

20

data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie - 30 SEPTEMBRIE 20 24

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

Raionul (municipal, UTA); Localitatea

1 4 0

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 30,09,24
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2 147	203
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	119	0
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2 028	203
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	
	3. Fondul comercial	030		0
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	2 147	203
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	54 881
	2. Terenuri	070	167 043 601	161 504 915
	3. Mijloace fixe, total	080	54 676 169	61 823 292
	din care:			
	3.1. clădiri	081	35 733 835	36 056 186
	3.2. construcții speciale	082	42 092	24 830
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5 715 677	11 500 857
	3.4. mijloace de transport	084	12 679 719	13 919 461
	3.5. inventar și mobilier	085	321 980	232 909
	3.6. alte mijloace fixe	086	182 866	89 050
	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	221 719 770	223 383 087
	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	39 152 487	39 150 487
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	39 152 487	39 150 487
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferente intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	39 159 548	39 157 548
	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		

[Signature]

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 30,09,24
			4	5
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	260 881 465	262 540 838
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	26 100 462	19 723 710
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	123 316 957	291 483 291
	4. Produse și mărfuri	270	101 635 760	128 172 860
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	47 147 585	50 631 709
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	298 200 764	490 011 569
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	46 168 508	62 596 118
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	993 697	14 169 418
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	575 000	
	3. Creanțe ale bugetului	320	16 684 933	12 952 436
	4. Creanțe ale personalului	330	0	51 759
	5. Alte creanțe curente	340	28 069 040	29 437 092
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	4 461	4 455
	7. Alte active circulante	360	2 000	17 967
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	91 922 639	119 229 245
	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 părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	29 726 027	14 113 483
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	419 849 430	623 354 296
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	680 730 895	885 895 134

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune 30.09.24
			5	5
1	2	3	5	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	44 971 742	56 152 292
	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	44 971 742	56 152 292
	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	104 552 580	99 511 933
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		26 937 069
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	104 552 580	126 449 001
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU	620	149 524 322	182 601 293
	(rd.490 + rd.500+ rd.540 + rd.590+ rd.600+ rd.610)			
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	43 071 632	36 185 639
	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	366 546 679	543 288 490
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	700	409 618 311	579 474 130
	(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)			
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	36 863 147	8 675 836
	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 30,09,24
			5	5
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	28 154 508	19 974 769
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	15 968 514	6 754 262
	6. Datorii față de personal	760	424 289	2 813 233
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	362 568	448 333
	8. Datorii față de buget	780	1 589 214	241 308
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	38 226 022	84 911 969
	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	121 588 262	123 819 713
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	680 730 895	885 895 134



[Handwritten signature]

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie 2024 pînă la 30 septembrie 2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		
			precedenta	curenta
1	2		3	4
Venituri din vânzări, total	010	611	71 932 458	207 785 786
din care:				
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011	611,1+611,2	54 976 231	125 342 150
venitul din prestarea serviciilor și executarea	012	611,3+611,4	12 912 398	65 861 155
venitul din contracte de construcție-apartamente	013	611,5	1 952 135	13 897 962
venitul din contracte de leasing-chirie	014	611,6	2 091 693	2 684 519
venitul din contracte de microfinanțare	015	611,7		
Alte venituri din vânzări	016	611,8		
Costul vânzărilor, total	020	711	56 540 666	162 418 785
din care:				
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	711,1+711,2	47 270 789	97 783 561
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate	022	711,3+711,4	8 235 690	52 435 176
costuri aferente contractelor de construcție	023	711,5	1 034 187	10 934 278
costuri aferente contractelor de leasing	024	711,6		1 265 770
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	711,7		
alte costuri aferente vânzărilor	026	711,8		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030		15 391 792	45 367 001
Alte venituri din activitatea operațională	040	612	1 105 561	3 788 315
Cheltuieli de distribuie	050	712	1 059 057	1 803 481
Cheltuieli administrative	060	713	8 393 680	22 528 883
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	714	986 566	4 182 730
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080		6 058 051	20 640 224
Venituri financiare, total	090	622	7 672 747	18 141 098
din care:				
venituri din interese de participare	091	622,1		0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092			
venituri din dobânzi	093	622,2	1 302 307	2 262 779
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094			
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	622,3		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096			
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	622,4		
venituri din iesirea investițiilor financiare	098	622,5		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de	099	622,6+622,7	6 370 440	15 878 320
Cheltuieli financiare, total	100	722	8 094 058	13 264 919
din care:				
Cheltuieli privind dobânzile	101	722,1	3 105 817	2 375 061
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102			
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	722,2		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	722,3		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de	105	722,4+722,5	4 988 241	10 889 858
Rezultatul profit (pierdere) finaciar(ă) (rd.090-100)	110		-421 311	4 876 179
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	621+623	340 396	2 676 798
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	721+723	33 194	1 256 132
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140		307 202	1 420 666
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	150		-114 109	6 296 845
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.140 + rd.150)	160		5 943 942	26 937 069
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170			
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		5 943 942	26 937 069

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01 ianuarie până la 30 septembrie 2024

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	44 971 742			44 971 742
	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	44 971 742	0		44 971 742
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	104 552 580			104 552 580
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		26 937 069		26 937 069
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	104 552 580	26 937 069	0	131 489 649
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	149 524 322	26 937 069	0	176 461 391



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01 ianuarie pînă la 30 septembrie 2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională		8	
Încasări din vânzări	010	238 555 279	301 741 741
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	165 725 488	261 477 790
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11 033 105	16 795 234
Dobânzi plătite	040	4 372 488	2 375 061
Plata impozitului pe venit	050	920 000	2 054 323
Alte încasări	060	3 082 188	1 049 168
Alte plăți	070	15 234 451	8 520 627
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	44 351 935	11 567 874
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	36 956 192	27 560 336
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	-36 956 192	-27 560 336
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	7 395 743	-15 992 462
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-90 903	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2 747 061	29 726 027
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	10 051 901	13 733 565

