

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: HORUS S.R.L.

Cod CUI: 37087852

Cod IDNO: 1002600011498

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

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 cetătenilor stranii, a persoanelor juridice si a persoanelor fără cetătenie

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322401338

WEB:

E-mail: onor_ch@mail.ru

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 130 persoane. Confirmăți lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Balan Valentin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la																																																													
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune																																																												
1	2	3	4	5																																																												
ACTIV																																																																
A. ACTIVE IMOBILIZATE <table> <tr> <td>I. Imobilizări necorporale</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1. Imobilizări necorporale în curs de execuție</td> <td>010</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Imobilizări necorporale în exploatare, total</td> <td>020</td> <td>7372</td> <td>20722</td> <td></td> </tr> <tr> <td>din care:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.1. concesiuni, licențe și mărci</td> <td>021</td> <td>477</td> <td>16261</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.2. drepturi de autor și titluri de protecție</td> <td>022</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.3. programe informatiche</td> <td>023</td> <td>6895</td> <td>4461</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.4. alte imobilizări necorporale</td> <td>024</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Fond comercial</td> <td>030</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale</td> <td>040</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</td> <td>050</td> <td>7372</td> <td>20722</td> <td></td> </tr> <tr> <td>II. Imobilizări corporale</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>					I. Imobilizări necorporale					1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010				2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	7372	20722		din care:					2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	477	16261		2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022				2.3. programe informatiche	023	6895	4461		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	7372	20722		II. Imobilizări corporale				
I. Imobilizări necorporale																																																																
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010																																																															
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	7372	20722																																																													
din care:																																																																
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	477	16261																																																													
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022																																																															
2.3. programe informatiche	023	6895	4461																																																													
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	7372	20722																																																													
II. Imobilizări corporale																																																																

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	666667	
2. Terenuri	070	7776714	106294
3. Mijloace fixe, total	080	59638042	56955810
din care:			
3.1. clădiri	081	39267033	37627926
3.2. construcții speciale	082	90131	65201
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	398993	2736833
3.4. mijloace de transport	084	19191315	15966376
3.5. inventar și mobilier	085	382948	326536
3.6. alte mijloace fixe	086	307622	232938
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	80212054	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	148293477	57062104
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	28745271	35428111
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	28745271	35428111
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	28752332	35435172
IV. Creațe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creațe comerciale pe termen lung	170		
2. Creațe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creațe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creațe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	9097	
5. Alte active imobilizate	210		
Total creațe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	9097	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	177062278	92517998
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3605420	6812371
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	75518486	267776461
4. Produse și mărfuri	270	30083383	40548451
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	28012743	47032444
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	137220032	362169727

II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300		106663382	70881048
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		575000	575000
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		575000	575000
3. Creanțe ale bugetului	320		924929	8973461
4. Creanțele ale personalului	330		15090	
5. Alte creanțe curente	340		1716351	26807680
6. Cheltuieli anticipate curente	350		8316	4709
7. Alte active circulante	360		8844910	
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		118747978	107241898
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		747682	2928013
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		256715692	472339638
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		433777970	564857636
P A S I V				
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		42715006
	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
	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		86853964
				86853964

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5466682
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	86853964	92320646
	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	129568970	135035652
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	70254019	86861084
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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	140871941	196081832
E.	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	211125960	282942916
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	31226767	40898587
	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	47737842	50207089
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	16075	21197693
F.	6. Datorii față de personal	760	682292	1078319
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	192192	172826
	8. Datorii față de buget	780	655779	706672
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	12572093	32617882
	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	93083040	146879068
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	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	433777970	564857636

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	currenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	275966211	228582635
din care:			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011	60813708	104003278
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucărîilor	012	130987157	46673733
venituri din contracte de construcție	013	80051263	73951645
venituri din contracte de leasing	014	4114083	3953979
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	242792434	195006749
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	50507672	97394801
costul serviciilor prestate și lucărîilor executate terților	022	119538198	35003447
costuri aferente contractelor de construcție	023	72673598	62608501
costuri aferente contractelor de leasing	024	72966	
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	33173777	33575886
Alte venituri din activitatea operațională	040	3148854	2298976
Cheltuieli de distribuire	050	1407258	3831670
Cheltuieli administrative	060	16033316	15903672
Alte cheltuieli din activitatea operatională	070	2099527	3250767
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	16782530	12888753
Venituri financiare, total	090	4591955	4275813
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi	093		995884
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	4591955	3279929

