

11 aprilie 2024
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Ian-2023 - 31-Dec-2023

Entitatea EDITURA CARTIER SRL
(Denumirea completă)

3 7 4 4 9 0 9 5
Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 0 0 2 2 1 3 1
Cod IDNO

Sediul: MD 2012 mun. Chisinau
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea

1 1 0
Cod CUATM

str. N. Zelinski 5/2, of.58
strada, nr, bl.

Activitatea principală Editoriala

J 5 8 1 1
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Privata

16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate cu Raspundere Limitata

5 3 0
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022203491 WEB cartier.md

e-mail annalungu@cartier.md erizanu@cartier.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Gheorghe Erizanu

Tel. 022203491

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 19 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Gheorghe Erizanu, director

Gheorghe Erizanu, contabil



* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31-Dec-2023

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune 4	Sfârșitul perioadei de gestiune 5
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	256'949	237,104
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4'083	3,402
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	252'866	233,701
	2.3. programe informatice	023		
	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	256'949	237,104
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	252'068	252'068
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	379'825	265,103
	din care:			
	3.1. clădiri	081	15'960	5,960
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084	142'746	57,098
	3.5. inventar și mobilier	085	0	
	3.6. alte mijloace fixe	086	221'119	202,045
	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	631'893	517'171
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	0	0

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
3. Alte creanțe pe termen lung	181		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
5. Alte active imobilizate	200		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	888'842	754,275
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1'378	21,547
2. Active biologice circulante	250	0	0
2. Producția în curs de execuție	260	93'614	35,120
3. Produse și mărfuri	270	7'672'867	8,149,406
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7'767'859	8,206,073
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3'045'862	3,036,295
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
3. Creanțe ale bugetului	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	144	6,102
4. Creanțele ale personalului	330	1'741'000	2,503,000
5. Alte creanțe curente	340	55'092	79,518
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2'386	814
7. Alte active circulante	360	12'441	0
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4'856'925	5,625,729
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	54'262	163,960
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	12'679'046	13,995,762
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	13'567'888	14,750,037

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	10'000	10'000
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		0
	4. Capital retras	470	()	(0)
	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	10'000	10'000
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2'470'008	2,318,944
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	2,558,018
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2'470'008	4,876,962
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2'480'008	4,886,962
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641		
		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 inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
		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	0	0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		150,000
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
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		
3. Datorii comerciale curente	730	4'976'060	3,626,407
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	54'075	36,677
6. Datorii față de personal	760	13'427	0
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	25'890	0
8. Datorii față de buget	780	200'915	368,077
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	5'817'513	5,681,914
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	11'087'880	9,863,075
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	13'567'888	14,750,037

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Ian-2023 pînă la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	8'129'993	13,451,229
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	7'490'288	12,659,236
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	639'705	791,993
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	3'247'039	6,176,024
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3'247'039	6,176,024
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	4'882'954	7,275,205
Alte venituri din activitatea operațională	040	24'310	90,794
Cheltuieli de distribuire	050	2'223'803	2,426,035
Cheltuieli administrative	060	1'465'884	1,590,525
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	200'901	591,652
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1'016'676	2,757,787
Venituri financiare, total	090	590'247	470,296
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	590'247	470,296
Cheltuieli financiare, total	100	424'397	301,988
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	424'397	301,988
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	165'850	168,308
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	25'000	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	25'000	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	190'850	168,308
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1'207'526	2,926,095
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	137'212	368,077
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1'070'314	2,558,018

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 pînă la 31-Dec-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	10,000			10,000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0			0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	10,000	0	0	10,000
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2,470,008	0	151,064	2,318,944
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	2,558,018	0	2,558,018
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2,470,008	2,558,018	151,064	4,876,962
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2,480,008	2,558,018	151,064	4,886,962

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 pînă la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8,891,183	14,229,715
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	6,745,045	10,441,767
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1,599,768	1,459,147
Dobînzi plătite	040		70,433
Plata impozitului pe venit	050	84,399	
Alte încasări	060	0	0
Alte plăți	070	403,221	2,127,892
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	58,750	130,476
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1,400,000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	1,250,000
Dividende plătite	170		151,064
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		0
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	0	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	(1,064)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	58,750	129,412
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(12,840)	(19,714)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8,352	54,262
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	54,262	163,960