

S.A."DRUMURI CRIULENI"
1003600095963

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 03.03.2026

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	<i>Formula:</i> (Încasări totale) – (Plăți totale)	1727036	2450100	2050200	2450100	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)	3,09	3,05	3,07	3,05	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	-0,04	0,11	0,6	0,11	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%	7,52	7,33	2,98	4,35	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%	6,01	5,88	2,41	3,47	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%	4,93	4,55	4,07	4,93	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%	7,95	8,36	8,58	8,19	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)	4902180	5000000	2000000	3000000	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	61,42	0,02	0,01	0,02	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)	11086236	10927676	4840000	6087676	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)	5702180	5850000	2300500	3549500	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)	0,2	0,2	0,2	0,2	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)	0,8	0,8	0,8	0,8	Indicator ≥ 0,3	Coeficient