

Analiza activității economico-financiare
a Î.S. Rezervația Naturală „Codrii” pentru anul 2018

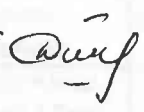
Nr. d/o	Indicatori	Formula de calcul		Rezultat
1	Rata activelor imobilizate (rata imobilizărilor)	Total active imobilizate/ Total active	r.130(b)/r.310(b)	0.89
2	Rata activelor circulante	Total active circulante/ Total active	r.300(b)/r.310(b)	0.10
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	Total creanțe/ Total active	(r.100+r.190+r.200+r.210+r.220+r.230+r.240) (b)/r.310(b)	0.04
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)	0.36
5	Rata stabilității financiare	(Total capital propriu + total datorii pe termen lung) / Total pasive	(r.390+r.440)(b)/r.590(b)	0.92
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)	0.98
8	Rata solvabilității generale	Total pasive/ Total datorii	r.590(b)/(r.440+r.580)(b)	11.98
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	(Profit brut x100%) / Venituri din vânzări	r.030(spp) x 100% / r.010(spp)	77.85
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrghiei financiare)	Total pasive/ Total capital propriu	r.590(b)/r.390(b)	1.09
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii	Total datorii / Total capital propriu	(r.440+r.580)(b)/r.390(b)	0.09
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	Total capital propriu/ Total pasive	r.390(b) /r.590(b)	0.91
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	48.94
14	Fondul de rulment net	Total active circulante - Total datorii curente	(r.300-r.580) (b)	129784.00
15	Lichiditatea curentă	Total active circulante/ Total datorii curente	r.300(b)/r.580(b)	1.30
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]	9.47
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)	7.35
18	Numărul de rotații ale activelor	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a activelor	r.010(spp) / [(310col.4+r.310 col.5)(b)/2]	1.54
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]	12.50

20	Perioada de achitare a datoriilor curente	Numărul zilelor în perioada de gestiune (360) / coeficientul de rotație al datoriilor curente	$360 / r.010(\text{spp}) / [(r.580\text{col.4} + r.580\text{col.5}) / (b) / 2]$	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	$r.080 (\text{sfm}) / (r.440 + r.580) / (b)$	0.03
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	(Profit net al perioadei de gestiune x 100%) / Valoarea medie a capitalului propriu	$(r.120(\text{spp}) \times 100\%) / [(r.390\text{col.4} + r.390\text{col.5}) / (b) / 2]$	9.04

Director



Contabil-șef



Economist

