

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022Entitatea: Influent Group Construct SRLCod CUIFO: 41306872Cod IDNO: 1019600000353

Sediul:

MD: 2069Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANICod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANIStrada: mun.Chisinau, str.Calea Iesilor, 16/6, ap.29, MD-2069Activitatea principală: F4333, Lucrari de pardosire si placare a peretilorForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022004488

WEB:

E-mail: info@ducont.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Gavgas Radu Tel. 022004488Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 12 persoane.Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Gavgas Radu

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2022

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A C T I V | | | |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. Imobilizări necorporale | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | | |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | | |
| | din care: | 021 | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | | | |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 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 | | |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | | |

| | | | |
|--|-----|--------|---------|
| 2. Terenuri | 070 | | |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 35407 | 155227 |
| din care: | | | |
| 3.1. clădiri | 081 | | |
| 3.2. construcții speciale | 082 | | |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 13750 | 104079 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | | |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 21657 | 51148 |
| 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 | 35407 | 155227 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | | 45000 |
| 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 | | 45000 |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | | |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung | 180 | | |
| inclusiv: 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 | | |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 35407 | 200227 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 164445 | 1614598 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 3. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 4. Produse și mărfuri | 270 | 16000 | 100248 |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 53434 | 107679 |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 233879 | 1822525 |

| | | | |
|--|---|--------|---------|
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 122117 | 168228 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 16667 | 177448 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | | |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 1800 | 1800 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 1237 | 1555 |
| 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 | 141821 | 349031 |
| 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 | | |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | 305328 | 502967 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 681028 | 2674523 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 716435 | 2874750 |
| P A S I V | | | |
| C. | CAPITAL PROPRIU | | |
| | I. Capital social și neînregistrat | | |
| 1. Capital social | 440 | 2000 | 2000 |
| 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 | 2000 | 2000 |
| 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 | | |
| IV. Profit (pierdere) | | | |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | |

| | | | | |
|----|--|-----|--------|--------------------|
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | -10365 | -10365 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | 828277 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () -1270532 |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | -10365 | -452620 |
| | V. Rezerve din reevaluare | 600 | | |
| | VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | | |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | -8365 | -450620 |
| | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | | |
| | 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 | | |
| D. | 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 | | |
| | DATORII CURENTE | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | 15606 | |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | 7000 |
| | 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 | | 7000 |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 105080 | 664547 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 100000 | 2302601 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 79262 | 85500 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 26525 | 28196 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 358698 | 187940 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 39629 | 49586 |
| | 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 | 724800 | 3325370 |
| F. | PROVIZIOANE | | | |

| | | | |
|---|-----|--------|---------|
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | | |
| 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 | | |
| TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 716435 | 2874750 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 4367163 | 5553194 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 110425 | 10618 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 4256738 | 5542576 |
| 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 | 2996881 | 4076361 |
| din care: | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 74607 | 4576 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 2922274 | 4071785 |
| 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 | 1370282 | 1476833 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 21143 | 30480 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 167 | 125 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 446720 | 539491 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 20304 | 17750 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 924234 | 949947 |
| Venituri financiare, total | 090 | | |
| 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 | 097 | | |

| | | | |
|---|-----|--------|--------|
| financiare pe termen lung și curente | | | |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 098 | | |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 099 | | |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | | 2 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 101 | | 2 |
| 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 | | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | | -2 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | | |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | | -2 |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 924234 | 949945 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 123989 | 121668 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 800245 | 828277 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

| Nr. d/o | Indicatori | Cod rd | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări | Diminuări | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune |
|---------|---|--------|---|----------|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Capital social și neînregistrat | | | | | |
| | 1. Capital social | 010 | 2000 | | | 2000 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | () | () | () |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| I. | 4. Capital retras | 040 | () | () | () | () |
| | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate | 050 | | | | |
| | Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060 | 2000 | | | 2000 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| III. | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | | | |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | | |

| | | | | | | |
|-----|---|-----|--------|--------|-------------|--------------|
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | -10365 | | | -10365 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | 828277 | | 828277 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | (1270532) | (-1270532) |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | -10365 | 828277 | 1270532 | -452620 |
| V. | Rezerve din reevaluare | 170 | | | | |
| VI. | Alte elemente de capital propriu | 180 | | | | |
| | Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | -8365 | 828277 | 1270532 | -450620 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 5191397 | 6776937 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 3332080 | 5681510 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 736996 | 946628 |
| Dobînze plătite | 040 | | 2 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 103091 | 124050 |
| Alte încasări | 060 | 13000 | 1375798 |
| Alte plăți | 070 | 363033 | |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 669197 | 1400545 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobînze 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 | | |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 296250 | 87615 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 300550 | 96221 |
| Dividende plătite | 170 | 1018746 | 1194300 |
| 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 | -1023046 | -1202906 |
| Fluxul net de numerar total | 210 | -353849 | 197639 |

| | | | |
|---|-----|--------|--------|
| (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | | | |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 659177 | 305328 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 305328 | 502967 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă

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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 03 ianuarie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Influent Group Construct SRL în 2022

Analiza veniturilor din vânzări

Influent Group Construct SRL a înregistrat în 2022 venituri din vânzări în mărime de 5553194 lei, ceea ce constituie cu 27.16 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Construcții, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2022 Influent Group Construct SRL a obținut profit în mărime de 828277 lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 28032 lei sau cu 3.50 % față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare cu 25711 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat creșterea profitului din activitatea operațională cu 25713 lei. Cauza principală a creșterea profitului din activitatea operațională o constituie reducerea cheltuielilor de distribuire cu -42 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 92771 lei, reducerea altor cheltuieli cu -2554 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2022 constituie 26.59 %, înregistrînd o micșorare cu 4.79 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la Influent Group Construct SRL s-a diminuat cu 95.96 %, de la 129.00 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 33.04 % în 2022.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2022 a constituit -183.81 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai scăzut decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 6.97 % și active circulante, a căror pondere constituie 93.03 % din activele disponibile la finele anului 2022.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 82.32 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 139417 lei, calculul uzurii în valoare de 19596 lei

Cota activelor curente a crescut față de perioada precedentă cu 74.54 %. Cauza principală a fost creșterea stocului de materiale cu 1450153 lei, creșterea stocului de marfă cu 84248 lei, majorarea creanțelor comerciale cu 46111 lei, creșterea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 197639 lei

În perioada de gestiune curentă s-a marit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 74.54 % în cursul 2022. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare privind dependența financiară a Influent Group Construct SRL de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai -1.17 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată -15.68 %, ceea ce nu depășește nivelul de siguranță (50%).

Diminuarea capitalului propriu în 2022 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în mărime de 828277.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 0.00 % și datorii curente cu o cotă de 100.00 %.

Datoriile curente a crescut față de perioada precedentă cu 458.80 %. Cauza principală a fost rambursarea creditului pe termen scurt 15606 lei, primirea împrumutului pe termen scurt 7000 lei, creșterea datoriilor comerciale cu 559467 lei, creșterea altor datoriilor curente cu 9957 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 15.68 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce nu depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul scăzut de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2022 a alcătuit 0.94, spre finele anului a scăzut pînă la 0.80. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditate intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2022 această rată a constituit 0.69 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a micșorat pînă la 0.80, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.42 la începutul anului 2022 și 0.29 la finele anului 2022 . În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0,2–0,25).

La Influent Group Construct SRL în ultimul an a crescut cu 551488 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de -353849 lei, atunci în anul 2022 s-a format fluxul total de 197639 lei.