

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 către Camera Inregistrării de Stat la data de 26.11.2018, capitalul social este detinut în marime de 100% de către entitatea rezidentă „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+investiții 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 ridicată 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 incluzînd TVA.

Creanțele comerciale la sfîrșitul anului contituie **985 mii lei**, cu **353 mii lei** mai mare decît 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 sfîrșitul anului analizat acesta a constituit 2711 mii lei. Aceasta sporire este determinata de obtinerea in anul 2020 a profitului net in marime de 276 mii lei.

În structura datoriilor pe termen lung se constata reducerea in dinamica a imprumututrilor pe termen lung cu 507 mii lei.

Analiza fluxurilor de numerar

La „Igiena Company” SRL in perioada analizata se constata obtinerea fluxului net de numerar pozitiv. Aceasta majorare a fost determinata de obtinerea fluxului net de numerar pozitiv din activitatea operationala in marime sa acopere fluxurile negative din celelalte activitati.

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