

„11” martie 2019
Data primirii

Anexe la SNC
“Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2018

Entitatea Editura Cartier SRL
(Denumirea completă)

37449095
Cod CUIIO

Sediul: MD - 2012
Cod poștal

mun. Chișinău
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

11002600022131
Cod IDNO

0110
Cod CUATM

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

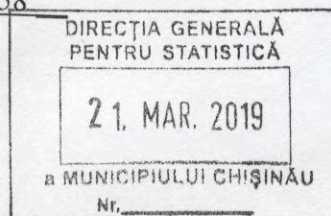
Activitatea principală Editorială

Forma de proprietate Privată

Forma organizatorico-juridică SRL

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

WEB cartier.md



758111
Cod CAEM, rev.2
16
Cod CFP
5310
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Anna Cebotari
Tel. 0 (22) 20 34 91

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	9 520 377	7 466 115
Alte venituri din activitatea operațională	020	171 969	256 031
Venituri din alte activități	030	200 403	135 081
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	9 892 749	7 857 227
Variația stocurilor	050	(384 678)	(201 801)
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	711 568	796 188
Cheltuieli privind stocurile	070	138 201	138 600
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	595 856	665 160
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	163 861	173 391
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	179 980	243 399
Alte cheltuieli	110	8 142 487	6 197 449
Cheltuieli din alte activități	120	216 491	151 522
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9 763 766	8 163 908
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	128 983	(306 681)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	7 276	0
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	121 707	(306 681)

Copia este identică cu originalul



BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

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	253 363	252 381
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	32 000	252 068
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1 115 319	908 661
	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	1 400 682	1 413 110
2.	Active circulante			
	Materiale	140	6 003	3 914
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	16 440	22 779
	Producția în curs de execuție și produse	170	4 480 950	4 682 751
	Mărfuri	180	1 046 654	1 168 384
	Creanțe comerciale	190	810 431	894 810
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	515 237	588 187
	Creanțe ale bugetului	220	5 710	7 982
	Creanțe ale personalului	230	1 011 741	1 607 000
	Alte creanțe curente	240	-	3
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	129 557	18 898
	Alte elemente de numerar	260	6 781	11 452
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	36 624	35 119
	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	8 066 128	9 041 278
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	9 466 810	10 454 388

Copia este identică cu originalul



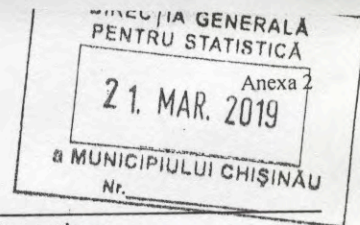
Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	10 000	10 000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(447)	(447)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		(306 681)
	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	9 554	(297 128)
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	234 911	154 434
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	234 911	154 434
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	
	Împrumuturi pe termen scurt	460	200 000	90 000
	Datorii comerciale	470	4 527 789	4 988 026
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	39 461	36 680
	Datorii față de personal	500	-	90 178
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	14 531	26 132
	Datorii față de buget	520	8 107	20 117
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	4 432 457	5 345 949
	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	9 222 345	10 597 082
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	9 466 810	10 454 388

Copia este identică cu originalul



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	9 520 377	7 466 115
Costul vânzărilor	020	5 402 084	4 123 144
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4 118 293	3 342 971
Alte venituri din activitatea operațională	040	171 969	256 031
Cheltuieli de distribuire	050	1 806 972	1 957 888
Cheltuieli administrative	060	1 605 742	1 697 502
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	732 478	233 853
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	145 070	(290 240)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(16 088)	(16 441)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	128 982	(306 681)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	7 276	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	121 707	(306 681)

Anexa 3

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				(447)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(447)			(447)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		306 681	(306 681)
	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	(447)		306 681	(307 128)
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	9 553		306 681	(297 128)

