

S.A."DRUMURI-CAHUL"
1003603151541

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu/În proces de completare)

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului nr.1/26 din data de 20/01/2026

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	<i>Formula:</i> (Încasări totale) – (Plăți totale)	600382	600000	300000	600000	Indicator ≥ 0	MDL
Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	<i>Formula:</i> (Active curente)/(Datorii curente)	1,69	1,5	1,4	1,5	Indicator ≥ 1	Coeficient
Indicatori de eficiență activitate								
Dinamica veniturilor din vânzări	Determină evoluția veniturilor din vânzări în timp	<i>Formula:</i> = (Venituri din Vânzări An Curent / Venituri din Vânzări An Precedent) - 1	-0,13	0,27	0,2	0,27	Indicator ≥ 0	Coeficient
Indicatori de rentabilitate								
Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit	<i>Formula:</i> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) *100%	-5,84	2,56	0,72	2,56	Indicator ≥ 15%	Coeficient
Rentabilitatea activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	<i>Formula:</i> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) *100%	-3,91	1,49	0,4	1,49	Indicator ≥ 5%	Coeficient
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	<i>Formula:</i> (Profit net al perioadei de gestiune)/(Venit din vânzări)*100%	-2,56	1,0	0,9	1,0	Indicator ≥ 10%	Coeficient
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	<i>Formula:</i> (Profit brut)/(Venit din vânzări) *100%	8,44	6,0	6,0	6,0	Indicator ≥ 10%	Coeficient
Indicatori de performanță financiară								
Rezultatul (profitul) net al exploatării	Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit	<i>Formula:</i> (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)	-1264727	467268	132000	467268	Valoare pozitivă	MDL
Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	<i>Formula:</i> = (Profit net An Curent / Profit net An Precedent) - 1	0,4	0,77	1,08	0,77	Indicator ≥ 0	Coeficient
Rezultatul brut al exploatării (EBITDA)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit, dobânzile, amortizarea și deprecierea	<i>Formula:</i> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda + amortizarea + deprecierea)	1196642	1117587	736600	1117587	Valoare pozitivă	MDL
Profit înainte de plata dobânzilor și impozitului (EBIT)	Indică profitul unei companii înainte de a scădea impozitul pe profit și dobânzile	<i>Formula:</i> (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda)	-1140210	614705	233718	614705	Valoare pozitivă	MDL
Rata de îndatorare globală	Indică nivelului total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia	<i>Formula:</i> = (Datorii totale) / (Total Active)	0,32	0,41	0,35	0,41	Indicator ≤ 0,67	Coeficient
Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	<i>Formula:</i> = (Capital propriu) / (Total Pasive)	0,67	0,58	0,6	0,58	Indicator ≥ 0,3	Coeficient