

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu/În proces de completare)

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului 1 din data de 16.02.2026

Denumire	Descriere	Formula de calcul	Valoare efectivă pentru anul 2025	Valoarea planificată pentru anul 2026	inclusiv		Valoare țintă	Unitatea de măsură
					semestrul I	semestrul II		
<b>Indicatori de lichiditate</b>								
Fluxul de numerar	Reprezintă intrările și ieșirile de numerar într-o perioadă determinată	<b>Formula:</b> (Încasări totale) – (Plăți totale)	983819	966819	483409,5	483409,5	Indicator $\geq 0$	MDL
Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	<b>Formula:</b> (Active curente)/(Datorii curente)	8,1	9,54	4,77	4,77	Indicator $\geq 1$	Coefficient
<b>Indicatori de eficiență activitate</b>								
Dinamica veniturilor din vânzări	Determină evoluția veniturilor din vânzări în timp	<b>Formula:</b> = (Venituri din Vânzări An Curent / Venituri din Vânzări An Precedent) - 1	0,17	-0,14	-0,07	-0,07	Indicator $\geq 0$	Coefficient
<b>Indicatori de rentabilitate</b>								
Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit	<b>Formula:</b> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) * 100%	2,01	0,83	0,415	0,415	Indicator $\geq 15\%$	Coefficient
Rentabilitatea activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	<b>Formula:</b> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) * 100%	1,92	1,06	0,53	0,53	Indicator $\geq 5\%$	Coefficient
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	<b>Formula:</b> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Venit din vânzări)*100%	19,53	9,43	4,715	4,715	Indicator $\geq 10\%$	Coefficient
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	<b>Formula:</b> (Profit brut)/(Venit din vânzări) * 100%	61,79	54,74	27,37	27,37	Indicator $\geq 10\%$	Coefficient
<b>Indicatori de performanță financiară</b>								
Rezultatul (profitul) net al exploatații	Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit	<b>Formula:</b> (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)	429632	177863	88931,5	88931,5	Valoare pozitivă	MDL
Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	<b>Formula:</b> = (Profit net An Curent / Profit net An Precedent) - 1	1,48	-0,59	-0,295	-0,295	Indicator $\geq 0$	Coefficient
Rezultatul brut al exploatații (EBITDA)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit, dobânzile, amortizarea și deprecierea	<b>Formula:</b> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda + amortizarea + deprecierea)	713113	408417	204208,5	204208,5	Valoare pozitivă	MDL
Profit înainte de plata dobânzilor și impozitului (EBIT)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit și dobânzile	<b>Formula:</b> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda)	512813	202117	101058,5	101058,5	Valoare pozitivă	MDL
Rata de îndatorare globală	Indică nivelul total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia	<b>Formula:</b> = (Datorii totale) / (Total Active)	0,05	0,05	0,03	0,03	Indicator $\leq 0,67$	Coefficient
Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	<b>Formula:</b> = (Capital propriu) / (Total Pasive)	0,95	0,97	0,48	0,48	Indicator $\geq 0,3$	Coefficient