

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022Entitatea: S.C. COMSALES GRUP S.R.L.Cod CUIŢO: 40284869Cod IDNO: 1006600016756

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANICod CUATM: 0140, SEC.CIOCANAStrada: CHISINAU, STR. MESTERUL MANOLE, 5A, OF.105Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentialeForma de proprietate: 16, Proprietate colectivăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 880015WEB: www.comsales.mdE-mail: contabil@comsales.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) NOVICOVA LUDMILA Tel. 880015Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 91 persoane.Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CUPCEA ANDREI

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2022

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	62965	5950
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	289484	266890
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	25133	15534
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	264351	251356
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	352449	272840
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	6837524	1640054

2. Terenuri	070	14572550	14572550
3. Mijloace fixe, total	080	10693226	18187408
din care:			
3.1. clădiri	081		8274070
3.2. construcții speciale	082		167033
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	662149	576683
3.4. mijloace de transport	084	3205045	2538835
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	6826032	6630787
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	32103300	34400012
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	160000	160000
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	160000	160000
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	32615749	34832852
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9378074	17591738
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	3122887	9716205
4. Produse și mărfuri	270	758985	1829290
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2187386	2929546
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	15447332	32066779

	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	18600708	8102885
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1846558	4791137
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	747462	631214
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	272040	226502
	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	21466768	13751738
	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	890465	14101372
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	37804565	59919889
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	70420314	94752741
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1159650	1159650
	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	1159650	1159650
	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	55574626	50487363
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	26174783
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	55574626	76662146
	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	56734276	77821796
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	271170	
	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		1356303
	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	271170	1356303
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	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	4595259	3583519
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5930075	9329135
	6. Datorii față de personal	760	312630	359652
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	119502	163040
	8. Datorii față de buget	780	867620	2139296
	9. Datorii față de proprietari	790	1589782	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	13414868	15574642
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	70420314	94752741

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	110528353	108262210
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	104437541	5551323
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6090812	2918548
venituri din contracte de construcție	013		99036854
venituri din contracte de leasing	014		755485
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	88529074	71480666
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	86220657	4636121
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2308417	2011240
costuri aferente contractelor de construcție	023		64805958
costuri aferente contractelor de leasing	024		27347
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	21999279	36781544
Alte venituri din activitatea operațională	040	2129097	4159851
Cheltuieli de distribuie	050	661486	756822
Cheltuieli administrative	060	9222362	8455809
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1585881	2482648
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	12658647	29246116
Venituri financiare, total	090	826028	128475
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	826028	128475
Cheltuieli financiare, total	100	442251	236433
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	47815	34530
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	394436	201903
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	383777	-107958
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		21658
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		15522
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		6136
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	383777	-101822
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	13042424	29144294
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1054870	2969511
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	11987554	26174783

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 sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1159650			1159650
	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	1159650			1159650
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				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	55574626		5087263	50487363
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	26174783		26174783
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	55574626	26174783	5087263	76662146
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	56734276	26174783	5087263	77821796

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	83633531	131341806
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	73594388	100733968
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6206710	6040409
Dobânzi plătite	040	161786	215418
Plata impozitului pe venit	050	3309460	1684870
Alte încasări	060	1346347	439229
Alte plăți	070	1737054	1857117
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-29520	21249253
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	21853025	1436311
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-160000	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-22013025	-1436311
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1805000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	604170	271170
Dividende plătite	170	212280	6276422
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	988550	-6547592
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-21053995	13265350

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	276223	-54443
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	21668237	890465
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	890465	14101372

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)