Copia este identică cu originalul



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	10 315 990	8 530 008
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7 935 707	5 951 024
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 421 796	1 402 245
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2 876	2 000
Alte încasări	060	127 652	
Alte plăți	070	1 117 969	1 154 286
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(34 706)	20 453
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	200 000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2 000	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	180 000	(110 000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	145 294	(89 547)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(16 088)	(16 441)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7 132	136 338
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	136 338	30 350

Copia este identică cu originalul



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 2018 21 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 665 160 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)

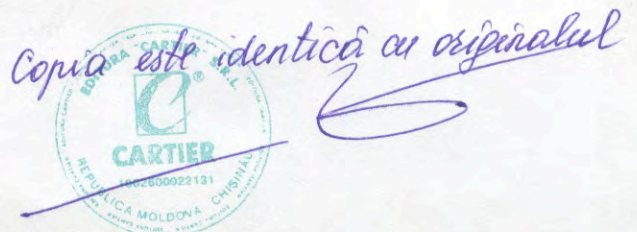
3)

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



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

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

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

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6

Copia este identică cu originalul



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung 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
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

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

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Copia este identică cu originalul



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

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	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
		3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	2								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	010								
-	020								
-									
-	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-	050								
-									
-									
-	060								
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:									
-									
-									
-	080								
-									
-									
-									
-	090								
-									
-									
-	100								
-									
-									
-									
-	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

Copia este identică cu originalul



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 pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	
									Total
		3	4	5	6	7	8	9	10
I	2								
Creanțe și investiții financiare curente - total	010	863 265		2 122 583		1 814 279	(37 136)	1 134 433	
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	585 161		1 129 883		1 122 421	(25 173)	567 450	
-România		585 161		1 129 883		1 122 421	(25 173)	567 450	
-Franța									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	278 104		992 700		691 858	(11 963)	566 983	
-România		278 104		992 700		691 858	(11 963)	566 983	
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
Datorii curente - total	070	587 758		1 088 276		1 182 438	(11 080)	482 516	
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	587 758		1 088 276		1 182 438	(11 080)	482 516	
-Franța		360 202		8 873		8 873	(11 853)	348 349	
-Marea Britanie		172 767		64 654		173 972	(6 591)	56 858	
-Suedia									
-România		54 789		968 309		953 153	7 364	77 309	
-Germania				46 440		46 440			
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									

Copia este identică cu originalul



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

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
..					
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				
..					

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4+col.5

Tabel

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
..			
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări</i> :	030		
..			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări</i> :	040		
..			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări</i> :	050		
..			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări</i> :	060		
..			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
..			
Cheltuieli privind dobînzile, <i>inclusiv pe țări</i> :	090		
..			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări</i> :	100		
..			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări</i> :	110		
..			


Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabe

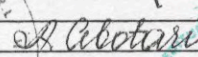
Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiu
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
..					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
..					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				
..					

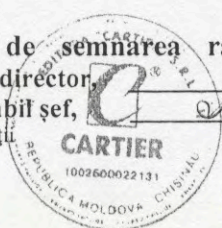
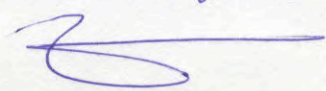
Col.6 = col.3+col.4+col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* 

Gheorghe Erizanu, director

Anna Cebotari, contabil șef, 

* conform art.36 din Legea contabilității

Copia este identică cu originalul 

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	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)	Leșirea 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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	734 413	481 050		6 805		734 413	488 837	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	4 017	2 579		6805		10 822	3 383	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	38 584	37 949				38 584	38 169	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	32 000			220 068		252 068		
4. Terenuri	400			x				x	
5. Mijloace fixe, total	500	2 407 614	1 292 295		28 955		2 436 658	1 527 907	
din care:									
5.1. clădiri	510	200 000	134 040				200 000	144 040	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	389 572	331 037				389 572	359 458	
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531	389 572	331 037				389 572	359 458	
5.4. mijloace de transport	540	550 960	251 628				550 960	330 337	
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	28 549				599 532	114 197	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	646 305	547 041		11 799		658 104	579 875	
(fondul de bibliotecă)		21 245			17 156		38 401		
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

