

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: ORIZONT S.A.
Cod CUIÎO: 03077457
Cod IDNO: 1003600059222

Sediul:
MD:
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:
E-mail: saorizont@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ignatiuc Vitalie Tel. 79401922

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 48 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Lipcan Vasile

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

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	4142	5999
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4142	3327
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		2672

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	4142	5999
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		35909
2. Terenuri	070	25092486	25092486
3. Mijloace fixe, total	080	28816050	29643838
din care:			
3.1. clădiri	081	8930323	8502394
3.2. construcții speciale	082	144646	128289
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	8975338	18859755
3.4. mijloace de transport	084	2342176	2039804
3.5. inventar și mobilier	085	63036	113596
3.6. alte mijloace fixe	086	8360531	
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	39794	36097
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	233864	29078
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	54182194	54837408
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		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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	12632	12632
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	54198968	54856039
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	16171563	10786340
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	6972606	6972606
	4. Produse și mărfuri	270	15332550	9832835
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1138403	3031331
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	39615122	30623112
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5340148	9668814
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	41655	29926
	4. Creanțele ale personalului	330	32361	19263
	5. Alte creanțe curente	340	1639435	978817
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	283202	229161
	7. Alte active circulante	360	27495	26364
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7364296	10952345
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	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	5362283	9760112
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	52341701	51335569

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	106540669	106191608
	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	-2275
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	66523604	65499188
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	14574446
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	66523604	80071359
	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	84369141	97916896
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	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	4515397	

	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	445175	388157
	7. Alte datorii pe termen lung	690	2662824	1339829
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	7623396	1727986
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	4855225	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	933147	803122
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2734754	177542
	6. Datorii față de personal	760	891374	1107364
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	382437	512427
	8. Datorii față de buget	780	1661711	2560829
	9. Datorii față de proprietari	790	1518561	614791
	10. Venituri anticipate curente	800	448746	
	11. Alte datorii curente	810	6107	
	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	13432062	5776075
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	569763	360536
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor clienților	840	546307	410115
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1116070	770651
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	106540669	106191608

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	125230563	102684061
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	110935475	79197929
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	641869	520194
venituri din contracte de construcție	013	13618007	22925938
venituri din contracte de leasing	014	35212	40000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	102557439	79305975
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	92194069	62032897
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	353683	259239
costuri aferente contractelor de construcție	023	10009687	17013839
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	22673124	23378086
Alte venituri din activitatea operațională	040	4295091	6517855
Cheltuieli de distribuire	050	3740474	2675449
Cheltuieli administrative	060	5327084	6373314
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4102930	3656308
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	13797727	17190870
Venituri financiare, total	090	1348621	885318
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	1348621	885318

Cheltuieli financiare, total	100	3190715	1287084
din care:	101	976089	448580
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	2214626	838504
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1842094	-401766
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1271500
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		1362606
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-91106
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1842094	-492872
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11955633	16697998
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1697106	2123552
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10258527	14574446

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 3

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 neînregistrat					
	1. Capital social	010	15002372			15002372
	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	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		2275	-2275
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	66523604		1024416	65499188
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	14574446		14574446
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	66523604	14574446	1026691	80071359
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	84369141	14574446	1026691	97916896

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	143732077	116849516
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	91146424	64495861
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11062440	13119246
Dobânzi plătite	040	976092	448580
Plata impozitului pe venit	050	1900000	491350
Alte încasări	060	899119	2664135
Alte plăți	070	28699621	21999861
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	10846619	18958753
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		360000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3111504	3961638
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	-3111504	-3601638
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	13016397	5226449
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	18903639	14072256
Dividende plătite	170	609363	1760700
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	456145	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-6040460	-10606507
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1694655	4750608
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	125508	-352779
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3542120	5362283
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5362283	9760112

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa la SF 2023_compressed.pdf



Raportul conducerii 2023_compressed.pdf



Raportul auditorului independent.pdf