

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: COLASS S.A.
 Cod CUIO: 931891
 Cod IDNO: 1003600092630

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Uzinelor nr.8



Activitatea principală: F4221, Lucrări de construcții 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: 68 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Borodin S, Talmaci N, Moisei P



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2021

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	3959	6934
	din care:	021	2862	6710
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	157	
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	940	224
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3959	6934

II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	14634999	14634999
3. Mijloace fixe, total	080	17055417	16220387
din care:			
3.1. dădiri	081	12072852	11730119
3.2. construcții speciale	082	155797	296479
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1179085	1926481
3.4. mijloace de transport	084	1804145	1353428
3.5. inventar și mobilier	085	1639598	896137
3.6. alte mijloace fixe	086	203940	17743
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	31690416	30855386
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1087856	3452520
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	1087856	3452520
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	11349522	12895634
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
indusiv: 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	11349522	12895634
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	44131753	47210474
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2537594	4759039
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	38464	45294

5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3292565	2218875
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5868623	7023208
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	5402498	7696218
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	602244	3053512
4. Creanțele ale personalului	330	93699	18281
5. Alte creanțe curente	340	810961	1465773
6. Cheltuieli anticipate curente	350		1299
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	6909402	12235083
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2219081	1
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	2219081	1
IV. Numerar și documente bănești	410	2370299	3803427
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	17367405	23061719
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	61499158	70272193
PASIV			
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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-654767	-654767
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4073991
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-654767	3419224
	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	48724492	52798483
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	1575025	1575025
	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	1575025	1575025
	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	1575025	1575025
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1156425	156425
	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	1156425	156425
	3. Datorii comerciale curente	730	2402588	3527633
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	6122331	3852302
	6. Datorii față de personal	760	13446	348327
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	109384	175481
	8. Datorii față de buget	780	213811	181389

F.	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	1181656	7657128
	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	11199641	15898685
	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	61499158	70272193

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	44105736	98750225
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1394518	3483449
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	42711218	95266776
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	31693930	85069424
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	909820	1305141
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	30784110	83764283
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	12411806	13680801
Alte venituri din activitatea operațională	040	439104	59718
Cheltuieli de distribuie	050	97093	907335
Cheltuieli administrative	060	10056854	8027538
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	506028	239524
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2190935	4566122
Venituri financiare, total	090	293312	243724

din care:

venituri din interese de participare

	091		
indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	219930	164750
indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
indusiv: 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	73382	78974
Cheltuieli financiare, total	100	138487	160830
din care:	101	336	
cheltuieli privind dobânzile			
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	138150	160830
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	154825	82894
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	33334	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	33334	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	188159	82894
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2379094	4649016
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	204610	575025
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2174484	4073991

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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	11567310			11567310
	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	060	11567310			11567310

	(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)				
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
	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-654767		-654767
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4073991	4073991
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-654767	4073991	3419224
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	48724492	4073991	52798483

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	50537209	98316870
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	42682161	87639472
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4345443	6560102
Dobînzî plătite	040	64199	205684
Plata impozitului pe venit	050	190000	460000
Alte încasări	060	1160726	4317825
Alte plăți	070	1715151	5419203
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2700981	2350234
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî încasate	110	21984	164750
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	21984	164750
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1968933	1000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4734686	2000000
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	-2765753	-1000000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-42788	1514984
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-59841	-81856
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2472928	2370299
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2370299	3803427

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

pdf24_merged.pdf

NOTA EXPLICATIVĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE 2021



1. Date generale

1.1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Agenția Servicii Publice.

Număr de înregistrare 1003600092630

Data înregistrării 23.06.1995

Seria MD Număr 0021748

1.2. Capitalul social a fost înregistrat la 01 iunie 1995 și constituia 2567020 lei. Si majorat la 31.12.2014 pînă la suma de 11567310lei

1.3. Entitatea desfășoară următoarele activități :

1.3.1 care necesită licență:

a) Construcții de clădiri și construcții ingineresti în baza licenței Nr.022854 din 10.11.2006 eliberată de Camera de licențiere

b) Importul, depozitarea și comercializare angro a substanțelor și materialelor chimice toxice a atricolelor și produselor chimice de menaj în baza licenței Nr 054028 din 20.01.2017 eliberată de Camera de licențiere

c) Servicii de transport național și internațional

1.3.2 care nu necesită licență

a) prestarea serviciilor inclusiv leasing operațional;

b) comercializarea produselor și a mărfurilor;

c) servicii de proiectare

1.4. Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune - 68 persoane,

1.5. Remunerarea totală constituie 5686651 lei

2. Politici contabile

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 287/2017 și SNC în vigoare la 30 decembrie 2020. Abateri de la principiile generale și caracteristicile calitative prevăzute în Legea nr. 287/2017 și SNC nu au fost comise.

Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza următoarelor metode și procedee, prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 02 ianuarie 2021:

2.1. În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea cărora depășește plafonul stabilit de legislație (6000lei).

2.2. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale s-a calculat prin metoda liniară începînd cu prima zi a lunii, care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.

2.3. Costurile de ieșire a imobilizărilor corporale au fost înregistrate ca cheltuieli cu active imobilizate.

2.4. Imobilizările necorporale sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat pe cost.

2.5. Utilajele, mijloacele de transport și alte obiecte de mijloace fixe sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat pe cost, iar terenurile și clădirile - conform modelului reevaluării.

2.6. Suma prejudiciului material de primit a fost înregistrat în mărime integrală în componența altor venituri din activitatea operațională.

2.7. Creanțele comerciale compromise au fost decontate la cheltuieli ale perioadei constituite.

2.8. Contabilitatea stocurilor s-a ținut în expresie cantitativă și valorică.

2.9. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.

2.10. Stocurile importate sunt evaluate în lei moldovenești prin recalcularea valutei străine la cursul de schimb al BNM stabilit la data întocmirii declarației vamale.

2.11. Soldurile stocurilor la data raportării sunt evaluate prin metoda costului mediu ponderat.

2.12. Valoarea anvelopelor și acumulatorilor procurate separat de mijloacele de transport a fost decontată la costurile/cheltuielile curente odata cu darea în exploatare a lor.

2.13. Valoarea realizabilă netă a stocurilor este determinată la data raportării prin metoda categoriilor (elementelor) de stocuri.

2.14. În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile, valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație(6000lei).

2.15. Obiectele de mică valoare și scurtă durată, valoarea unitară a cărora nu depășește suma de 1000lei fara tva, sunt decontate la costurile/cheltuielile curente în momentul transmiterii în exploatare.

2.19. Veniturile anticipate sunt decontate la veniturile curente în mod uniform cu excepția veniturilor din primirea cu titlu gratuit a imobilizărilor necorporale și corporale amortizabile și stocurile care sunt decontate respectiv pe parcursul duratei de exploatare a obiectului proporțional amortizării calculate și pe măsura ieșirii.

2.20. Contabilitatea costurilor de producție s-a ținut separat pe activitățile de bază și auxiliare.

2.21. Costul produselor fabricate și a serviciilor prestate s-a calculat anual.

2.22. Contabilitatea costurilor de producție și a costurilor aferente contractelor de leasing la locator s-a ținut cu aplicarea conturilor de gestiune.

2.25. Costul serviciilor prestate - prin metoda pe comenzi.

2.26. Veniturile din vânzări cuprind veniturile din comercializarea produselor/mărfurilor, prestarea serviciilor și din contractele de arenda.

2.27. Veniturile din vânzări sunt recunoscute separat pentru fiecare tranzacție.

2.28. Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute după metoda prestării integrale.

2.29. Ajustarea veniturilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și suplimentare.

2.30. Costul vânzărilor cuprinde valoarea contabilă/costul efectiv al mărfurilor/produselor vândute și serviciilor prestate și cheltuielile aferente contractelor de arenda.

2.31. Componența cheltuielilor de distribuire, cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitatea operațională a fost stabilită de către entitate de sine stătător în baza anexelor 2, 3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.

2.32. Ajustarea cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și suplimentare.

2.33. Operațiunile de export/import de active/servicii și alte tranzacții de comerț internațional sunt contabilizate inițial în monedă națională prin aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc la data întocmirii declarației vamale.

2.34. Elementele monetare în valută străină (numerarul, creanțele și datoriile, cu excepția avansurilor acordate și primite pentru procurări/livrări de active și servicii, investițiile financiare, cu excepția acțiunilor și cotelor părți) sunt recalculate în moneda națională la data raportării.

3. Imobilizări necorporale

3.1. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la 01.01.2021 - 63833lei.

3.2. Majorările costului de intrare a imobilizărilor necorporale în cursul 2021 – 12634.06 lei.

3.3. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la 31.12.2021 -39984.11 lei.

3.4. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la 01.01.2021- 59874 lei.

3.5. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor necorporale în cursul 2021 – 13822lei.

3.6. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la 31.12.2021 – 33050.53 lei.

3.7. Valoarea contabilă a imobilizărilor necorporale amortizabile la 31.12.2021 – 6933.58 lei.

4. Imobilizări corporale

4.1. Costul de intrare (sau altă valoare ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale la 01.01.2021 – 25 571 840,22 lei.

4.2. Majorările costului de intrare (sau altei valori ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale în cursul 2021 – 807339,33 lei.

4.3. Diminuările costului de intrare (sau altei valori ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale în cursul 2021 – 0,00 lei.

4.4. Costul de intrare (sau altă valoare ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale la 31.12.2021 – 26372012,88 lei.