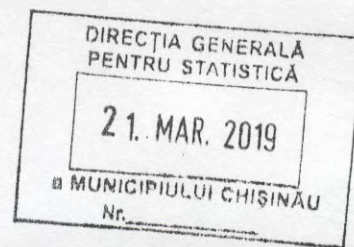
rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5

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



Copia este identică cu originalul

Notă explicativă
Principalii indicatori economici
anul 2018



NOȚIUNI GENERALE

1. Editura "Cartier" SRL a fost fondată și înregistrată în Republica Moldova (RM), mun. Chișinău, str. Zelinski 5/2, ap. 58, cu nr. înregistrare 10404942 la 6 martie 1995 și reînregistrată la 17 noiembrie 1997, IDNO 1002600022131.

2. Activitatea principală în cadrul Editurii "Cartier" SRL este: editarea literaturii beletristice, cărților pentru copii, manualelor, dicționarelor, și altei producții poligrafice, deasemenea și comercializarea mărfurilor editoriale și poligrafice.

SITUAȚIA PATRIMONIALĂ A SOCIETĂȚII

Active

Valoarea activelor totale ale Editurii Cartier, în anul 2018 s-a majorat cu 987 578 lei - de la 9 466 810 lei în anul 2017 la 10 454 388 lei în anul 2018. Menționăm faptul că în perioada curentă, valoarea activelor circulante s-a majorat față de anul 2017 cu 975 150 lei, de la 8 066 128 la 9 041 278 lei, ceea ce se apreciază negativ din punct de vedere economic. O ușoară creștere a fost înregistrată în cadrul activelor imobilizate, cu 12 428 lei, respectiv de la 1 400 682 lei în perioada 2017 la 1 413 110 lei în anul 2018.

În structura activelor entității prevalează activele circulante, a căror pondere constituie 86,48% din activele disponibile la finele anului 2018. Cota cea mai mare din activele circulante îi revine producției finite și producției în curs de execuție, care față de perioada precedentă în perioada curentă a crescut cu 201 801 lei. Se apreciază negativ creșterea creanțelor cu 84 379 lei, entitatea fiind supusă riscului de imposibilitatea de colectare a acestora.

Passive

Valoarea pasivelor totale ale Editurii Cartier, în anul 2018 a crescut 987 578 lei - de la 9 466 810 lei în anul 2017 la 10 454 388 lei în anul 2018. În anul 2018 se înregistrează o creștere a datoriilor comerciale curente față de anul 2017 cu 460 237 lei, ceea ce se apreciază negativ. La fel o creștere este înregistrată și la capitolul altor datorii curente în anul 2018 față de anul 2017 cu

Copia este identică cu originalul



913 492 lei, care la fel se apreciază negativ. Negativ se apreciază faptul că entitatea a înregistrat pierderi de 306 681 lei pentru această perioadă.

Veniturile și cheltuielile entității

Un capitol important în activitatea oricărei entități îl ocupă veniturile și cheltuielile acesteia. Pe parcursul anului 2018, Editura Cartier a înregistrat în contabilitatea financiară pierderi din activitate de 306 681 lei. Rezultatul din activitatea operațională înregistrează pierderi de 290 240 lei. Rezultatul din alte activități înregistrează pierderi în valoare de 16 441 lei. Profitul brut, în anul 2018 a constituit 3 342 971 lei, sau cu 775 322 lei mai puțin decât în anul 2017. Valoarea fiecărui articol de cheltuieli înregistrat în anul 2018 în activitatea operațională a constituit : Costul vânzătorilor – 4 123 144 lei, Cheltuieli de distribuire- 1 957 888 lei, Cheltuieli administrative- 1 697 502 lei, Alte cheltuieli din activitatea operațională – 233 853 lei. Veniturile au înregistrat valori de : Venituri din vânzări – 7 466 115 lei, Alte venituri din activitatea operațională- 256 031 lei. Totuși în anul 2018 față de anul 2017 se înregistrează o tendință pozitivă în privința micșorării cheltuielilor perioadei.

