

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: Date Inteligente SRL
Cod CUIO: 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) Bologan Mihail Tel. 022004488

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 20 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bologan Mihail

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2021

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	76097	92726
	din care:	081		
	3.1. clădiri			
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3430	11195
	3.4. mijloace de transport	084		

A.	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	72667	81531
	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	76097	92726
	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	76097	92726
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	33370	5055
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	54239	25924
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	160654	
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	107702	9399
	4. Creanțele ale personalului	330	1893	
	5. Alte creanțe curente	340		31182
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	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	270249	40581
	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	497198	1108109
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	821686	1174614
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	897783	1267340
	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	236414	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1982700
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -1040183
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	236414	942517
	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	238414	944517
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		1000
	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		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
	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			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	17797	15754
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	487971	
	6. Datorii față de personal	760	31551	77545
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	12712	11028
	8. Datorii față de buget	780	92051	193131
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	17287	24365
	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	659369	321823
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	897783	1267340

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1629415	4190282
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1629415	4190282
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	508182	1508267
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	508182	1508267
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	1121233	2682015
Alte venituri din activitatea operațională	040	561	311532
Cheltuieli de distribuie	050	21019	24422
Cheltuieli administrative	060	250642	418306
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	129211	270423
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	720922	2280396

Venituri financiare, total	090	4694	4403
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	4694	4403
Cheltuieli financiare, total	100	5815	16319
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	5815	16319
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1121	-11916
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	11696	3770
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-11696	-3770
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-12817	-15686
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	708105	2264710
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	91070	282010
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	617035	1982700

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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	236414		236414	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1982700		1982700
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	(1040183)	(-1040183)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	236414	1982700	1276597	942517
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	238414	1982700	1276597	944517

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1531736	4559952
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	638369	1106359
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	317790	1058323
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	6000	172085
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	35677	416956
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	533900	1806229
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	33880	1000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	163148	
Dividende plătite	170		1200000
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	-129268	-1199000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	404632	607229
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-4687	3682
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	97253	497198
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	497198	1108109

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 2021. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Date Inteligente SRL în 2021

Analiza veniturilor din vânzări

Date Inteligente SRL a înregistrat în 2021 venituri din vânzări în mărime de 4190282 lei, ceea ce constituie cu 157.16 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2021 Date Inteligente SRL a obținut profit în mărime de 1982700 lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 1365665 lei sau cu 221.33 % față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare cu 1556605 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de micșorarea cu 2869 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat creșterea profitului din activitatea operațională cu 1559474 lei. Cauza principală a creșterea profitului din activitatea operațională o constituie creșterea cheltuielilor de distribuție cu 3403 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 167664 lei, creșterea altor cheltuieli cu 141212 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2021 constituie 64.01 %, înregistrînd o micșorare cu 4.80 % 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 99.83 %, de la 78.87 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 178.70 % în 2021.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2021 a constituit 209.92 %, 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 7.32 % și active circulante, a căror pondere constituie 92.68 % din activele disponibile la finele anului 2021.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 17.93 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 53530 lei, calculul uzurii în valoare de 30735 lei

Cota activelor curente a crescut față de perioada precedentă cu 30.05 %. Cauza principală a fost diminuarea creanțelor comerciale cu 160654 lei, creșterea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 610911 lei

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 30.05 % în cursul 2021. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Creșterea capitalului propriu în 2021 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în mărime de 1982700.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 0.31 % și datorii curente cu o cotă de 99.69 %.

Datoriile curente a scăzut față de perioada precedentă cu 48.81 %. Cauza principală a fost diminuarea datoriilor comerciale cu 2043 lei, creșterea altor datoriilor curente cu 7078 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 74.59 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul înalt 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 2021 a alcătuit 1.25, spre finele anului a crescut pînă la 3.65. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2021 această rată a constituit 1.21 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 3.65, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.75 la începutul anului 2021 și 3.59 la finele anului 2021 . 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 crescut cu 202597 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de 404632 lei, atunci în anul 2021 s-a format fluxul total de 607229 lei.