

1 aprilie 2019 *Indeep*
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada an 2018

Entitatea Cartdidact SRL

(Denumirea completă)

37606424

Cod CUIIO

1003600026653

Cod IDNO

Sediul:

mun. Chisinau

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0130

Cod CUATM

mun. Chisinau str. V. Alecsandri 16/1

strada, nr, bl



Activitatea principală

Коммерческая деятельность

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate

G51900

Privată

G5190

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

(22) 24-10-62

e-mail cartdidact@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului - șef:

DI (dna) Dovganici A.

Tel.

079521840

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10 049 500	10 192 878
Alte venituri din activitatea operațională	020	460	93 739
Venituri din alte activități	030	799 225	203 599
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	10 849 185	10 490 216
Variația stocurilor	050	(235 340)	(375 509)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	3 546 084	3 345 182
Cheltuieli privind stocurile	070	613 098	399 156
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	744 397	804 075
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	204 709	208 387
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	154 132	217 882
Alte cheltuieli	110	1 574 637	1 471 217
Cheltuieli din alte activități	120	796 360	774 522
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	7 398 077	6 844 912
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	3 451 108	3 645 304
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	461 345	473 673
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	2 989 763	3 171 631

BILANȚUL

la _____ anul 2018

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	2 949	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		558 344
	Terenuri	030	558 344	
	Mijloace fixe	040	4 734 701	4 531 685
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	257 642	257 642
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5 553 636	5 347 671
2.	Active circulante			
	Materiale	140	883 688	897 692
	Active biologice circulante	150		12 772
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1 373	2 291 964
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 917 114	4 154 485
	Mărfuri	180	3 546 034	2 070 466
	Creanțe comerciale	190	1 792 677	
	Creanțe ale părților afiliate	200		6 502 863
	Avansuri acordate curente	210	5 308 547	38 935
	Creanțe ale bugetului	220	30 463	5 584
	Creanțe ale personalului	230	5 004	4 319 173
	Alte creanțe curente	240	4 478 451	3 945 849
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1 461 277	
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	280 000	30 000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	30 000	1 390
	Alte active circulante	290	2 766	
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	19 737 394	24 271 173
	TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	25 291 030	29 618 844

1	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5	
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	1 327 435	1 327 435
	Rezerve	330	109 862	109 862
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(11 213)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	21 004 389	19 704 389
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	3 171 631
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360-rd.370+rd.380)	390	22 441 686	24 302 104
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	1 379 816	2 103 821
	Împrumuturi pe termen scurt	460		58 600
	Datorii comerciale	470	249 363	1 610 360
	Datorii față de părțile-afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	520 675	517 740
	Datorii față de personal	500	69 836	54 050
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	13 554	12 320
	Datorii față de buget	520	523 712	875 301
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	92 388	84 548
	Total datorii curente (rd.450+rd.460+rd.470+rd.480+rd.490+rd.500+ rd.510+rd.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570)	580	2 849 344	5 316 740
	TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)	590	25 291 030	29 618 844

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 20 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10 049 500	10 192 878
Costul vânzărilor	020	4 828 313	4 152 731
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	5 221 187	6 040 147
Alte venituri din activitatea operațională	040	460	93 739
Cheltuieli de distribuire	050	289 262	137 200
Cheltuieli administrative	060	1 222 712	1 692 037
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	261 430	88 421
(pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	3 448 243	4 216 228
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	2 865	(570 924)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	3 451 108	3 645 304
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	461 345	473 673
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	2 989 763	3 171 631

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

01. APR. 2019

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie

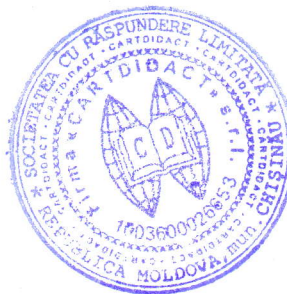
Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	12 139 676	11 554 043
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5 443 185	5 411 509
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	883 087	947 567
Dobânzi plătite	040	250 342	80 122
Plata impozitului pe venit	050	71 404	66 153
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	2 694 546	1 906 265
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2 797 112	3 142 427
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	950 583	3 012 752
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2 212 479	2 431 862
Dividende plătite	170	2 663 387	1 222 000
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	(3 925 283)	(641 110)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(1 128 171)	2 501 317
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11 790	(16 745)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2 577 658	1 461 277
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 461 277	3 945 849

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare _____ Data înregistrării 05.10.1995 _____ Seria _____ Numar _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 01.01.2012 suma _____ lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) 31.12.2014 suma 1 327 435 lei, inclusiv cota statului _____ lei.
b) _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 8 _____ persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ _____ persoane,
2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 _____ 28 _____ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 804 075 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj
1) valoarea de gaj _____ lei.
2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei.
2) pierdere _____ lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei.
2) planificate pentru plată _____ lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ 512 lei,
inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) USD (840) - -32 614 _____
2) _____ - 747 _____
3) EURO (978) - 32 380 _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

- a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă



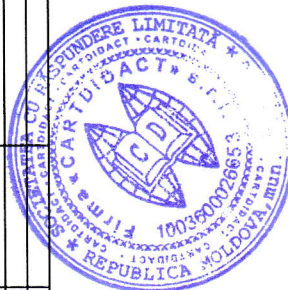
Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșuri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	8940577	4466633	3815090		3151724	-45976	9557967	4273191
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	166643		110189		169888	3245	110189	
- ROMANIA		166643		110189		169888	3245	110189	
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	4307301		3704901		2981836	144221	5174587	
- CHINA		1845825				405101	66673	1507397	
- ROMANIA		2461476		3704901		2576735	77548	3667190	
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050	4466633	4466633				-193442	4273191	4273191
- FEDERATIA RUSA		4466633	4466633				-193442	4273191	4273191
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	070	299048		1036290		102511	11881	1244708	
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	135912		1036290		102511	6118	1075809	
- CHINA		66715					2356	69071	
-									
- ROMANIA		66719		1036290		102511	3762	1006738	
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090	163136					5763	168899	
-									
- ROMANIA		163136					5763	168899	
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									
-									