Fluxul de capital

Pe parcursul anului gestionar valoarea capitalului statutar a rămas aceeași, constituind 10 000 lei. În anul 2018 entitatea a înregistrat pierderi de 306 681 lei.

Analiza rezultatului financiar și rentabilității

În anul 2018, Editura Cartier a obținut pierderi în mărime de 306 681 lei, ceea ce reprezintă o micșorare a profitului cu 428 388 lei față de anul 2017. Această micșorare a fost condiționată de înregistrarea unui rezultat negativ din activitatea operațională în mărime de 290 240 lei, influențând negativ asupra rezultatului total pe companie. Diminuarea profitului brut în perioada curentă față de perioada precedentă cu 775 322 lei se datorează micșorării veniturilor din activitatea operațională în sumă totală de 2 054 262 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și venitul din vânzări) în anul 2018 constituie 44,78 %, înregistrând o creștere față de perioada precedentă cu 1,52 p.p.

Copia este identică cu originalul



[Handwritten signature]

Leasing financiar la locatar

1. Valoarea contabilă a activului primit în leasing financiar la 31.12.2018 – 485 335 lei.
2. Mărimea datoriilor de leasing curente la 31.12.2018 – 154 434 lei.
3. Suma dobânzilor de leasing, constatate ca cheltuieli curente în anul 2018 – 19 231 lei.
4. Suma amortizării activelor primite în leasing recunoscute în anul 2018 – 85 648 lei.
5. Suma cheltuielilor de asigurare în anul 2018 – 21 205 lei.

Creanțe

1. Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):	la 01.01.2018	la 31.12.2018
– creanțe comerciale	810 431	894 810
– creanțe ale bugetului	5 710	7 982
– creanțe ale personalului	1 011 741	1 607 000

Stocuri

1. Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2018 – 5 550 047 lei.
2. Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2018 – 5 877 828 lei.
3. Valoarea contabilă a stocurilor intrate în 2018 – 9 681 303 lei.
4. Valoarea contabilă a stocurilor ieșite în 2018 – 9 353 522 lei.

Capital propriu

1. Mărimea și cauzele modificărilor ale elementelor capitalului propriu în 2018:
 - obținerea pierderii în perioada de gestiune în mărime de 306 681 lei.

Datorii financiare, comerciale și calculate

1. Valoarea contabilă a datoriilor (lei):	la 01.01.2018	la 31.12.2018
– credite bancare pe termen scurt	0	0
– datorii comerciale curente	4 527 789	4 988 026
– avansuri primite curente	39 461	36 680
– datorii față de personal privind retribuirea muncii	0	0
– datorii față de personal privind alte operații	0	90 178
– datorii privind asigurările sociale și medicale	14 531	26 132
– datorii față de buget	8 107	20 117
– alte datorii curente	4 432 457	5 345 949

Copia este identică cu originalul



Venituri

Suma veniturilor recunoscute în 2018 (lei):

1. Venituri din vânzări:	7 466 115
– venituri din vânzarea produselor	5 668 054
– venituri din vânzarea mărfurilor	1 735 640
– venituri din prestarea serviciilor	62 421
2. Alte venituri din activitatea operațională	256 031
4. Venituri financiare	135 081

Cheltuieli

Suma cheltuielilor recunoscute în 2018 (lei):

1. Costul vânzărilor, total	4 123 144
– valoarea contabilă a produselor vândute	3 326 955
– valoarea contabilă a mărfurilor vândute	796 188
2. Cheltuieli de distribuire	1 957 888
3. Cheltuieli administrative	1 697 501
4. Alte cheltuieli din activitatea operațională	233 853
5. Cheltuieli financiare	151 522

Diferențe de curs valutar și de sumă

1. Suma veniturilor din diferențe de curs valutar în 2018	135 081 lei.
2. Suma cheltuielilor din diferențe de curs valutar în 2018	151 522 lei.

Cebotari Anna, contabil sef



Copia este identică cu originalul

