

## LICHIDITATE FINANCIARĂ a. 2021

Conform datelor din bilanțul contabil pentru anul 2021, copiile căruia se anexează documentelor de licitație, conținând datele principale, se formează analiza cu datele de mai jos.

MDL	2021
1.Active Totale	13 592 251
2.Datorii Totale	7 693 737
<i>Valoarea netă (1-2)</i>	5 898 514
3.Active lichide	7 585 507
4.Datorii pe termen scurt (buget, comerciale, fără datoriile proprietarilor)	1 379 522
<i>Capital de lucru (3-4)</i>	6 205 985

Indicatorul de lichiditate a întreprinderii (atât cel curent cât și cel imediat) arată de câteori se acoperă datoriile curente din activele ei.

Lichiditatea reprezintă capacitatea unui activ de a fi transformat în bani fără pierdere a valorii sale. Astfel, un activ este cu atât mai lichid, cu cât poate fi mai ușor și mai repede transformat în bani cash.

Întreprinderea are capacitatea de plată, de a-și stinge integral și la termen obligațiile de plată devenite exigibile față de furnizori, salariați, bugetul de stat, bănci sau alți creditori cu mijloace bănești de care le dispune (proprie, atrase, împrumutate). Capacitatea de plată este corespunzătoare atunci când totalitatea mijloacelor bănești sunt egale sau mai mari decât cuantumul plăților exigibile.

Lichiditatea financiară este capacitatea pe care o are unitatea economică de a-și îndeplini la termen cu resursele sale bănești de care dispune, obligațiile de plată. Ea reflect raportul supraunitar dintre mijloacele de plată și datoriile exigibile. Lichiditatea financiară se măsoară cu ajutorul coeficientului de lichiditate imediată, care se calculează astfel:

$$5\,898\,514 : 1\,379\,522 \times 100 = 427,6 \%$$

Se apreciază că activitatea este bună când coeficientul de lichiditate imediată este peste 100%, deoarece atunci când este sub 100% evidențiază o activitate nesatisfăcătoare deoarece încasările sunt sub nivelul plăților.

Întreprinderea noastră are un coeficient de lichiditate de **427,6 %**.

Semnătura \_\_\_\_\_ **Anatolie Alaiba**

Având funcția de director Uralis SRL autorizat să semneze ofertele pentru și în numele Uralis SRL.