

S.A. Moldo-Rusa "MOLDOVAGAZ"  
1003600005148

# FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu) în proces de completare)

Da

Tipul raportării (bifați)

Inițial



De corectare



PV al Consiliului \_\_ din data de \_\_\_\_ 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: (Încasări totale) – (Plăți totale)</i>                                                                       | 285380033                         | 285380033                             | 199200308   | 199200308    | Indicator ≥ 0    | MDL                |
| Lichiditatea generală                                         | Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente                 | <i>Formula: (Active curente)/(Datorii curente)</i>                                                                       | 0,438                             | 0,409                                 | 0,409       | 0,409        | Indicator ≥ 1    | Coeficient         |
| Indicatori de eficiență activitate                            |                                                                                                                   |                                                                                                                          |                                   |                                       |             |              |                  |                    |
| Dinamica veniturilor din vânzări                              | Determină evoluția veniturilor din vânzări în timp                                                                | <i>Formula: = (Venituri din Vânzări An Curent / Venituri din Vânzări An Precedent) - 1</i>                               | 0,532                             | -0,492                                | -0,492      | -0,492       | Indicator ≥ 0    | Coeficient         |
| Indicatori de rentabilitate                                   |                                                                                                                   |                                                                                                                          |                                   |                                       |             |              |                  |                    |
| Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)                      | Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit                                         | <i>Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) *100%</i>                                          | -76,7                             | -0,01                                 | 28,245      | -0,005       | Indicator ≥ 15%  | Coeficient         |
| Rentabilitatea activelor (ROA)                                | Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut                             | <i>Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) *100%</i>                                               | 10,4                              | 0,002                                 | -0,055      | 0,001        | Indicator ≥ 5%   | Coeficient         |
| Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit net)  | Determină profitul net generat de veniturile din vânzări                                                          | <i>Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Venit din vânzări)*100%</i>                                           | 7,6                               | 0,168                                 | -16,721     | 0,168        | Indicator ≥ 10%  | Coeficient         |
| Rentabilitatea veniturilor din vânzări (Marja de profit brut) | Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări                                                         | <i>Formula: (Profit brut)/(Venit din vânzări) *100%</i>                                                                  | 10,6                              | 0,144                                 | 0,393       | 0,144        | Indicator ≥ 10%  | Coeficient         |
| Indicatori de performanță financiară                          |                                                                                                                   |                                                                                                                          |                                   |                                       |             |              |                  |                    |
| Rezultatul (profitul) net al exploatării                      | Indică profitul unei companii după scăderea impozitului pe profit                                                 | <i>Formula: (Profit până la impozitare - cheltuieli privind impozitul pe venit)</i>                                      | 1165014370                        | 21866671                              | -598004396  | 10933335     | Valoare pozitivă | MDL                |
| Dinamica rezultatului (profitului) net                        | Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.                                                         | <i>Formula: = (Profit net An Curent / Profit net An Precedent) - 1</i>                                                   | -2,856                            | -0,981                                | -4,32       | -0,988       | 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: (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda + amortizarea + deprecierea)</i> | 1201835687                        | 32957290                              | -595983696  | 14987735     | 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: (Profit net + cheltuieli privind impozitul pe venit + cheltuieli cu dobânda)</i>                             | 1192355487                        | 24848490                              | -598004396  | 10933335     | 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 = (Datorii totale) / (Total Active)</i>                                                                       | 1,136                             | 1,193                                 | 1,193       | 1,193        | Indicator ≤ 0,67 | Coeficient         |
| Rata autonomiei financiare globale                            | Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară. | <i>Formula = (Capital propriu) / (Total Pasive)</i>                                                                      | -0,136                            | -0,193                                | -0,193      | -0,193       | Indicator ≥ 0,3  | Coeficient         |