

23.05.24 **SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023**Entitatea:** COLASS S.A.
Cod CUIÎO: 931891
Cod IDNO: 1003600092630**Sediul:**
MD: 2023
Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI
Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA
Strada: Uzinelor nr.8**Activitatea principală:** F4221, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni**Date de contact:****Telefon:** 076703444**WEB:** colass.md**E-mail:** contact@colass.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Buga Elisaveta Tel. 076703444**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 70 persoane. **Confirmați lipsa salariaților****Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Borodin Svetlana, Talmaci Nina, Moisei Petru**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 |
| | ACTIV | | | |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. Imobilizări necorporale | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | | |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 3971 | 9674 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | 3971 | 1448 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | | |
| | 2.4. alte imobilizări necorporale | 024 | | 8226 |
| | 3. Fond comercial | 030 | | |
| | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | | |
| | Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 3971 | 9674 |
| | II. Imobilizări corporale | | | |

| | | | |
|--|-----|----------|----------|
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 137682 | 3772061 |
| 2. Terenuri | 070 | 14634999 | 14634999 |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 17718169 | 22446038 |
| din care: | | | |
| 3.1. clădiri | 081 | 11296746 | 10410516 |
| 3.2. construcții speciale | 082 | 190160 | 159379 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 4076672 | 7274624 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | 917572 | 3443138 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | 1237019 | 1158381 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | | |
| 4. Resurse minerale | 090 | | |
| 5. Active biologice imobilizate | 100 | | |
| 6. Investiții imobiliare | 110 | | |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 5143079 | 5619755 |
| Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 37633929 | 46472853 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 1233480 | 1193502 |
| 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 | 1233480 | 1193502 |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | 12539329 | 6437519 |
| 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 | 12539329 | 6437519 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 51410709 | 54113548 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 7988641 | 3070224 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 3. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 4. Produse și mărfuri | 270 | | 85268 |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | | |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 7988641 | 3155492 |

| | | | |
|--|---|----------|----------|
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 6511845 | 23192129 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 3271678 | 1628115 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | 79551 | 88501 |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 650783 | 1179190 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 2598 | 15297 |
| 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 | 10516455 | 26103232 |
| III. Investiții financiare curente | | | |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | 815001 | 6001 |
| 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 | 815001 | 6001 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | 10818611 | 11712906 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 30138708 | 40977631 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 81549417 | 95091179 |
| P A S I V | | | |
| C. | CAPITAL PROPRIU | | |
| | I. Capital social și neînregistrat | | |
| 1. Capital social | 440 | 11567310 | 11567310 |
| 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 | 11567310 | 11567310 |
| II. Prime de capital | 500 | | |
| III. Rezerve | | | |
| 1. Capital de rezervă | 510 | | |
| 2. Rezerve statutare | 520 | 6394361 | 6394361 |
| 3. Alte rezerve | 530 | 59754 | 59754 |
| Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 6454115 | 6454115 |
| IV. Profit (pierdere) | | | |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | -551800 |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 8009549 | 8009549 |

| | | | | | |
|----|--|-----|---|----------|----------|
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | | 5066844 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () | |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | | 8009549 | 12524593 |
| | V. Rezerve din reevaluare | 600 | | | |
| | VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | | 31357834 | 31357834 |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | | 57388808 | 61903852 |
| | DATORII PE TERMEN LUNG | | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | | 5000000 |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | | 1575025 | |
| | 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 | | 1575025 | |
| D. | 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 | | | 850444 |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | | 1575025 | 5850444 |
| | DATORII CURENTE | | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | 9179425 | 4311825 |
| | 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 | | 9179425 | 4311825 |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | | 598049 | 2258571 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | | |
| E. | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | | 5977373 | 15221298 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | | 139344 | 6360 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | | 198303 | 188087 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | | 71308 | 101612 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | | 6421782 | 5249130 |
| | 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 | | 22585584 | 27336883 |
| F. | PROVIZIOANE | | | | |
| | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | | | |
| | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților | 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 | 81549417 | 95091179 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 99896457 | 96309781 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 8998054 | 24327324 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 90898403 | 71982457 |
| 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 | 86425914 | 79660467 |
| din care: | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 6741908 | 23771197 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 79684006 | 55889270 |
| 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 | 13470543 | 16649314 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 872982 | 429839 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 191512 | 904675 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 9531491 | 8797988 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 222292 | 1599403 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 4398230 | 5777087 |
| Venituri financiare, total | 090 | 337999 | 503165 |
| din care: | | | |
| venituri din interese de participare | 091 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 092 | | |
| venituri din dobânzi | 093 | 208354 | 457860 |
| 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 | 129645 | 45305 |

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 146065 | 372885 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 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 | 146065 | 372885 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | 191934 | 130280 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 142 | 245525 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | 235604 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | 142 | 9921 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | 192076 | 140201 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 4590326 | 5917288 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | | 850444 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 4590326 | 5066844 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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 | 11567310 | | | 11567310 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | () | () | () |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| I. | 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 | 11567310 | | | 11567310 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| III. | 2. Rezerve statutare | 090 | 6394361 | | | 6394361 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | 59754 | | | 59754 |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | 6454115 | | | 6454115 |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | 551800 | -551800 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 8009549 | | | 8009549 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | 5066844 | | 5066844 |

| | | | | | |
|---|-----|----------|---------|--------|----------|
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | (| (| (|
| Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | 8009549 | 5066844 | 551800 | 12524593 |
| V. Rezerve din reevaluare | 170 | | | | |
| VI. Alte elemente de capital propriu | 180 | 31357834 | | | 31357834 |
| Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 57388808 | 5066844 | 551800 | 61903852 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 117213839 | 103957935 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 113021374 | 94343252 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 7567784 | 8895337 |
| Dobînzii plătite | 040 | 59922 | 211067 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 882550 | 931842 |
| Alte încasări | 060 | 11548114 | 1149561 |
| Alte plăți | 070 | 6353891 | 1584661 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 876432 | -858663 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobînzii încasate | 110 | 208354 | 457860 |
| 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 | 208354 | 457860 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 7000000 | 10900000 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 1200000 | 10615000 |
| Dividende plătite | 170 | | |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | | |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | |
| Alte încasări (plăți) | 190 | 70840 | 1176800 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | 5870840 | 1461800 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 6955626 | 1060997 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 59558 | -166702 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 3803427 | 10818611 |
| Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 10818611 | 11712906 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)