

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu/În proces de completare)

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului 01 din data de 09.02.2026

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)	24160178	-15218028	34107545	-49325573	Indicator ≥ 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)	4,4	4,5	4,5	4,5	Indicator ≥ 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	0,5311	0,07	0,16	0,01	Indicator ≥ 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%	10,6	6	2,5	9	Indicator ≥ 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%	9,4	2,8	1,1	2,2	Indicator ≥ 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%	12,9	4,2	2	6	Indicator ≥ 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%	28,7	27,7	24,9	30	Indicator ≥ 10%	Coefficient
<b>Indicatori de performanță financiară</b>								
Rezultatul (profitul) net al exploatarei	Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit	<b>Formula:</b> (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)	52337179	18274234	3899243	14374991	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	0,77	-0,65	-0,87	-0,52	Indicator ≥ 0	Coefficient
Rezultatul brut al exploatarei (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)	84664737	55328554	19950958	35377597	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)	59667841	28378554	6930958	21447597	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)	0,1	0,51	0,51	0,51	Indicator ≤ 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)	0,88	0,49	0,49	0,49	Indicator ≥ 0,3	Coefficient