

NOTA 9
2011

INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Rata curentă= Active circulante/Datorii curente

lei

ACTIVE CIRCULANTE	519.678
DATORII CURENTE	267.544
Rata curentă	1,94

La calcularea indicatorului active curente, s-a luat în calcul doar creanțele cu încasare certă. Nu s-a luat în calcul valoarea clienților incerti. În situația în care vom mai încasa sume de la clienții incerti, rata lichidității va crește. Valoarea recomandată este de 1,3-1,5 pentru ca situația lichidității globale să fie considerată bună. Față de anul precedent lichiditatea globală a înregistrat o creștere.

b) Rata rapidă= Active circulante-Stocuri/Datorii curente

lei

ACTIVE CIRCULANTE -STOCURI	206.793
DATORII CURENTE	267.544
Lichiditatea imediata	0,77

Este considerată bună când indicatorul tinde spre 0,65-1,00.
Nu s-au luat în calcul creanțele incerte.

c) Rata solvabilitatii generale=(Capital propriu/Total pasiv) x 100

lei

CAPITAL PROPRIU	1.182.944
TOTAL PASIV	2.971.728
Solvabilitate patrimoniala	39,80%

Rata solvabilității generale este bună când rezultatul depășește 30% indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

d) Grad de îndatorare (rata datoriilor)= (Total datorii/total activ)x100

TOTAL DATORII	1.788.783
TOTAL ACTIV	2.971.728
Grad de indatorare	60,19%

INDICATORI DE GESTIUNE

a) Rotatia activelor circulante=(Cifra de afaceri/Active circulante) x 360

lei

CIFRA DE AFACERI	659.592
ACTIVE CIRCULANTE	1.223.270
Rotatia activelor circulante	194,1 zile

b) Rotatia activelor imobilizate=(Cifra de afaceri/Active imobilizate) x 360

lei

CIFRA DE AFACERI	659.592
ACTIVE IMOBILIZATE	1.748.458
Rotatia activelor imobilizate	135,8 zile

c) Rotatia activului total= (Cifra de afaceri/Active totale) x 360

lei

CIFRA DE AFACERI	659.592
ACTIV TOTAL	2.971.728
Rotatia activului total	79,90 zile

INDICATORI DE PROFITABILITATE

Întrucât în exercițiul financiar analizat, activitatea s-a încheiat cu pierdere, indicatorii de profitabilitate nu se pot calcula.

INDICATORI DE EFICIENȚĂ

a) Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venit=Cheltuieli de exploatare/venit din exploatare x 1000

lei

CHELTUIELI DE EXPLOATARE	679.482
VENIT DIN EXPLOATARE	659.592
Cheltuieli exploatare la 1000 lei venit	1030,15

b) Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale= Cheltuieli totale/Venituri totale x 1000

lei

CHELTUIELI TOTALE	820.771
VENITURI TOTALE	788.217
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1041,30

INDICATORI DE EVALUARE A PIETEI

Valoarea netă a activelor pe acțiuni:(Capital social +Rezerve)/Nr. de acțiuni

lei

CAPITAL SOCIAL+REZERVE	1.157.032
NR. DE ACȚIUNI	370.810
Valoarea netă a activelor/acțiune	3.12

ADMINISTRATOR,
Grigore Dorina

INTOCMIT,