

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "ORIZONT" S.A.

Cod CUIÎO: 03077457

Cod IDNO: 1003600059222

Sediul:

MD: 2037

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Uzinelor nr.171 bl.2

Activitatea principală: C2221, Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor si profilelor din material plastic

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 79401922

WEB: polistiren.md

E-mail: contabilitate@orizontconstruct.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ignatiuc Vitalie Tel. 79401922

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 52 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Lipcan Vasile



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	4568	3136
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2512	1697
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2056	1439
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	4568	3136
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3650288	4855631
2. Terenuri	070	25092486	391536
3. Mijloace fixe, total	080	32615877	31368563
din care:			
3.1. clădiri	081	11115730	10611240
3.2. construcții speciale	082	244056	311004
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	18462939	17323064
3.4. mijloace de transport	084	2702410	3012491
3.5. inventar și mobilier	085	90742	110764
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	32399	28702
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	263080	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	61654130	36644432
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	12632	12632
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		9800000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		9800000
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	12632	9812632
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		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		

	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	61671330	46460200
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9387834	10242429
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	7250141	826451
	4. Produse și mărfuri	270	10539320	6457976
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3195058	11319386
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	30372353	28846242
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5561019	13623689
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	358740	980000
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1567424	53446
	4. Creanțele ale personalului	330	4894	1571
	5. Alte creanțe curente	340	739858	2604262
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	340731	304264
	7. Alte active circulante	360	5091	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	8577757	17567232
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		26200000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	9800000	
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	9800000	
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	9800000	26200000
	IV. Numerar și documente bănești	410	4895796	5591148
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	53645906	78204622
	TOTAL ACTIVE	430	115317236	124664822

	(rd.230 + rd.420)			
		P A S I V		
		CAPITAL PROPRIU		
		I. Capital social și neînregistrat		
	1. Capital social	440	15002372	15002372
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	15002372	15002372
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	340465	340465
	3. Alte rezerve	530	2502700	2502700
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2843165	2843165
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	84245886	83686096
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	16767007
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	84245886	100453103
	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	102091423	118298640
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1200000	
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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 față de părțile 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	331138	274120
	7. Alte datorii pe termen lung	690	26424	830115
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1557562	1104235
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	3600000	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	407452	410927
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	3941385	62845
	6. Datorii față de personal	760	1098915	1727968
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	507918	701159
	8. Datorii față de buget	780	319009	1162852
	9. Datorii față de proprietari	790	423031	597156
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	864703	
	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	11162413	4662907
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	96723	189925
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	409115	409115
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	505838	599040
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	115317236	124664822

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

1	2	precedenta	curenta
		3	4
Venituri din vânzări, total	010	76230232	116762914
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	73767408	92842764
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	458886	739901
venituri din contracte de construcție	013	1989852	23180249
venituri din contracte de leasing	014	14086	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	59496075	92620202
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	57316095	72804706
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	220447	341862
costuri aferente contractelor de construcție	023	1959533	19473634
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	16734157	24142712
Alte venituri din activitatea operațională	040	5322478	6574941
Cheltuieli de distribuire	050	3021123	4036508
Cheltuieli administrative	060	7979047	8700757
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4583926	5871749
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	6472539	12108639
Venituri financiare, total	090	618926	1743744
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	358740	1265132
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	358740	
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	260186	478612

Cheltuieli financiare, total	100	454525	1206397
din care:	101	268802	231187
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	185723	975210
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	164401	537347
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	123707	35592973
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	265963	29736830
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-142256	5856143
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	22145	6393490
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6494684	18502129
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	864703	1735122
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	5629981	16767007

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 3

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	15002372			15002372
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul 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	15002372			15002372
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	340465			340465

	3. Alte rezerve	100	2502700			2502700
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2843165			2843165
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	84245886		559790	83686096
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	16767007		16767007
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	84245886	16767007	559790	100453103
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	102091423	16767007	559790	118298640

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	95347840	131239939
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	61552394	79333524
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14205674	18320696
Dobânzi plătite	040	268802	231187
Plata impozitului pe venit	050	3150000	1324862
Alte încasări	060	5349208	1134518
Alte plăți	070	19592242	25580345
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1927936	7583843
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	3884200	27050824
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	4310342	3319956
Dobânzi încasate	110		643871
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	-9800000	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-10226142	24374739
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	13628182	9500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8783186	14300000
Dividende plătite	170	1492071	283881
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-26200000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	3352925	-31283881
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-4945281	674701
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	80965	20651
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	9760112	4895796
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4895796	5591148

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)