4.5. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale la 01.01.2021 – 8516422,77 lei.

4.6. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor corporale în cursul 2021 – 1635202,81 lei.

4.9. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale la 31.12.2021 – 10151625,58 lei.

5. Investiții financiare

5.1. În componenta investițiilor financiare sunt reflectate împrumuturile acordate și garantiile de bună executie a lucrărilor de construcție efectuate

6. Creanțe

6.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, este prezentată în tabelul 6.1.

Tabelul 6.1.

Informații privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2021

Nr. crt.	Grupe de creanțe	Suma, lei	
		la 01.01.2021	la 31.12.2021
1.	Creanțe comerciale	5 402 498	7 696 218
2.	Avansuri acordate	3 292 565	2 218 875
3.	Creanțe ale bugetului	602 244	3 053 512
4.	Creanțe ale personalului	93 699	18 281
5.	Alte creanțe	810 961	1 465 773
6.	Alte active circulante		1299
TOTAL		10 201 967	14 453 958

7. Stocuri

7.1. Informația privind stocurile pentru anul 2021, în contextul prevederilor de SNC „Stocuri”, este prezentată în tabelul 7.1.

Tabelul 7.1.

Informații privind stocurile pentru anul 2021

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
I.	Valoarea stocurilor intrate în perioada de gestiune, inclusiv:	
	Materiale	61 647 211
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	58 777 107
	Produse	591 763
		1 607 468

	Mărfuri	670 873
2.	Valoarea stocurilor ieșite în perioada de gestiune, inclusiv:	59 423 147
	Materiale	56 661 387
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	490 249
	Produse	1 609 877
	Mărfuri	661 634
3.	Valoarea contabilă a stocurilor evaluate la valoarea realizabilă netă la situația din data raportării, inclusiv:	4 804 333
	- la cost de intrare	5 275 492
	- ajustarea pentru deprecierea stocurilor	471 159
4.	Suma ajustării pentru deprecierea stocurilor în perioada de gestiune	
	- recunoscută	
	- decontată	
5.	Valoarea contabilă a stocurilor gajate în contul datoriilor la situația din data raportării	

8. Capital propriu

8.1. Entitatea „Colass” SA are 292 acționari, dar printre acționarii care dețin mai mult de 5% din numărul de acțiuni cu drept de vot sunt compania Vio-Vero SRL -91,2%, și Diagaras -5,2%

9. Datorii

9.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de datorii la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, inclusiv cota curentă a datoriilor pe termen lung, este prezentată în tabelul 9.1.

Tabelul 9.1.

Informații privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2021

Nr. crt.	Grupe de datorii	Suma, lei			
		Datorii pe termen lung		Datorii curente	
		la 01.01.2021	la 31.12.2021	la 01.01.2021	la 31.12.2021
1.	Datorii financiare	1 575 025	1 575 025		
2.	Datorii comerciale			2 402 588	3 527 633
3.	Datorii calculate			366 641	705 196
4.	Subvenții				
5.	Avansuri primite			6 122 331	3 852 302
6.	Alte datorii			1 181 657	7 657 128
TOTAL		1 575 025	1 575 025	10 073 217	15 742 259

10. Provizioane

10.1. În anul 2021 entitatea nu a constituit și a utilizat provizioane.

11. Venituri

11.1. În anul 2021 au fost înregistrate categoriile semnificative de venituri prezentate în tabelul 11.1.

Tabelul 11.1.

Informații privind categoriile semnificative de venituri

Nr. crt.	Venituri	Suma, lei
1.	Venituri din vânzarea produselor și marfurilor	3 483 449
2.	Venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	95 266 776
3.	Venituri cu active imobilizate	
4.	Venituri aferente diferențelor de curs valutar	78 974
5.	Venituri din dobânzi primite	164 750

12. Cheltuieli

12.1. În anul 2021 au fost înregistrate categoriile semnificative de cheltuieli prezentate în tabelul 12.1.

Tabelul 12.1.

Informații privind categoriile semnificative de cheltuieli

Nr. crt.	Cheltuieli	Suma, lei
1.	Valoarea contabilă a produselor și marfurilor vindute	1 305 141
3.	Cheltuieli privind dobânzile	205 684
4.	Cheltuieli de publicitate și marketing	907 335
5.	Cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar	160 830
6.	Cheltuieli cu personalul administrativ	8 027 538
10.	Costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	85 069 424
11.	Cheltuieli aferente diferențelor nefavorabile dintre curs oficial BNM și curs de cumpărare	0

13. Evenimente ulterioare

13.1. Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2021 nu au avut loc.

13.2. După data raportării au fost înregistrate următoarele evenimente ulterioare, care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2021:

în ianuarie, februarie, martie- majoarea costului materialelor de construcție utilizate pentru serviciile prestate de companie cu 50% comparativ cu pretul lor în 2020.