

APROBAT:

Consiliul de Administrație Î.S. "CMAC"

Proces verbal nr. 02 din "15" aprilie 2024

Președintele CA Natalia VRABIE _____

**FIȘA
indicatorilor de performanță**Denumirea completă a entității Î.S."Centrul de Metrologie Aplicată și Certificare"Numărul de înregistrare de stat (IDNO) 1013600039380Tipul raportării (bifați)
 Inițial
 De corectare

Denumire	Descriere	Formula de calcul	Valoarea efectivă	Valoare planificată	inclusiv:		Valoare țintă
					sem. I	sem. II	
Indicatori de lichiditate							
Fluxul de numerar	Reprezintă intrările și ieșirile de numerar într-o perioadă determinată	Formula: (Încasări totale) – (Plăți totale)	1564143	1570000	839000	1570000	Indicator ≥ 0
Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	Formula: (Active curente)/(Datorii curente)	14,11	14,00	14	14	Indicator ≥ 1
Indicatori de eficiență/activitate							
Dinamica veniturilor din vânzări	Determină evoluția veniturilor din vânzări în timp	Formula: = (Venituri din Vânzări An Curent / Venituri din Vânzări An Precedent) - 1	0,1	0,18	0,15	0,2	Indicator ≥ 0
Indicatori de rentabilitate							
Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) *100%	-1,2	15	-2,8	15	Indicator $\geq 15\%$
Rentabilitatea activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) *100%	-1,07	5	-2,6	5	Indicator $\geq 5\%$

Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit net)/(Venit din vânzări)	-0,02	10	-0,14	10	Indicator $\geq 10\%$
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit brut)/(Venit din vânzări)	27,65	10	3	10	Indicator $\geq 10\%$
Indicatori de performanță financiară							
Rezultatul (profitul) net al exploatării	Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit	Formula: (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)	-674065	172534	-2401200	2573700	Valoare pozitivă
Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	Formula: = (Profit An Curent / Profit net An Precedent) - 1	-2,14	0,1	-1,3	0,1	Indicator ≥ 0
Rezultatul brut al exploatării (EBITDA)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit, dobânzile, amortizarea și deprecierea	Formula: (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda + amortizarea + deprecierea)	3716171,5	2972534	-901200	3873700	Valoare pozitivă
Profit înainte de plata dobânzilor și impozitului (EBIT)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit și dobânzile	Formula: (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda)	-674065	172534	-2401200	2573700	Valoare pozitivă
Rata de îndatorare globală	Indică nivelul total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia	Formula = (Datorii totale) / (Total Active)	0,07	0,07	0,07	0,07	Indicator $\leq 0,67$
Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	Formula = (Capital propriu) / (Total Pasive)	0,93	0,93	0,93	0,93	Indicator $\geq 0,3$

Administrator interimar, Bescupschi Anatolii

Șef serviciu economic, Volcov Natalia

Tel. de contact : 069999935

Data prezentării informației

15.04.2024