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col. (9+10) = col. (3+4) + col. 5 – col. 7 ± col. 8



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd / cod tară	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an			
								Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșuri/ diminuări
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Creanțe și investiții financiare curente – total	010									
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020									
-										
-										
-										
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030									
-										
-										
-										
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040									
-										
-										
-										
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050									
-										
-										
-										
Datorii curente – total	060									
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070									
-										
-										
-										
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080									
-										
-										
-										
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090									
-										
-										
-										
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100									
-										
-										
-										
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110									
-										
-										

Rd 010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd 060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col. (9+10) = col. (3+4) + col. 5 – col. 7 ± col. 8

Notă explicativă

Informație generală despre întreprindere

Forma organizatorico-juridică a întreprinderii, „CARDIDACT” S.R.L. – societate cu răspundere limitată .

Conform documentelor de constituire societatea a fost înregistrată la Camera Înregistrării de Stat al Republicii Moldova pe data de 05.10.1995, IDNO 1003600026653. Întreprinderea este înregistrată ca platitor de TVA cu codul 0206888 din data de 01.06.2008

În perioada anului 2018 societatea „CARDIDACT ” S.R.L.. a organizat activitatea economico-financiară conform genurilor de activitate înregistrate în statut.

Sediul social al Societății este:

Republica Moldova, or. Chisinau, str. V.Alecsandri 16/1

Numărul de angajați

Numărul angajaților la 31.12.2018 – 11 persoane.

Conducerea

Sunt prezentate în continuare numele persoanelor cu funcții de răspundere care au condus activitatea Societății pe parcursul exercițiului financiar până la data întocmirii prezentului raport:

- Administrator-Ojoga Igor
- Contabil sef-Dovganici Aliona

Capitalul statutar al societății constituie suma de 1327435 lei
Acționarii întreprinderii:

	suma	Cota %
Ojoga Igor - cetatean RM	663717.50	100
Sarov Roman - cetatean RM	663717.50	100%
Total	1327435	100

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 02ianuarie 2016 . Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Informație privind indicii principali alactivității economico- financiare a „CARDIDACT ” S.R.L.în 2018

Active imobilizate

1. **Imobilizari necorporale** la finele anului 2018 sau constatat 0 lei .
2. **Imobilizari corporale** în curs de execuție au constituit suma de 0 lei .
3. **Terenuri** au constituit suma de 558344 lei .
4. **Mijloace fixe** la finele anului 2018 au constatat 4531685 lei.

Creanțe

1. Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):

la 01.01.2018 și la 31.12.2018

– creanțe comerciale	1792677	2070466
– avansuri acordate	5308547	6502863
– creanțe ale bugetului	30463	38935
– creanțe ale personalului	5004	5584
– Alte creante curente	4478451	4319173

Stocuri

1. Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2018 - 6348209 lei.
1. Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2018 - 7356913 lei.

Capital propriu

Suma cheltuielilor recunoscute în 2017 (lei):	7398077
1. Costul vânzărilor, total	4152731
– valoarea contabilă a produselor vândute	841281
– valoarea contabilă a mărfurilor vândute	3345183
2. Cheltuieli de distribuire	137200
3. Cheltuieli administrative	1692037
4. Alte cheltuieli din activitatea operațională	261430
5. Alte cheltuieli operationale	

Director

„CARDIDACT ” S.R.L. Igor Ojoga



Capitalul statutaral societății la data de 31.12.2018 constituie suma de **1327435 lei**

In component capitalului propriu la data de 31.12.2018 intra :

1. Capitalul statutar (contul 311 – „Capitalul statutar”) ce constituie suma de 1327435 lei, in anul 2018 modificari nu sau efectuat .

1. Profitul nerepartizat al anilor precedenti in suma de 19704389 lei.
2. Rezerve in suma de 109862 lei .
3. Profitul anului de gestiune in suma de 3171631 lei

Activele nete a SRL „ CARDIDACT ”la 31.12.2018 alcătuiesc suma de 24302104 lei.

Datorii financiare, comerciale și calculate

1. Valoarea contabilă a datoriilor (lei):

la 31.12.2018

– credite bancare pe termen lung	0
– datorii pe termen lung privind leasingul financiar	0
– credite bancare pe termen scurt	2103821
– împrumuturi pe termen scurt	0
– datorii comerciale curente	1610360
– avansuri primite curente	517740
– datorii față de personal privind retribuirea muncii	54050
– datorii față de personal privind alte operații	0
– datorii privind asigurările sociale și medicale	12320
– datorii față de buget	875301
– alte datorii curente	84548

Venituri

Suma veniturilor recunoscute în 2018 (lei):

1. Venituri din vânzări:	10192878
– venituri din vânzarea produselor	2061637
– venituri din vânzarea mărfurilor	7846388
– venituri din prestarea serviciilor	284852
– venituri din contracte de leasing operațional și financiar (arendă, locațiune)	65328
2. Alte venituri din activitatea operațională	93739
3. Venituri din operațiuni cu active imobilizate	0
– reluarea pierderii din deprecierea obiectului de mijloace fixe	

Cheltuieli