

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează numerarul în casierie și la conturi curente, a căror pondere constituie 47% din activele disponibile la finele anului 2019.

Deasemenea o cota ridicată în totalul activelor o reprezintă mijloacele fixe – 19,44%.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2019 privind dependența financiară a „Igiena Company” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a înregistrat o valoare de 1704 mii lei, atunci la sfârșitul anului analizat acesta a constituit 2493 mii lei. Această sporire este determinată de obținerea în anul 2018 a profitului net în marime de 1 063 mii lei.

În structura datoriilor pe termen lung se constată reducerea în dinamica a împrumuturilor pe termen lung cu 295 mii lei.

Analiza fluxurilor de numerar

La „Igiena Company” SRL în perioada analizată se constată obținerea fluxului net de numerar pozitiv. Această majorare a fost determinată de obținerea fluxului net de numerar pozitiv din activitatea operațională în marime să acopere fluxurile negative din celelalte activități.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete negative din activitatea operațională.

La „Igiena Company” S.R.L. în 2019 se observă un decalaj dintre profitul net de 790 mii lei și soldul de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune de 1887 mii lei. Apariția acestui decalaj se explică în mare parte, prin stingerea creanțelor comerciale.