

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI la data de 31/12/2019

Date extrase din situatiile financiare "Bilant prescurtat" si "Contul de profit si pierdere".

INDICATORI	FORMULA	SURSA DATELOR	VALOAREA
1. Indicatori de lichiditate:			
a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{\text{Bilant}[11,2]}{\text{Bilant}[15,2]}$	0,40
b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{\text{Bilant}[11,2] - \text{Bilant}[15,2]}{\text{Bilant}[15,2]}$	2,54
2. Indicatori de risc:			
a) Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	$\frac{\text{Bilant}[18,2]}{\text{Bilant}[48,2]}$	0,00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	$\frac{\text{Profit}[67,2] - \text{Profit}[68,2] + \text{Profit}[54,2] + \text{Profit}[64,2]}{\text{Profit}[54,2]}$	1,28
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune):			
a) Viteza de rotatie a stocurilor (Rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stoc mediu}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{(\text{Bilant}[5,1] + \text{Bilant}[5,2]) / 2}$	279,95
SAU Numar de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{(\text{Bilant}[5,1] + \text{Bilant}[5,2]) / 2}{\text{Profit}[1,2]}$	1,30 zile
b) Viteza de rotatie a debitelor - clienti	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{\text{Sold ct.}(411+413+418-491)/2}{\text{Profit}[1,2]}$	196,34 zile
c) Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{\text{Sold ct.}(401+403+404+405+408)/2}{\text{Profit}[1,2]}$	52,38 zile
d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{\text{Bilant}[4,2]}$	0,03
e) Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{\text{Bilant}[17,2]}$	0,03
4. Indicatori de profitabilitate:			
a) Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	$\frac{\text{Profit}[67,2] - \text{Profit}[68,2] + \text{Profit}[54,2] + \text{Profit}[64,2]}{\text{Bilant}[48,2] + \text{Bilant}[18,2]}$	0,00
b) Marja bruta din vanzari	$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	$\frac{\text{Profit}[41,2] - \text{Profit}[42,2]}{\text{Profit}[1,2]}$	16,04