

St. Iurie Tozha

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023-31.12.2023

Entitatea: HORUS S.R.L.
Cod CUIÎO: 37087852
Cod IDNO: 1002600011498

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: M. Sadoveanu nr.4 bl.10



Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Forma de proprietate: 24, Proprietatea cetățenilor străni, a persoanelor juridice si a persoanelor fără cetățenie

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322401338

WEB:

E-mail: mariach_s@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cius Maria Tel. 022401338

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 183 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Balan Valentin

Digitally signed by Balan Valentin
Date: 2024.06.14 16:02:07 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

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	20722	2147
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	16261	119
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	4461	2028
	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	20722	2147
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	106294	167043601
3. Mijloace fixe, total	080	56955810	54676169
din care:			
3.1. clădiri	081	37627926	35733835
3.2. construcții speciale	082	65201	42092
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2736833	5715677
3.4. mijloace de transport	084	15966376	12679719
3.5. inventar și mobilier	085	326536	321980
3.6. alte mijloace fixe	086	232938	182866
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	57062104	221719770
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	7061	7061
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	35428111	39152487
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	35428111	39152487
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	35435172	39159548
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	92517998	260881465
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6812371	26100462
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	267776461	123316957
	4. Produse și mărfuri	270	40548451	101635760
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	47032444	47147585
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	362169727	298200764
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	70881048	46168508
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	575000	993697
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	575000	575000
	3. Creanțe ale bugetului	320	8973461	16684933
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	26807680	28069040
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	4709	4461
	7. Alte active circulante	360		2000
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	107241898	91922639
	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	2928013	29726027
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	472339638	419849430
	TOTAL ACTIVE	430	564857636	680730895

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	42715006	44971742
	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	42715006	44971742
	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		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	92320646	92320646
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12231934
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	92320646	104552580
	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	135035652	149524322
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	86861084	43071632
	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		

E.	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	196081832	366546679
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	282942916	409618311
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	40898587	36863147
	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	50207089	28154508
F.	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	21197693	15968514
	6. Datorii față de personal	760	1078319	424289
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	172826	362568
	8. Datorii față de buget	780	706672	1589214
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	32617882	38226022
	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	146879068	121588262
	PROVIZIOANE			
F.	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
F.	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	564857636	680730895

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

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

1	2	precedenta	curenta
		3	4
Venituri din vânzări, total	010	228582635	204777035
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	104003278	109115456
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	46673733	26618850
venituri din contracte de construcție	013	73951645	64751325
venituri din contracte de leasing	014	3953979	4291404
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	195006749	163536428
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	97394801	90603563
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	35003447	17216984
costuri aferente contractelor de construcție	023	62608501	55715881
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	33575886	41240607
Alte venituri din activitatea operațională	040	2298976	3099219
Cheltuieli de distribuie	050	3831670	3989056
Cheltuieli administrative	060	15903672	18278254
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3250767	3080785
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	12888753	18991731
Venituri financiare, total	090	4275813	3899035
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	995884	2624333
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	3279929	1274702

Cheltuieli financiare, total	100	11068250	10099756
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	3892761	5461770
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	7175489	4637985
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-6792437	-6200721
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	52500	1082477
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2344	179134
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	50156	903343
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-6742281	-5297378
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6146472	13694353
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	679790	1462419
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	5466682	12231934

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	42715006	2256736		44971742
	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	42715006	2256736		44971742
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	92320646			92320646
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	12231934		12231934
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	92320646	12231934		104552580
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	135035652	14488670		149524322

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	307996248	369328968
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	248666772	257316721
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8672266	16542389
Dobînzii plătite	040	3892761	5461770
Plata impozitului pe venit	050	1000000	1100000
Alte încasări	060	22804209	4859696
Alte plăți	070	19620378	18945773
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	48948280	74822011
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	73368091	
Dobînzii 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	-73368091	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	58722180	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	32443296	47824892
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	26278884	-47824892
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1859073	26997119
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	321258	-199105
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	747682	2928013
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2928013	29726027

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)