Cheltuieli financiare, total	100	9637358	11068250
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	101	2561254	3892761
indusiv: 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	7076103	7175489
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-5045403	-6792437
Venituri cu active imobilizate și exceptionale	120	68297	52500
Cheltuieli cu active imobilizate și exceptionale	130		2344
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și exceptionale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	68297	50156
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-4977106	-6742281
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11805424	6146472
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1421241	679790
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10384183	5466682

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	42715006			42715006
I.	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			42715006
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	86853964			86853964
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5466682		5466682
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()

)))
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	86853964	5466682		92320646
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	129568970	5466682		135035652

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	229217180	307996248
Plăti pentru stocuri și servicii procurate	020	199262406	248666772
Plăti către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8465841	8672266
Dobînzi plătite	040	2561254	3892761
Plata impozitului pe venit	050	1896006	1000000
Alte încasări	060	8355486	22804209
Alte plăti	070	38448220	19620378
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-13061061	48948280
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăti aferente intrărilor de active imobilizate	100	60094754	73368091
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăti)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-60094754	-73368091
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	62077319	58722180
Plăti aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	18965065	32443296
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăti)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	43112254	26278884
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-30043561	1859073
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-99505	321258
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	30890748	747682
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	747682	2928013

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

RAPORT AUDIT 2022.pdf

1 RAPORTUL Conducerii HORUS 2022.docx.semnat.semnat.pdf

11 Notă explicativă HORUS 2022.semnat.semnat.pdf

Date of presentation: 01 June 2023, 09:07:46 a.m.

Annexes to the National Accounting Standard
'Presentation of Financial Statements',
approved by the Ministry of Finance of the Republic of Moldova

FINANCIAL STATEMENTS
from 01 January 2022 to 31 December 2022

Company: Horus LLC

CUIO code (Unique Classifier of Businesses and Organisations): 37087852

Identification number: 1002600011498

Headquarters:

MD:

District (City): 106, Riscani Tax Servicing Directorate

CUATM code (Classifier of Administrative-Territorial Units of Moldova): 0140, Ciocana City District

Street: 4 M. Sadoveanu Street, Building 10

Main activity: F4120. Construction of residential and non-residential buildings

Ownership form: 24. Ownership of foreign citizens, legal entities and apatrides

Legal form of organisation: 530. Limited liability companies

Contact details:

Telephone: +37322401338

Website:

E-mail address: onor_ch@mail.ru

Initials and contact details of the chief accountant: Ms. Maria Cius, telephone 022401338

Average scheduled number of the personnel over the reporting period: 130 persons. Please, confirm the absence of employees

Persons, who are liable for financial statements signing * Valentin Balan

Measurement unit: MDL

BALANCE SHEET

as of ---

Annex 1

No.	Indicators	Line code	Balance as of	
			Beginning of the reporting period	End of the reporting period
1	2	3	4	5
ASSETS				
A.	LONG-TERM ASSETS			
	I. Intangible assets			
	1. Intangible assets in execution	010		
	2. Intangible assets in use, in total	020	7372	20722
	of which:			
	2.1. concessions, licences and marks	021	477	16261
	2.2. copyrights and protection documents	022		
	2.3. information programmes	023	6895	4461
	2.4. other intangible assets	024		
	3. Commercial fund	030		
	4. Advance payments made for intangible assets	040		
	In total: intangible assets (line 010 + line 020 + line 030 + line 040)	050	7372	20722

