

” _____ 20 _____
Data primirii

Anexe la SNC
“Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Entitatea S.A. Orizontul Lux _____
(Denumirea completă)

1	3	6	9	4	3	4	
---	---	---	---	---	---	---	--

1	0	0	3	6	0	3	0	0	17	3	3	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	---	---	---

Cod CUIIO

Cod IDNO

Sediul: MD

1	7	0	1
---	---	---	---

 or. Cahul str. Dunarii 2a _____
Cod poștal _____ Raionul (municipiul, UTA); Localitatea _____
Cod CUATM

1	7	0	1
---	---	---	---

Activitatea principală Servicii in constructie _____
strada, nr, bl. _____
Cod CAEM-2

4	2	9	9		
---	---	---	---	--	--

Forma de proprietate _____

Forma organizatorico-juridică SA _____
Cod CFP

1	6
---	---

Cod CFOJ

5	2	0
---	---	---

Unitatea de măsură: lei

Date de contact: Tel. _____ 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 _____ persoane

Boiatu
Alexandr
Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* PETIS VALENTINA _____
BOIATIUC ALEXANDR _____

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

BILANȚUL
la 31 decembrie 2023

Nr. crt. rd.	ACTIV	Cod.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfsșitul perioadei de gestiune
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	-	-
	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	10 725 207,71	16 122 971,00
	2. Terenuri	070	616 565,69	616 565,69
	3. Mijloace fixe, total	080	20 289 746,68	14 496 736,99
	din care:			
	3.1. clădiri	081	2 620 612,98	1 270 329,78
	3.2. construcții speciale	082	1 498 754,79	1 036 281,87
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 930 063,72	5 426 962,66
	3.3. mijloace de transport	084	9 056 006,52	6 618 785,04
	3.4. inventar și mobilier	085	154 237,42	124 031,47
	3.5. alte mijloace fixe	086	30 071,25	20 346,17
	4. Resurse minerale	090	-	-
	5. Active biologice imobilizate	100	-	-
	6. Investiții imobiliare	110	-	-
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	2 755 117,10	2 407 680,13
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	34 386 637,18	33 643 953,81
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1 740 000,00	1 740 000,00
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	10 071 735,60	10 071 735,60
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	10 071 735,60	10 071 735,60
	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	11 811 735,60	11 811 735,60
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	86 240,64	-
	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	86 240,64	-
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	46 284 613,42	45 455 689,41
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	211 112,00	1 031 885,00
	2. Active biologice circulante	250	-	-
	2. Producția în curs de execuție	260	-	-

3. Produse și mărfuri	270	-	-
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2 435 777,69	777 306,28
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2 646 889,69	1 809 191,28
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	8 870 326,82	7 601 133,46
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	-	-
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	-	-
3. Creanțe ale bugetului	320	1 497 954,42	167 792,39
4. Creanțele ale personalului	330	52 759,42	268 819,00
5. Alte creanțe curente	340	57 496,00	165 248,42
6. Cheltuieli anticipate curente	350	146 645,32	79 248,92
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	10 625 181,98	8 282 242,19
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	31 000,00	190 000,00
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	31 000,00	190 000,00
IV. Numerar și documente bănești	410	1 442 755,63	3 338 823,84
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14 745 827,30	13 620 257,31
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	61 030 440,72	59 075 946,72

Nr. cpt.	PASIV	Cod. rd.	Sold ^{la}	
			inceputul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2 788 355,00	2 788 355,00
	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	2 788 355,00	2 788 355,00
	II. Prime de capital	500	-	-
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	-	-
	2. Rezerve statutare	520	19 873,11	19 873,11
	3. Alte rezerve	530	2 599 615,08	2 599 615,08
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2 619 488,19	2 619 488,19
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	35 761 397,00	23 450 768,78
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	-	20 059 332,00
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	35 761 397,00	43 510 100,78
	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	41 169 240,19	48 917 943,97
D.	DATORII pe termen lung			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	5 886 617,15	3 431 305,28
	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 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	-	-
	7. Alte datorii pe termen lung	690	-	-
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG			
	(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	5 886 617,15	3 431 305,28
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	7 773 406,14	3 242 533,67
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	-	-
	5. Avansuri primite curente	750	1 625 419,06	1 096 458,30
	6. Datorii față de personal	760	1 169 995,47	888 865,97
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	791 898,25	300 781,79
	8. Datorii față de buget	780	2 592 296,00	1 132 555,51
	9. Datorii față de proprietari	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente	800	-	-
	11. Alte datorii curente	810	21 570,81	65 501,41
	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	13 974 585,73	6 726 696,65
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	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	-	-
	TOTAL PASIVE			
	(rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	61 030 443,07	59 075 945,90

