

**Extras din procesul-verbal nr.6 din 19.08.2024
al Consiliului de administrație ÎS "DNH Costești-Sfînca"**

5. Cu privire la examinarea atingerii indicatorilor de performanță a întreprinderii pentru semestru I a.2024.

Raportor: L.Cvasniuc – contabil-șef

Consiliului de administrație a fost remis spre examinare nivelul de realizare indicatorilor de performanță pentru semestru I a anului 2024.

Denumire	Descriere	Formula de calcul	Valoarea efectivă pentru anul 2023	Valoare planificată pentru anul 2024	inclusiv:		Valoare țintă
					Valoare planificată pentru sem. I anul 2024	Realizat pentru sem. I anul 2024	
Indicatori de lichiditate							
Fluxul de numerar	Reprezintă intrările și ieșirile de numerar într-o perioadă determinată	Formula: (Încasări totale) – (Plăți totale)	334104	337445	168722	-798330	Indicator ≥ 0
Lichiditatea generală	Determină capacitatea unei companii de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente	Formula: (Active curente)/(Datorii curente)	46,75	47,22	23,61	7,27	Indicator ≥ 1
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	0,007	0,008	0,008	0,071	Indicator ≥ 0
Indicatori de rentabilitate							
Rentabilitate a capitalului propriu (ROE)	Determină eficiența utilizării capitalului propriu pentru a genera profit	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Capitalul propriu) * 100%	-15,51	-14,74	-7,37	-14,0	Indicator $\geq 15\%$
Rentabilitate a activelor (ROA)	Determină eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut	Formula: (Profit net al perioadei de gestiune)/(Total Active) * 100%	-3,18	-3,02	-1,51	-3,51	Indicator $\geq 5\%$

Rentabilitate a veniturilor din vânzări (Marja de profit net)	Determină profitul net generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit net)/(Venit din vânzări)	-36,73	-34,9	-17,45	-128,0	Indicator $\geq 10\%$
Rentabilitate a veniturilor din vânzări (Marja de profit brut)	Determină profitul brut generat de veniturile din vânzări	Formula: (Profit brut)/(Venit din vânzări)	17,78	18,66	9,33	-35,0	Indicator $\geq 10\%$
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)	-2238508	-2014657	-1007328	-636581	Valoare pozitivă
Dinamica rezultatului (profitului) net	Determină evoluția rezultatului (profitului) net în timp.	Formula: = (Profit An Curent / Profit net An Precedent) - 1	-0,17	-0,17	-0,17	-2,1	Indicator ≥ 0
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)	478938	483726	241863	-983716	Valoare pozitivă
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)	-2238508	-2014657	-1007328	-2358087	Valoare pozitivă
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)	1,23	1,23	1,23	1,27	Indicator $\leq 0,67$
Rata autonomiei financiare globale	Determină ponderea capitalului propriu în patrimoniul întreprinderii și indică gradul de independență financiară.	Formula = (Capital propriu) / (Total Pasive)	-0,23	-0,23	-0,23	-0,27	0,3 Indicator $\geq 0,3$

S-A HOTARÂT:

1. Se aprobă indicatori de performanță a întreprinderii pentru semestru I a anului 2024 (se anexează).
2. Se pune în sarcina organului executiv prezentarea indicatorilor aprobați conform circulare nr.12-05-1094 din 21.02.2024 către Agenția Proprietății Publice.

Repartizarea voturilor:

Pentru – 3 persoane;

Împotrivă – 0 persoane.

Președintele Consiliului de administrație

Digitally signed by Gorceac Tatiana
Date: 2024.09.04 16:51:47 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



*Administrator interimar
ÎS "DNH Costești-Sînca"*

Digitally signed by Dănila Arcadie
Date: 2024.09.04 11:20:02 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



A.Dănila