

NOTA 9

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- Indicatorul lichidității curente (Active circulante + Cheltuieli în avans)	=	Active curente	=	27.829.497	=	9,14 ori
		Datorii curente		3.043.155		
Valoarea este supraunitară și există garanția acoperirii datoriilor curente pe termen scurt din activele curente.						
- Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	=	Active curente - Stocuri	=	20.879.250	=	7 ori
		Datorii curente		3.043.155		
Valoarea este supraunitară deci datoriile curente pot fi achitate în termen scurt.						

2. INDICATORI DE RISC

- Indicatorul gradului de îndatorare	=	Datorii curente	=	3.043.155		
		Capital propriu		87.234.202		
			x 100 =		x 100	= 3,49 %

Valoarea indicatorului este foarte mică, deci gradul de îndatorare este foarte mic.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

- Viteza de rotație a stocurilor	=	Costul vânzărilor	=	25.670.949	=	6,95	ori
		Stocul mediu		3.694.024			
- Număr de zile de stocare	=	Stoc mediu	x	365	=	3.694.024	x 365 = 53 zile
		Costul vânzărilor		25.670.949			
- Viteza de rotație a debitelor-clienți	=	Sold mediu clienți	x	365	=	9.290.539	x 365 = 115 zile
		Cifra de afaceri		29.451.325			
Numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate este în creștere.							
- Viteza de rotație a creditelor-furnizori	=	Sold mediu furnizori	x	365	=	1.576.715	x 365 = 20 zile
		Cifra de afaceri		29.451.325			

Numărul de zile până la data la care societatea își achită datoriile comerciale este în scădere.

- Viteza de rotație a imobilizărilor corporale	=	Cifra de afaceri	=	29.451.325	=	0,47
		Imobilizări corporale		62.923.660		
- Viteza de rotație a activelor totale	=	Cifra de afaceri	=	29.451.325	=	0,32
		Total active		90.796.551		

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

Profitul înainte plății dobânzii și impozitului pe profit	1.375.876	$\frac{1.375.876}{87.753.396} \times 100 = 1,57 \%$
Rentabilitatea capitalului angajat	Active totale-Datorii curente	87.753.396
Marja brută din exploatare	Profitul brut din exploatare	1.841.684
	Cifra de afaceri	29.451.325
		$\frac{1.841.684}{29.451.325} \times 100 = 6,25 \%$

Procentul obtinut arata capacitatea societatii de a -si controla costurile de productie si a obtine preturi de vanzare optime.

5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

Profitabilitatea actiunilor	=	Profitul brut	=	1.375.876	=	0,12 lei
		Numar de actiuni		11.899.514		
Profitabilitatea actiunilor	=	Profitul net	=	717.608	=	0,06 lei
		Numar de actiuni		11.899.514		

Indicatorii de mai sus au fost calculati in functie de numarul actiunilor la data de referinta.

DIRECTOR GENERAL,
Ilie Sima



DIRECTOR ECONOMIC,
Adela Birtoliu