

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu/În proces de completare)

I.S."Nodul Hidroenergetic "Costesti"

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului 3 din data de 24.04.2026

	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			
	Indicatori de lichiditate									
	Fluxul de numerar	Reprezintă intrările și ieșirile de numerar într-o perioadă determinată	<u>Formula:</u> (Încasări totale) – (Plăți totale)	1544503,58	0,1	0,1	0,1	Indicator ≥ 0	MDL	
	Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	<u>Formula:</u> (Active curente)/(Datorii curente)	10,58	1,1	1,1	1,1	Indicator ≥ 1	Coeficient	
	Indicatori de eficiență activitate									
	Dinamica veniturilor din vânzări	Determină evoluția veniturilor din vânzări în timp	<u>Formula:</u> = (Venituri din Vânzări An Curent / Venituri din Vânzări An Precedent) - 1	0,81	0,1	0,1	0,1	Indicator ≥ 0	Coeficient	
	Indicatori de rentabilitate									
	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit	<u>Formula:</u> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) *100%	34,37	15,5	15,5	15,5	Indicator ≥ 15%	Coeficient	
	Rentabilitatea activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	<u>Formula:</u> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) *100%	32,81	5,5	5,5	5,5	Indicator ≥ 5%	Coeficient	
	Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	<u>Formula:</u> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Venit din vânzări)*100%	54,92	10,5	10,5	10,5	Indicator ≥ 10%	Coeficient	
	Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	<u>Formula:</u> (Profit brut)/(Venit din vânzări) *100%	64,91	10,5	10,5	10,5	Indicator ≥ 10%	Coeficient	
	Indicatori de performanță financiară									
	Rezultatul (profitul) net al exploatării	Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit	<u>Formula:</u> (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)	49133925	10000000	10000000	10000000	Valoare pozitivă	MDL	
	Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	<u>Formula:</u> = (Profit net An Curent / Profit net An Precedent) - 1	2,2	0,1	0,1	0,1	Indicator ≥ 0	Coeficient	
	Rezultatul brut al exploatării (EBITDA)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit, dobânzile, amortizarea și deprecierea	<u>Formula:</u> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda + amortizarea + deprecierea)	58783300	10000000	10000000	10000000	Valoare pozitivă	MDL	
	Profit înainte de plata dobânzilor și impozitului (EBIT)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit și dobânzile	<u>Formula:</u> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda)	55926675	10000000	10000000	10000000	Valoare pozitivă	MDL	
	Rata de îndatorare globală	Indică nivelul total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia	<u>Formula</u> = (Datorii totale) / (Total Active)	0,001	0,61	0,61	0,61	Indicator ≤ 0,67	Coeficient	
	Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	<u>Formula</u> = (Capital propriu) / (Total Pasive)	0,95	0,35	0,35	0,35	Indicator ≥ 0,3	Coeficient	