

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: "Igiena Company" SRL

Cod CUIO: 40569299

Cod IDNO: 1008600047749

Sediul:

MD: 2025

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: MD-2025, mun.Chisinau, str. Acad. Natalia Gheorghiu, 30, of. 261

Activitatea principală: N8121, Activități generale (nespecializate) de curățenie interioară a clădirilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 068954608

WEB:

E-mail: n.boaghi@igienacleaning.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) BOTNARIUC ALEXANDRU Tel. 068954608

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 184 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* BOTNARIUC ALEXANDRU

Unitatea de măsură: le

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1612	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	1612	0
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
	3. Fond comercial	030	0	0
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1612	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
	2. Terenuri	070	0	0
	3. Mijloace fixe, total	080	787473	813408
	din care:			
	3.1. clădiri	081	0	0

A.

3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	0	0
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	787473	813408
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	125000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	125000
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	125000
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
5. Alte active imobilizate	210	0	0
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	789085	938408

ACTIVE CIRCULANTE**I. Stocuri**

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	742638	484369
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	0	22418
4. Produse și mărfuri	270	0	4547
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	742638	511334

II. Creanțe curente și alte active circulante

1. Creanțe comerciale curente	300	47380	612366
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
3. Creanțe ale bugetului	320	181012	172852
4. Creanțele ale personalului	330	22298	0
5. Alte creanțe curente	340	366303	159021
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2270	38432
7. Alte active circulante	360	11948	2644
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	631211	985315

III. Investiții financiare curente

1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0

B.

2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	1887399	828270
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3261248	2324919
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4050333	3263327

P A S I V

CAPITAL PROPRIU

I. Capital social și neînregistrat

1. Capital social	440	5400	5400
2. Capital nevărsat	450	(0)	0
3. Capital neînregistrat	460	0	0
4. Capital retras	470	(0)	0
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	5400	5400

II. Prime de capital

	500	0	0
--	-----	---	---

III. Rezerve

1. Capital de rezervă	510	0	0
2. Rezerve statutare	520	0	0
3. Alte rezerve	530	0	0
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0

IV. Profit (pierdere)

1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2488095	2434903
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	276966
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2488095	2711869

V. Rezerve din reevaluare

	600	0	0
--	-----	---	---

VI. Alte elemente de capital propriu

	610	0	0
--	-----	---	---

TOTAL CAPITAL PROPRIU

(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2493495	2717269
---	-----	---------	---------

DATORII PE TERMEN LUNG

1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
2. Împrumuturi pe termen lung	640	859766	352003
din care:	641	0	0
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642	0	0
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	643	859766	352003
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	650	0	0
3. Datorii comerciale pe termen lung	660	0	0
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	859766	352003

E.	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	Inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	28170	22469
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	25661	2100
	6. Datorii față de personal	760	384410	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	94170	0
	8. Datorii față de buget	780	138445	152888
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	26216	16598
	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	697072	194055
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	4050333	3263327

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	9376709	8145079
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	0	0
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	9376709	8145079
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	7381901	6794150
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	0	0
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7381901	6794150
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	1994808	1350929
Alte venituri din activitatea operațională	040	0	1018
Cheltuieli de distribuie	050	0	0

Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	902714	367434
Venituri financiare, total	090	1867	177
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1867	177
Cheltuieli financiare, total	100	1828	451
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1828	451
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	39	-274
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	16666	530540
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	501709
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	16666	28831
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	16705	28557
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	919419	395991
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	129893	119025
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	789526	276966

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400	0	0	5400
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	0
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400	0	0	5400
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
III.	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0

Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2488095	0	53192	2434903
IV. 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	276966	0	276966
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2488095	276966	53192	2711869
V. Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2493495	276966	53192	2717269

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	11440052	9185548
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1648364	3978308
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7075635	6807502
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	160000	112000
Alte încasări	060	18532	1682867
Alte plăți	070	2161752	522010
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	412833	-551405
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	16666	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	
Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
Inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	16666	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	500000	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	493136	507761
Dividende plătite	170	0	
Inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	6864	-507761
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	436363	-1059166
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-5	37
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1451041	1887399
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240	1451036	828233

Notă explicativă la situația financiară a anului 2020

Societatea cu Raspundere Limitata „IGIENA COMPANY” SRL c/f: 1008600047749, cu sediul: MD-2025, mun.Chisinau, str. Acad. Natalia Gheorghiu, 30, of. 261, are ca obiect principal de activitate: activități generale (nespecializate) de curățenie interioară a clădirilor.

Conform modificărilor operate de catre Camera Inregistrării de Stat la data de 26.11.2018, capitalul social este detinut in marime de 100% de catre entitatea rezidenta „PAGHE LIGHT” SRL.

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.

Analiza activității economico-financiare în 2020 la IGIENACOMPANY SRL

Analiza veniturilor din vânzări

IgienaCompany SRL, în anul 2020 a înregistrat venituri din vânzări în sumă de **8145 mii lei**. Genul principal de activitate este activități generale (nespecializate) de curățenie interioară a clădirilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În anul 2020, Igiena Company SRL a obținut profit în mărime de **276 mii lei**, datorită prestării serviciilor.

În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) spre finele anului a constituit **11,98 pp**, ceea ce nu se încadrează în intervalul optim (2-2,5), fapt apreciat pozitiv.

O evoluție se observă și în cazul lichidității intermediare (numerar+investitii financiare curente+creante curente)/datorii curente. Pe parcursul anului lichiditatea intermediară a constituit **9,34 pp** ceea ce depășește intervalul nivelului optim de (0,7-0,8).

La fel o evoluție însemnată a înregistrat lichiditatea absolută înregistrînd o valoare de **4,26 pp** ceea ce depășește intervalul (0,2-0,25)

ACTIVE IMOBILIZATE

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează numerarul în casierie și la conturi curente, a căror pondere constituie 36% din activele disponibile la finele anului 2020.

Deasemenea o cota ridicata în totalul activelor o reprezintă mijloacele fixe – 25 %

La creanțele comerciale pe termen scurt, se atribuie creanțele pe termen scurt aferent creanțelor comerciale, privind veniturile calculate, ale peronalului, privind decontările cu bugetul. Creanțele se arată în bilanț în sumă nominală incluzând TVA.

Creanțele comerciale la sfârșitul anului contituie **985 mii lei**, cu **353 mii lei** mai mare decât perioada anului precedent.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare în cursul anului 2020 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 2493 mii lei, atunci la sfârșitul anului analizat acesta a constituit 2711 mii lei. Aceasta sporire este determinată de obținerea în anul 2020 a profitului net în marime de 276 mii lei.

În structura datoriilor pe termen lung se constată reducerea în dinamica a împrumuturilor pe termen lung cu 507 mii lei.

Analiza fluxurilor de numerar

La „Igiena Company” SRL în perioada analizată se constată obținerea fluxului net de numerar pozitiv. Aceasta majorare a fost determinată de obținerea fluxului net de numerar pozitiv din activitatea operațională în marime să acopere fluxurile negative din celelalte activități.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete negative din activitatea operațională.