II. Tangible assets			
1. Tangible assets in execution	060	666667	
2. Land parcels	070	7776714	106294
3. Fixed assets, in total	080	59638042	56955810
of which:			
3.1. buildings	081	39267033	37627926
3.2. special structures	082	90131	65201
3.3. machinery, equipment and technical installations	083	398993	2736833
3.4. transport facilities	084	19191315	15966376
3.5. inventory stock and furniture	085	382948	326536
3.6. other fixed assets	086	307622	232938
4. Mineral resources	090		
5. Long-term biological assets	100		
6. Real estate investments	110		
7. Advance payments made for tangible assets	120	80212054	
In total: tangible assets			
(line 060 + line 070 + line 080 + line 090 + line 100 + line 110 + line 120)	130	148293477	57062104
III. Long-term financial investments			
1. Long-term financial investments in unaffiliated parties	140	7061	7061
2. Long-term financial investments in affiliated parties, in total	150	28745271	35428111
of which:			
2.1. stockholding and interest shares in affiliated parties	151	28745271	35428111
2.2 loans given to affiliated parties	152		
2.3 loans given for interest shares	153		
2.4 other financial investments	154		
In total: long-term financial investments (line 140 + line 150)	160	28752332	35435172
IV. Long-term debts and other long-term assets			
1. Long-term commercial debts	170		
2. Long-term debts of affiliated parties	180		
including: debts as pertaining to shares	181		
3. Other long-term debts	190		
4. Expected long-term expenses	200	9097	
5. Other long-term assets	210		
In total: long-term debts and other long-term assets (line 170 + line 180 + line 190 + line 200 + line 210)	220	9097	
IN TOTAL: LONG-TERM ASSETS (line 050 + line 130 + line 160 + line 220)	230	177062278	92517998
B. CURRENT ASSETS			
I. Stocks			
1. Low-value and short-term materials and items	240	3605420	6812371
2. Current biological assets	250		
3. Production in execution	260	75518486	267776461
4. Products and goods	270	30083383	40548451
5. Advance payments for stocks	280	28012743	47032444
In total: stocks (line 240 + line 250 + line 260)	290	137220032	362169727

	+ line 270 + line 280)			
	II. Current receivables and other current assets			
1.	Current commercial receivables	300	106663382	70881048
2.	Current receivables of affiliated parties	310	575000	575000
including:	receivables for interest shares	311	575000	575000
3.	Receivables of the budget	320	924929	8973461
4.	Receivables for the personnel	330	15090	
5.	Other current receivables	340	1716351	26807680
6.	Current expected receivables	350	8316	4709
7.	Other current assets	360	8844910	
	In total: current receivables and other current assets (line 300 + line 310 + line 320 + line 330 + line 340 + line 350 + line 360)	370	118747978	107241898
	III. Current financial investments			
1.	Current financial investments in unaffiliated parties	380		
2.	Current financial investments in affiliated parties, in total	390		
of which:				
2.1.	stockholding and interest shares in affiliated parties	391		
2.2.	loans given to affiliated parties	392		
2.3.	loans given for interest shares	393		
2.4.	other financial investments in affiliated parties	394		
	In total: current financial investments (line 380 + line 390)	400		
	IV. Cash and monetary instruments	410	747682	2928013
	IN TOTAL: CURRENT ASSETS (line 290 + line 370 + line 400 + line 410)	420	256715692	472339638
	IN TOTAL: ASSETS (line 230 + line 420)	430	433777970	564857636
	LIABILITIES			
C.	EQUITY			
	I. Authorised and nonregistered capital			
1.	Authorised capital	440	42715006	42715006
2.	Unpaid capital	450	()	()
3.	Nonregistered capital	460		
4.	Withdrawn capital	470	()	()
5.	Property as received from the State by the ownership right	480		
	In total: authorised and nonregistered capital (line 440 + line 450 + line 460 + line 470 + line 480)	490	42715006	42715006
	II. Capital premiums	500		
	III. Reserves			
1.	Reserve capital	510		
2.	Statutory reserves	520		
3.	Other reserves	530		
	In total: reserves (line 510 + line 520+line 530)	540		
	IV. Profit (loss)			
1.	Corrections of the results of the previous years	550	X	

