

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022**Entitatea:** Date Inteligente SRL**Cod CUIŢO:** 41129601**Cod IDNO:** 1016600020756

Sediul:

MD: 2071**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Strada:** str.Alba-Iulia 113, ap.66, MD-2071**Activitatea principală:** M7320, Activitati de studiere a pietei si de sondare a opiniei publice**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022004488**WEB:****E-mail:** info@ducont.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Procopenco Dumitru Tel. 022004488**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 21 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Bologan Mihail

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 | | | |
| | 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 | 92726 | 104092 |
| | din care: | 081 | | |
| | 3.1. clădiri | | | |
| | 3.2. construcții speciale | 082 | | |
| | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 11195 | 5994 |
| | 3.4. mijloace de transport | 084 | | |

A.

| | | | |
|--|-----|-------|--------|
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 81531 | 98098 |
| 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 | 92726 | 104092 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | | |
| 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 | | |
| 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 | 92726 | 104092 |

B.

| | | | |
|--|-----|-------|--------|
| ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 20869 | 20869 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 3. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 4. Produse și mărfuri | 270 | | |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 5055 | 19317 |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 25924 | 40186 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | | 27058 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 9399 | 103887 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | | |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 31182 | 31182 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | | 603 |
| 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 | 40581 | 162730 |
| 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 | 1108109 | 415579 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 1174614 | 618495 |
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 1267340 | 722587 |
| | 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 | 942517 | |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | 1590352 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () -1462152 |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 942517 | 128200 |
| 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 | 944517 | 130200 | |
| D. | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | 1000 | 1000 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 641 | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 642 | | |
| | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung | 643 | 1000 | 1000 |
| | 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 | 1000 | 1000 |
| | DATORII CURENTE | | | |
| 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | | | |
| 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | | |

| | | | | |
|--|---|--------|---------|--------|
| E. | din care: | 721 | | |
| | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 721 | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 722 | | |
| | 2.2. alte împrumuturi pe termen scurt | 723 | | |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 15754 | 15570 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | | 235229 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 77545 | 104061 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 11028 | 12987 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 193131 | 132110 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 24365 | 91430 |
| 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 | 321823 | 591387 | |
| 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 | 1267340 | 722587 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 4190282 | 5068462 |
| din care: | 011 | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 012 | 4190282 | 5068462 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 013 | | |
| venituri din contracte de construcție | 014 | | |
| venituri din contracte de leasing | 015 | | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 016 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | | |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 1508267 | 2302891 |
| din care: | 021 | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 022 | 1508267 | 2302891 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 023 | | |
| costuri aferente contractelor de construcție | 024 | | |
| costuri aferente contractelor de leasing | 025 | | |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 026 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | | |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 2682015 | 2765571 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 311532 | 1844 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 24422 | 23276 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 418306 | 647390 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 270423 | 330098 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 2280396 | 1766651 |

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Venituri financiare, total | 090 | 4403 | 52340 |
| din care: | 091 | | |
| venituri din interese de participare | | | |
| 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 financiare pe termen lung și curente | 097 | | |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 098 | | |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 099 | 4403 | 52340 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 16319 | 7684 |
| din care: | 101 | | |
| cheltuieli privind dobânzile | | | |
| 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 | 16319 | 7684 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | -11916 | 44656 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 3770 | 550 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | -3770 | -550 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | -15686 | 44106 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 2264710 | 1810757 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 282010 | 220405 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 1982700 | 1590352 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

| 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 |
| I. | Capital social și neînregistrat | | | | | |
| | 1. Capital social | 010 | 2000 | | | 2000 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | () | () | () |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| | 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 | | | | |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | | | |
| | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----|--------|---------|-------------|--------------|--------|
| IV. | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 942517 | | 942517 | | |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | 1590352 | | 1590352 | |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | (1462152) | (-1462152) | |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | | 942517 | 1590352 | 2404669 | 128200 |
| 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 | | 944517 | 1590352 | 2404669 | 130200 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până 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 | 4559952 | 5234224 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 1106359 | 1581006 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 1058323 | 1577645 |
| Dobânzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 172085 | 303676 |
| Alte încasări | 060 | | |
| Alte plăți | 070 | 416956 | 141241 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 1806229 | 1630656 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | 88202 |
| Dobânzi 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 | | -88202 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 1000 | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | | |
| Dividende plătite | 170 | 1200000 | 2260389 |
| 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 | -1199000 | -2260389 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 607229 | -717935 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 3682 | 25405 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 497198 | 1108109 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 1108109 | 415579 |

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. I din 04 ianuarie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Date Inteligente SRL în 2022

Analiza veniturilor din vânzări

Date Inteligente SRL a înregistrat în 2022 venituri din vânzări în mărime de 5068462 lei, ceea ce constituie cu 20.96 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Activitati de studiere a pietei și de sondare a opiniei publice, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2022 Date Inteligente SRL a obținut profit în mărime de 1590352 lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 392348 lei sau cu 24.67 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 453953 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de majorarea cu 59792 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat reducerea profitului din activitatea operațională cu 513745 lei. Cauza principală a reducerii profitului din activitatea operațională o constituie reducerea cheltuielilor de distribuire cu -1146 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 229084 lei, creșterea altor cheltuieli cu 59675 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2022 constituie 54.56 %, înregistrînd o micșorare cu 9.45 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la Date Inteligente SRL a crescut cu 71.89 %, de la 178.70 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 250.59 % în 2022.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2022 a constituit 1221.47 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 14.41 % și active circulante, a căror pondere constituie 85.59 % din activele disponibile la finele anului 2022.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 10.92 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 72135 lei, calculul uzurii în valoare de 51047 lei

Cota activelor curente a scăzut față de perioada precedentă cu 89.91 %. Cauza principală a fost majorarea creanțelor comerciale cu 27058 lei, micșorarea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 692530 lei

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a scăzut cu 89.91 % în cursul 2022. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare privind dependența financiară a Date Inteligente SRL de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 74.53 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 18.02 %, 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 1590352.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 0.17 % și datorii curente cu o cotă de 99.83 %.

Datoriile curente a crescut față de perioada precedentă cu 183.76 %. Cauza principală a fost diminuarea datoriilor comerciale cu 184 lei, creșterea altor datoriilor curente cu 67065 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 18.04 % 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 3.65, spre finele anului a scăzut pînă la 1.05. 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 3.59 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a micșorat pînă la 1.05, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 3.44 la începutul anului 2022 și 1.01 la finele anului 2022 . În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0,2–0,25).

La Date Inteligente SRL în ultimul an a scăzut cu 1325164 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de 607229 lei, atunci în anul 2022 s-a format fluxul total de -717935 lei.