

I.S."Portul Fluvial Ungheii"
1003602150086

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu) în proces de completare)

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului nr.2 din data de 20.02.2026

PV al Consiliului nr.3 din data de 31.03.2026

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	Formula: (Încasări totale) – (Plăți totale)	1020866	8519330	1438543	7080787	Indicator ≥ 0	MDL
Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	Formula: (Active curente)/(Datorii curente)	13,7	8,84	7,46	8,84	Indicator ≥ 1	Coefficient
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	-0,19	-0,31	-0,47	-0,14	Indicator ≥ 0	Coefficient
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%	19,84	10,77	4,09	8,43	Indicator ≥ 15%	Coefficient
Rentabilitatea activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) *100%	18,98	9,84	3,69	7,7	Indicator ≥ 5%	Coefficient
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Venit din vânzări)*100%	49,1	40,48	37,33	51,39	Indicator ≥ 10%	Coefficient
Rentabilitatea venurilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit brut)/(Venit din vânzări) *100%	66,89	57,56	47,31	63,94	Indicator ≥ 10%	Coefficient
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)	29624410	16916150	5265210	11650940	Valoare pozitivă	MDL
Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	Formula: = (Profit net An Curent / Profit net An Precedent) - 1	-0,21	-0,43	-0,65	-0,2	Indicator ≥ 0	Coefficient
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)	35928319	21480488	7103200	14377288	Valoare pozitivă	MDL
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)	33760731	19222900	5983200	13239700	Valoare pozitivă	MDL
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)	0,043	0,039	0,043	0,039	Indicator ≤ 0,67	Coefficient
Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	Formula: = (Capital propriu) / (Total Pasive)	0,96	0,91	0,9	0,91	Indicator ≥ 0,3	Coefficient