

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2023 privind dependența financiară a „*Estate Invest Company*” S.R.L. de sursele împrumutate, astfel ponderea a capitalul propriu de 4,6 % din totalul surselor de finanțare sau cu 1,5% mai mult fata perioada de referință.

Majorarea capitalului propriu în 2023 se datorează obținerii profitului net mai mare al anului de gestiune. Atât la începutul, cât și la sfârșitul anului 2023, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decât capitalul social.

În structura pasivului o cotă preponderentă (50 %) o constituie avansurile curente primite.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 16,0 % la sfârșitul perioadei de gestiune.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate:

Analiza indicatorilor de lichiditate ale entității „ESTATE INVEST COMPANY” SRL, puncte

	La finele anului 2022	La finele anului 2023	Nivele recomandate
Lichiditatea absolută	0,006	0,035	0,20-0,25
Lichiditatea intermediară	0,16	0,25	0,7-0,8
Lichiditatea curentă	0,98	1,1	2-2,5

Din tabel denota ca indicatorii de lichiditate sunt sub limetele recomandate cu un grad scăzut de lichiditate într-o poziție periculoasă, adică elementele de activ, au o capacitate mai mica de a se transforma în lichidități (bani)

La „*Estate Invest Company*” S.R.L în ultimul an s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat un quantum de 478 mii lei, atunci în anul 2023 s-a format fluxul total de 3097 mii lei.

Totodată pe parcursul perioadei de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete pozitive din alte activități generatoare de cash flow-ri.

Magaliuc Ion,
administrator Estate Invest Company S.R.L.