	2. Undistributed profit (uncovered loss) of the previous years	560	86853964	86853964
	3. Net profit (net loss) of the reporting period	570	X	5466682
	4. Used profit of the reporting period	580	X	()
	In total: profit (loss) (line 550 + line 560 + line 570 + line 580)	590	86853964	92320646
	V. Reserves from reassessment	600		
	VI. Other equity elements	610		
	IN TOTAL: EQUITY (line 490 + line 500 + line 540 + line 590 + line 600 + line 610)	620	129568970	135035652
D.	LONG-TERM DEBTS			
	1. Long-term bank credits	630	70254019	86861084
	2. Long-term loans	640		
	of which:			
	2.1. loans from emission of bonds	641		
	including: loans from emission of convertible bonds	642		
	2.2. other long-term loans	643		
	3. Long-term commercial debts	650		
	4. Long-term debts before affiliated parties	660		
	including: debts for interest shares	661		
E.	IN TOTAL: LONG-TERM DEBTS (line 630 + line 640 + line 650 + line 660 + line 670 + line 680 + line 690)	700	211125960	282942916
	CURRENT DEBTS			
	1. Short-term bank credits	710	31226767	40898587
	2. Short-term loans, in total	720		
	of which:			
	2.1. loans from emission of bonds	721		
	including: loans from emission of convertible bonds	722		
	2.2. other short-term loans	723		
	3. Current commercial debts	730	47737842	50207089
	4. Current debts before the affiliated parties	740		
F.	including: debts for interest shares	741		
	5. Current advance payments received	750	16075	21197693
	6. Debts before the personnel	760	682292	1078319
	7. Debts for social and health insurance	770	192192	172826
	8. Debts before the budget	780	655779	706672
	9. Debts before the owners	790		
	10. Current expected incomes	800		
	11. Other current debts	810	12572093	32617882
	IN TOTAL: CURRENT DEBTS (line 710 + line 720 + line 730 + line 740 + line 750 + line 760 + line 770 + line 780 + line 790 + line 800 + line 810)	820	93083040	146879068
	PROVISIONS			
	1. Provisions for employees' benefits	830		
	2. Provisions for guarantees given to	840		

buyers/clients			
3. Provisions for taxes	850		
4. Other provisions	860		
IN TOTAL: PROVISIONS (line 830 + line 840 + line 850 + line 860)	870		
IN TOTAL: LIABILITIES (line 620 + line 700 + line 820 + line 870)	880	433777970	564857636

PROFIT AND LOSS STATEMENT
from 01 January 2022 to 31 December 2022

Annex 2

Indicators	Line code	Reporting period	
		previous	current
1	2	3	4
Incomes from sales, in total	010	275966211	228582635
of which:			
incomes from sales of products and goods	011	60813708	104003278
incomes from service rendering and work execution	012	130987157	46673733
incomes from construction agreements	013	80051263	73951645
incomes from leasing agreements	014	4114083	3953979
incomes from microfinancing agreements	015		
other incomes from sales	016		
Cost of sales, in total	020	242792434	195006749
of which:			
accounting value of products and goods sold	021	50507672	97394801
cost of services rendered and works executed for third parties	022	119538198	35003447
costs for construction agreements	023	72673598	62608501
costs for leasing agreements	024	72966	
costs for microfinancing agreements	025		
other costs for sales	026		
Gross profit (gross loss) (line 010 – line 020)	030	33173777	33575886
Other incomes from operational activities	040	3148854	2298976
Expenses for distribution	050	1407258	3831670
Administrative expenses	060	16033316	15903672
Other expenses from operational activities	070	2099527	3250767
Results from operational activities: profit (loss) (line 030 + line 040 – line 050 – line 060 – line 070)	080	16782530	12888753
Financial incomes, in total	090	4591955	4275813
of which:			
incomes from interest shares	091		
including: incomes from affiliated parties	092		
incomes from interests	093		995884
including: incomes from affiliated parties	094		
incomes from other long-term financial investments	095		
including: incomes from affiliated parties	096		
incomes as pertaining to value adjustments for long-term and current financial investments	097		
incomes from withdrawal of financial investments	098		
incomes from differences in exchange rates and sums	099	4591955	3279929

Financial expenses, in total	100	9637358	11068250
of which:			
expenses for interests	101	2561254	3892761
including: expenses for affiliated parties	102		
expenses for value adjustments for long-term and current financial investments	103		
expenses for withdrawal of financial investments	104		
expenses for differences in exchange rates and sums	105	7076103	7175489
Results: financial profit (loss) (line 090 – line 100)	110	-5045403	-6792437
Incomes from long-term and exceptional assets	120	68297	52500
Expenses for long-term and exceptional assets	130		2344
Results from operations with long-term and exceptional assets: profit (loss) (line 120 – line 130)	140	68297	50156
Results from other activities: profit (loss) (line 110 + line 140)	150	-4977106	-6742281
Profit (loss) before taxation (line 080 + line 150)	160	11805424	6146472
Expenses for income tax	170	1421241	679790
Net profit (net loss) of the reporting period (line 160 – line 170)	180	10384183	5466682

