

**Analiza activității economico-financiare  
a Î.S. Rezervația Naturală „Codrii” pentru anul 2017**

Nr. d/o	Indicatori	Formula de calcul		Rezultat
1	Rata activelor imobilizate (rata imobilizărilor)	Total active imobilizate/ Total active	r.130(b)/r.310(b)	0,91
2	Rata activelor circulante	Total active circulante/ Total active	r.300(b)/r.310(b)	0,09
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	Total creanțe/ Total active	(r.100+r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240) (b)/r.310(b)	0,02
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante	Total creanțe curente/ Total active circulante	(r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240)(b)/r.300(b)	0,27
5	Rata stabilității financiare	(Total capital propriu + total datorii pe termen lung) / Total pasive	(r.390+r.440)(b)/r.590(b)	0,84
6	Rata datoriilor curente	Total datorii curente/ Total datorii	r.580(b)/(r.440+r.580)(b)	1,00
7	Rata datoriilor totale sau rata de îndatorare totală (coeficientul de atragere a surselor împrumutate)	(Total datorii pe termen lung+Total datorii curente)/ Total pasive	(r.440+r.580)(b)/r.590(b)	0,16
8	Rata solvabilității generale	Total pasive/ Total datorii	r.590(b)/(r.440+r.580)(b)	6,15
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	(Profit brut x100%) / Venituri din vânzări	r.030(spp) x 100% / r.010(spp)	79,20
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrghiei financiare)	Total pasive/ Total capital propriu	r.590(b)/r.390(b)	1,19
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii	Total datorii / Total capital propriu	(r.440+r.580)(b)/r.390(b)	0,19
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	Total capital propriu/ Total pasive	r.390(b) /r.590(b)	0,84
13	Numărul de rotații ale creanțelor curente	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a creanțelor curente totale	r.010(spp) / [(r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240)col.4(b)+(r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240)col.5(b)] /2	68,28
14	Fondul de rulment net	Total active circulante - Total datorii curente	(r.300-r.580) (b)	-379766,00
15	Lichiditatea curentă	Total active circulante/ Total datorii curente	r.300(b)/r.580(b)	0,55
16	Rentabilitatea activelor (economică)	(Profit pînă la impozitare (sau profit net a perioadei de gestiune)x100%)/Valoarea medie a activelor totale	(r.100(spp) x 100%) / [(r.310 col.4+r.310col.5) (b) /2]	6,60
17	Durata de colectare a creanțelor curente	Valoarea medie a creanțelor curente x 360 zile / Venituri din vânzări	[(r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240)col.4+(r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240)col.5(b)/2] x360/r.010(spp)	5,27
18	Numărul de rotații ale activelor	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a activelor	r.010(spp) / [(310col.4+r.310 col.5)(b)/2]	1,41
19	Numărul de rotație al datoriilor curente	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a datoriilor curente	r.010(spp)/ [(r.580col.4+r.580col.5) (b) / 2]	10,08

20	Perioada de achitare a datoriilor curente	Numărul zilelor în perioada de gestiune (360) / coeficientul de rotație al datoriilor curente	$360 / r.010(spp) / [(r.580col.4+r.580col.5) / (b) / 2]$	0,00
21	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar	Fluxul net de numerar din activ. operaț./ Total datorii pe termen lung+Total datorii curente	$r.080 (sfn) / (r.440+r.580) (b)$	0,21
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	(Profit net al perioadei de gestiune x 100%) / Valoarea medie a capitalului propriu	$(r.120(spp) \times 100\%) / [(r.390col.4+r.390col.5) / (b) / 2]$	6,20

Director

*[Signature]*

Contabil-șef

*[Signature]*

Economist

*[Signature]*

1	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
4	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
5	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
6	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
7	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
8	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
9	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
10	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
11	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
12	Rata creșterii în număr de activ. curente	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
13	Numerul de rotație al creșterilor curente	Valoarea medie a creșterilor curente / Valoarea medie a creșterilor curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
14	Fondul de rezervat net	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
15	Lichiditatea curentă	Total activ curente / Total activ curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
16	Rentabilitatea activelor curente	(Profit net al perioadei de gestiune x 100%) / Valoarea medie a activelor curente	$(r.120(spp) \times 100\%) / [(r.390col.4+r.390col.5) / (b) / 2]$	6,20
17	Durata de acoperire a creșterilor curente	Valoarea medie a creșterilor curente x 360 zile / Valoarea medie a creșterilor curente	$360 / r.010(spp) / [(r.580col.4+r.580col.5) / (b) / 2]$	0,00
18	Numerul de rotație al creșterilor curente	Valoarea medie a creșterilor curente / Valoarea medie a creșterilor curente	$(r.120(spp) - r.120(spp) / r.120(spp)) \times 100\%$	0,00
19	Numerul de rotație al datoriilor curente	Valoarea medie a datoriilor curente / Valoarea medie a datoriilor curente	$360 / r.010(spp) / [(r.580col.4+r.580col.5) / (b) / 2]$	0,00