitul din contracte de leasing-chirie	014	3 953 979	4 291 404
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	195 006 749	149 698 718
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor	021	97 394 801	84 985 343
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate	022	35 003 447	16 282 012
costuri aferente contractelor de construcție	023	62 608 501	46 850 673
costuri aferente contractelor de leasing	024		1 580 690
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	33 575 886	31 459 487
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 298 976	2 298 380
Cheltuieli de distribuie	050	3 831 670	3 851 678
Cheltuieli administrative	060	15 903 672	17 870 418
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3 250 767	2 152 377
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	12 888 753	9 883 396
Venituri financiare, total	090	4 275 813	14 581 358
din care:			
venituri din interese de participare	091		0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile	092		
venituri din dobânzi	093	995 884	2 624 333
inclusiv: veniturile obținute de la părțile	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din iesirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar si	099	3 279 929	11 957 025
Cheltuieli financiare, total	100	11 068 250	12 932 337
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101	3 892 761	5 461 770
inclusiv: veniturile obținute de la părțile	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente iesirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar si	105	7 175 489	7 470 566
Rezultatul profit (pierdere) finciar(ă) (rd.090- rd.100)	110	-6 792 437	1 649 021
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	52 500	661 164
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2 344	34 538
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)	140	50 156	626 626
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	150	-6 742 281	2 275 647
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6 146 472	12 159 043
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	679 790	1 064 541
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	5 466 682	11 094 502

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa nr.5

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	42 715 006			42 715 006
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()	()
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	050	()	()	()	()
	Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	42 715 006	0		42 715 006
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0			0
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090+rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	92 320 646			92 320 646
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		11 094 502		11 094 502
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	92 320 646	11 094 502	0	103 415 148
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)	190	135 035 652	11 094 502	0	146 130 154

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	Curentă 4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională		8	
Încasări din vânzări	010	307 996 248	369 384 964
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	248 666 772	256 129 952
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8 672 266	16 851 335
Dobânzi plătite	040	3 892 761	5 461 770
Plata impozitului pe venit	050	1 000 000	1 100 000
Alte încasări	060	22 804 209	4 863 696
Alte plăți	070	19 620 378	25 379 898
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	48 948 280	69 325 705
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	73 368 091	
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-73 368 091	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	58 722 180	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	32 443 296	47 824 892
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	26 278 884	-47 824 892
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1 859 073	21 500 813
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	321 258	-199 105
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	747 682	2 928 013
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2 928 013	24 229 721