

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.A. Orizontul Lux

Cod CUIÎO: 1369434

Cod IDNO: 1003603009332

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada: or. Cahul str. Dunarii 2a

Activitatea principală: F4299, Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:

Telefon: 02941608

WEB:

E-mail: orizontullux@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) PETIS VALENTINA Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 70 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* PETIS VALENTINA ; BOIATIUC ALEXANDR ;

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
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	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		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	21265021	19136155
	2. Terenuri	070	616566	616566
	3. Mijloace fixe, total	080	16019961	24155818
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1216024	133610
	3.2. construcții speciale	082	634174	312948
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4225946	13174874
	3.4. mijloace de transport	084	9718024	8950209
	3.5. inventar și mobilier	085	155086	103138
	3.6. alte mijloace fixe	086	70707	1481039
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		

	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	37901548	43908539
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1400000	701000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	26566236	27071736
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	26566236	27071736
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	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	27966236	27772736
	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	65867784	71681275
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	639330	951588
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		5184763
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	657936	657936
	Total stocuri	290	1297266	6794287

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5078231	9889110
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	169565	174517
	4. Creanțele ale personalului	330	10527	1275
	5. Alte creanțe curente	340	816466	1360919
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	82393	
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6157182	11425821
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	1875911	824834
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9330359	19044942
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	75198143	90726217
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2788355	2788355

	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	2788355	2788355
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	5162211	
	2. Rezerve statutare	520	19873	19873
	3. Alte rezerve	530	2599615	2599615
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	7781699	2619488
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	36413557	16236836
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	22657210
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	36413557	38894046
	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	46983611	44301889
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4106060	8246052
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	1998790	1998790
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	1998790	1998790
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	351076	924038
	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	10684729	8997445
	7. Alte datorii pe termen lung	690		5213641
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	17140655	25379966
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	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	3440801	5058675
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1390338	1420050
	6. Datorii față de personal	760	662151	1083851
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	234116	348089
	8. Datorii față de buget	780	5326511	4447951
	9. Datorii față de proprietari	790		8670770
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	19960	14976
	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	11073877	21044362
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	75198143	90726217

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	65483277	81097455
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	361028	5619358
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	65122249	75478097
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	34804042	39765633
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	253043	15039299
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	34550999	24726334
costuri aferente contractelor de construcție	023		
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	30679235	41331822
Alte venituri din activitatea operațională	040	2640	16037

Cheltuieli de distribuire	050	2580193	4257661
Cheltuieli administrative	060	6106315	7752037
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2253556	2451577
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	19741811	26886584
Venituri financiare, total	090	11855	2554
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
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	11855	2554
Cheltuieli financiare, total	100	90716	41234
din care:	101		
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	90716	41234
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-78861	-38680
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	831913	116665
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	301465	1203831
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	530448	-1087166

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	451587	-1125846
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	20193398	25760738
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2641185	3103528
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	17552213	22657210

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2788355			2788355
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	2788355			2788355
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	5162211		5162211	
	2. Rezerve statutare	090	19873			19873
	3. Alte rezerve	100	2599615			2599615
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	7781699		5162211	2619488
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	36413557		20176721	16236836

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	22657210	0	22657210
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	36413557	22657210	20176721	38894046
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	46983611	22657210	25338932	44301889

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	81164529	91941165
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	40207746	60405800
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9998968	11245672
Dobânzi plătite	040	962437	823074
Plata impozitului pe venit	050	1877676	1641185
Alte încasări	060	821787	724802
Alte plăți	070	6324489	12325917
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	22615000	6224319
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	19735670	606077
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	-19735670	-606077
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6423325	10017000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2341429	5917008
Dividende plătite	170	8394000	10767250
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	-4312104	-6667258
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1432774	-1049016
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-7947	-2061
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3316632	1875911
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1875911	824834

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Orizontul Пояснительная записка 2025.pdf