

"20" 05 2020
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2019

Entitatea Editura Cartier SRL Cod CUIIO 37449095
 (Denumirea completă)

1002600022131
 Cod IDNO

Sediul: MD - 2012 Cod poștal mun. Chișinău Cod CUATM 0110
 Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

str. Zelinski 5/2, ap. 58
 strada, nr, bl.

Activitatea principală Editorială

75811
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Privată

16

Forma organizatorico-juridică SRL

Cod CFP

Date de contact: Tel. 0 (22) 20 34 91 e-mail annalungu@cartier.md

530
 Cod CFOJ

WEB cartier.md

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Anna Cebotari

Tel. 0 (22) 20 34 91

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	7 466 115	8 553 211
Alte venituri din activitatea operațională	020	256 031	260 683
Venituri din alte activități	030	135 081	188 598
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	7 857 227	9 002 492
Variația stocurilor	050	(201 801)	(270 675)
Costul vânzării marfurilor vândute	060	796 188	755 930
Cheltuieli privind stocurile	070	138 600	153 800
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	665 160	731 031
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	173 391	164 482
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	243 399	235 820
Alte cheltuieli	110	6 197 449	7 223 363
Cheltuieli din alte activități	120	151 522	239 386
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8 163 908	9 233 137
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(306 681)	(230 645)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	0	959
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(306 681)	(231 603)

BILANȚULla 31 decembrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	252 381	243 914
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	252 068	252 068
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	908 661	689 465
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	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	1 413 110	1 185 447
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3 914	2 144
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	22 779	17 368
	Producția în curs de execuție și produse	170	4 682 751	4 953 425
	Mărfuri	180	1 168 384	1 170 950
	Creanțe comerciale	190	894 810	1 205 306
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	588 187	338 665
	Creanțe ale bugetului	220	7 982	6 752
	Creanțe ale personalului	230	1 607 000	2 068 800
	Alte creanțe curente	240	3	130
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	18 898	3 313
	Alte elemente de numerar	260	11 452	1 677
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	35 119	21 210
	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	9 041 278	9 789 740
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	10 454 388	10 975 187

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	10 000	10 000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(307 128)	(307 128)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	-	(231 603)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	(297 128)	(528 731)
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	154 434	68 692
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	154 434	68 692
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	90 000	90 000
	Datorii comerciale	470	4 988 026	5 686 908
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	36 680	55 987
	Datorii față de personal	500	90 178	113 564
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	26 132	26 981
	Datorii față de buget	520	20 117	36 190
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	5 345 949	5 425 595
	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	10 597 082	11 435 226
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	10 454 388	10 975 187

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	7 466 115	8 553 211
Costul vânzărilor	020	4 123 144	5 080 469
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3 342 971	3 472 742
Alte venituri din activitatea operațională	040	256 031	260 683
Cheltuieli de distribuire	050	1 957 888	2 052 916
Cheltuieli administrative	060	1 697 502	1 714 548
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	233 853	145 818
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(290 240)	(179 857)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(16 441)	(50 788)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(306 681)	(230 645)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	0	959
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(306 681)	(231 603)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	10 000			10 000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	10 000			10 000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(307 128)			(307 128)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		(231 603)	(231 603)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(307 128)		(231 603)	(538 731)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	(297 128)		(231 603)	(528 731)

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

20. MAI. 2020

MUNICIPIULUI CHIȘINEAȘI

Anexa 3

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8 530 008	9 576 677
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5 951 024	6 570 614
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 402 245	1 457 586
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2 000	0
Alte încasări	060		6925
Alte plăți	070	1 154 286	1 568 343
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	20 453	(12 941)
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		
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	110 000	
Dividende plătite	170		
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	(110 000)	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(89 547)	(12 941)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(16 441)	(12 419)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	136 338	30 350
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	30 350	4 990

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 10404942 Data înregistrării 17.11.1997 Seria MD Număr 000983

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "17" noiembrie 1997, suma 4240 lei, inclusiv:

1) cota statului 0 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 0 lei.

Modificări ulterioare:

a) "21" octombrie 1998, suma 10 000 lei, inclusiv cota statului 0 lei,

b) " " , suma lei, inclusiv cota statului lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

2) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

3) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 21 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 6 persoane,

2) muncitori persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 19 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 731 031 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 lei.

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹

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 bani,

2) pierdere lei bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei bani,

2) planificate pentru plată lei bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1)

2)

3)

14. Numerar legat – total lei

¹ În rîndurile, 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

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	741 218	488 837				741 218	497 304	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	10 822	3 383				10 822	4 465	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	38 584	38 169				38 584	38 389	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	252 068					252 068		
4. Terenuri	400			x					x
5. Mijloace fixe, total	500	2 436 658	1 527 907		8 157		2 444 725	1 755 260	
din care:									
5.1. clădiri	510	200 000	144 040				200 000	154 040	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	389 572	359 458				389 572	382 280	
inclusiv: tehnică de calcul	531	389 572	359 458				389 572	382 280	
5.4. mijloace de transport	540	550 960	330 337				550 960	409 045	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570	599 532	114 197				599 532	199 844	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	658 104	579 875				658 104	510 432	
(fondul de bibliotecă)		38 401			8 157		46 558	-	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531
col.2 + col.5 – col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4
rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7 -8 - 9) = rd.010 col.5
rd.300 col.(2 -3 - 4) = rd.020 col.4
rd.300 col.(7 -8 - 9) = rd.020 col.5
rd.400 col.(2 -3 - 4) = rd.030 col.4
rd.400 col.(7 -8 - 9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4
rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5
rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4
rd.600 col.(7 -8 - 9) = rd.050 col.5
rd.700 col.(2 -3 - 4) = rd.090 col.4
rd.700 col.(7 -8 - 9) = rd.090 col.5