	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 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	-	-
	7. Alte datorii pe termen lung	690	-	-
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG			
	(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	5 886 617,15	3 431 305,28
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	7 773 406,14	3 242 533,67
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	-	-
	5. Avansuri primite curente	750	1 625 419,06	1 096 458,30
	6. Datorii față de personal	760	1 169 995,47	888 865,97
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	791 898,25	300 781,79
	8. Datorii față de buget	780	2 592 296,00	1 132 555,51
	9. Datorii față de proprietari	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente	800	-	-
	11. Alte datorii curente	810	21 570,81	65 501,41
	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	13 974 585,73	6 726 696,65
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	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	-	-
	TOTAL PASIVE			
	(rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	61 030 443,07	59 075 945,90

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Indicatori	Cod	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	77 530 502,97	73 035 041,76
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	3 136 580,81	1 270 738,50
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	74 393 922,16	71 764 303,26
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	53 092 601,07	43 970 180,60
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	1 948 326,85	1 073 059,20
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	51 144 274,22	42 897 121,40
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	24 437 901,90	29 064 861,16
Alte venituri din activitatea operațională	040	6 156,00	271 662,00
Cheltuieli de distribuire	050	1 289 174,79	1 667 312,36
Cheltuieli administrative	060	6 127 120,28	6 687 433,97
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1 926 062,80	931 631,00
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	15 101 700,03	20 050 145,83
Venituri financiare, total	090	231 941,78	25 268,32
din care:			
venituri din interese de participare	091	-	-
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	-	-
venituri din dobonzi:	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	231 941,78	25 268,32
Cheltuieli financiare, total	100	167 655,58	55 826,12
din care:			
cheltuieli privind dobonzile	101	-	-
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	167 651,73	55 826,12
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	64 286,20	(30 557,80)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	474 900,00	1 305 301,14
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	329 198,14	1 265 557,27
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	145 701,86	39 743,87

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	209 988,06	9 186,07
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	15 311 688,09	20 059 331,90
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2 043 906,09	-
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	13 267 782,00	20 059 331,90

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Nr. cpt.	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	2 788 355,00	-	-	2 788 355,00
	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	2 788 355,00	-	-	2 788 355,00
	II. Prime de capital	070	-	-	-	-
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	-	-	-	-
	2. Rezerve statutare	090	19 873,11	-	-	19 873,11
	3. Alte rezerve	100	2 599 615,08	-	-	2 599 615,08
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2 619 488,19	-	-	2 619 488,19
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	-	-	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	35 761 397,00	-	12 310 628,00	23 450 769,00
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	-	20 059 332,00	-	20 059 332,00
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	-	-	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	35 761 397,00	20 059 332,00	12 310 628,00	43 510 101,00
	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	41 169 240,19	20 059 332,00	12 310 628,00	48 917 944,19

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	80 331 101	83 814 338
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	43 886 677	45 761 040
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14 687 675	13 129 393
Dobânzi plătite	040	939 924	-
Plata impozitului pe venit	050	874 646	1 343 852
Alte încasări	060	411 406	89 827
Alte plăți	070	6 707 924	9 019 667
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	13 645 661	14 650 213
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	333 600	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	7 698 605	1 654 582
Dobonzi oncasate	110	-	-
Dividende oncasate	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	(7 365 005)	(1 654 582)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3 325 057	881 943
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2 086 000	1 711 000
Dividende plătite	170	7 063 851	10 266 689
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	(5 824 794)	(11 095 746)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	455 862	1 899 885
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(25 415)	(3 817)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 012 309	1 442 756
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 442 756	3 338 824