

FIȘA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ANUALĂ

Completat (Da/Nu/În proces de completare)

Da

I.S.Directia Servicii pentru Corpul Diplomatic
1002600035904

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	<u>Formula:</u> (Încasări totale) – (Plăți totale)	939028	372250	254000	118250	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)	45,64	45,64	45,64	45,64	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	0,03	0	-0,01	0,01	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%	10,02	3,66	1,19	2,46	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%	2,96	1,08	0,35	0,73	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%	20,73	7,55	4,93	10,18	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%	48	41,42	38,24	44,59	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)	1808117	660075	215580	444495	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	-0,79	-0,63	-0,72	-0,57	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)	2326537	1043586	391175	652411	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)	2033108	750086	244975	505111	Valoare pozitivă	MDL
Rata de îndatorare globală	Indică nivelului total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia	<u>Formula:</u> = (Datorii totale) / (Total Active)	0,7	0,7	0,7	0,7	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)	0,3	0,3	0,3	0,3	Indicator ≥ 0,3	Coeficient