STATEMENT OF CHANGES IN THE EQUITY
from 01 January 2022 to 31 December 2022

Annex 3

No.	Indicators	Line code	Balance as of beginning of the reporting period	Increases	Reductions	Balance as of end of the reporting period
1	2	3	4	5	6	7
I.	Authorised and nonregistered capital					
	1. Authorised capital	010	42715006			42715006
	2. Unpaid capital	020	()	()	()	()
	3. Nonregistered capital	030				
	4. Withdrawn capital	040	()	()	()	()
	5. Property as received from the State by the ownership right	050				
	In total: authorised and nonregistered capital (line 010+ line 020 + line 030 + line 040 + line 050)	060	42715006			42715006
II.	Capital premiums	070				
III.	Reserves					
	1. Reserve capital	080				
	2. Statutory reserves	090				
	3. Other reserves	100				
	In total: reserves (line 080 + line 090 + line 100)	110				
IV	Profit (loss)					
	1. Corrections of the results of the previous years	120	X			
	2. Undistributed profit (uncovered loss) of the previous years	130	86853964			86853964
	3. Net profit (net loss) of the reporting period	140	X	5466682		5466682
	4. used profit of the reporting period	150	X	()	()	()

	In total: profit (loss) (line 120 + line 130 + line 140 + line 150)	160	86853964	5466682		92320646
V	Reserves from reassessment	170				
VI.	Other equity elements	180				
	In total: equity (line 060 + line 070 + line 110 + line 160 + line 170 + line 180)	190	129568970	5466682		135035652

STATEMENT OF CASH FLOWS
from 01 January 2022 to 31 December 2022

Annex 4

Indicators	Line code	Reporting period	
		Previous period	Current period
1	2	3	4
Cash flows from operational activities			
Receipts from sales	010	229217180	307996248
Payments for stock and services bought	020	199262406	248666772
Payments to employees and to social and health insurance authorities	030	8465841	8672266
Interests paid out	040	2561254	3892761
Payment of income tax	050	1896006	1000000
Other receipts	060	8355486	22804209
Other payments	070	38448220	19620378
Net cash flow from operational activities (line 010 – line 020 – line 030 – line 040 – line 050 + line 060 – line 070)	080	-13061061	48948280
Cash flows from investment activities			
Receipts from sales of long-term assets	090		
Payments for incoming long-term assets	100	60094754	73368091
Interests received	110		
Dividends received	120		
including: dividends received from abroad	121		
Other receipts (payments)	130		
Net cash flow from investment activities (line 090 – line 100 + line 110 + line 120 ± line 130)	140	-60094754	-73368091
Cash flows from financial activities			
Receipts in the form of credits and loans	150	62077319	58722180
Payments for reimbursement of credits and loans	160	18965065	32443296
Dividends paid out	170		
including: dividends paid to non-residents	171		
Receipts from operations with the capital	180		
Other receipts (payments)	190		
Net cash flow from financial activities (line 150 – line 160 – line 170 + line 180 ± line 190)	200	43112254	26278884
Total net cash flow: (± line 080 ± line 140 ± line 200)	210	-30043561	1859073
Favourable (unfavourable) differences in currency exchange rates	220	-99505	321258
Cash balance as of the beginning of the reporting period	230	30890748	747682
Cash balance as of the end of the reporting period (± line 210 ± line 220 + line 230)	240	747682	2928013

Documents enclosed – Explanatory note (PDF file)

RAPORT AUDIT 2022.PDF (2022 AUDIT FINDINGS)

1 RAPORTUL conducerii HORUS 2022.docx.semnat.semnat.pdf (2022 Horus Management's Report)

11 Nota explicativa HORUS 2022.semnat.semnat.pdf (2022 Explanatory Note of HORUS LLC, signed)

Translation hereof from the Romanian language into the English language was made by

Prudnic Olesea, an authorised translator (of the English language, Authorisation no. AT 104 issued on 22 February 2010 by the Ministry of Justice of the Republic of Moldova), at the Translations Office Politradprof LLC, 49/4 Tighina Street, Chisinau Municipality, Republic of Moldova, telephone number (+373) 22 54-64-07.

Signature

