

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează numerarul în casierie și la conturi curente, a căror pondere constituie 37,4% din activele disponibile la finele anului 2018.

Deasemenea o cota ridicată în totalul activelor o reprezintă mijloacele fixe – 26,7%.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2018 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 641 mii lei, atunci la sfârșitul anului analizat acesta a constituit 1 704 mii lei. Această sporire este determinată de obținerea în anul 2018 a profitului net în mărime de 1 062 829 lei.

În structura datoriilor pe termen lung se constată reducerea în dinamica a împrumuturilor pe termen lung cu 1 641 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 mărime 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 2018 se observă un decalaj dintre profitul net de 1 057 mii lei și soldul de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune de 1 451 mii lei. Apariția acestui decalaj se explică în mare parte, prin stingerea creanțelor comerciale.

