

LIQUIDITEITSRATIO'S

Nettobedrijfskapitaal (EUR)	<u>48.558.000,00</u>
Nettobedrijfskapitaalbehoefte	<u>-8.812.000,00</u>
Nettokas	<u>57.370.000,00</u>
Liquititeitsratio in ruime zin / Current ratio (x)	<u>2,65</u>
Liquiditeitsratio in enge zin / Acid test (x)	<u>2,63</u>
Rotatie van de voorraden en de bestellingen in uitvoering (x)	N/A
Rotatie van de aangekochte voorraden (x)	N/A
Rotatie van de geproduceerde voorraden en de bestellingen in uitvoering (x)	N/A
Dagen klantenkrediet	<u>103,81</u>
Dagen leverancierskrediet	<u>442,50</u>
Nettokasratio (%)	<u>73,63</u>

SOLVABILITEITSRATIO'S

Algemene schuldgraad (x)	<u>0,98</u>
Algemene schuldgraad (%)	<u>49,55</u>
Algemene graad van financiële onafhankelijkheid (x)	<u>1,02</u>
Algemene graad van financiële onafhankelijkheid (%)	<u>50,45</u>
Langetermijnschuldgraad (x)	<u>0,55</u>
Langetermijnschuldgraad (%)	<u>35,30</u>
Langetermijngraad van financiële onafhankelijkheid (x)	<u>1,83</u>
Langetermijngraad van financiële onafhankelijkheid (%)	<u>64,70</u>
Zelffinancieringsgraad (%)	<u>25,01</u>
Dekking van de financiële kosten van het vreemd vermogen door het nettoresultaat (x)	<u>-93,94</u>
Dekking van het totaal vreemd vermogen door de cashflow (%)	<u>24,72</u>
Dekking van het vreemd vermogen op lange termijn door de cashflow (%)	<u>44,50</u>
Dekking van de schulden op meer dan één jaar, die binnen het jaar vervallen door de cashflow (x)	N/A

RENDABILITEITSRATIO'S

Brutoverkoopmarge vóór belastingen (%)	<u>38,87</u>
Nettoverkoopmarge vóór belastingen (%)	<u>-11,98</u>
Brutorendabiliteit van het totaal der activa vóór belastingen (%)	<u>12,27</u>
Nettorendabiliteit van het totaal der activa vóór belastingen (%)	<u>-2,33</u>
Brutorendabiliteit van de bedrijfsactiva vóór belastingen (%)	<u>20,04</u>
Nettorendabiliteit van de bedrijfsactiva vóór belastingen (%)	<u>-6,18</u>
Rotatie van de bedrijfsactiva (x)	<u>0,52</u>
Rotatie van de vaste bedrijfsactiva (x)	<u>0,71</u>
Rotatie van de vlottende bedrijfsactiva (x)	<u>1,86</u>
Nettorendabiliteit van het eigen vermogen vóór belastingen (%)	<u>-4,66</u>
Nettorendabiliteit van het eigen vermogen na belastingen (%)	<u>-4,66</u>
Brutorendabiliteit van het eigen vermogen na belastingen (%)	<u>24,28</u>
Financiële hefboommultiplicator	<u>2,00</u>
Graad van financiële hefboom (x)	<u>0,99</u>
Winst per aandeel (EUR)	<u>-4,69</u>
Cashflow per aandeel (EUR)	<u>24,46</u>
Dividend per aandeel (EUR)	<u>0,00</u>

TOEGEVOEGDE WAARDERATIO'S

Aandeel van het personeel in de bruto toegevoegde waarde (%)	<u>32,39</u>
Aandeel van de niet-kaskosten van bedrijfsaard exclusief voorzieningen voor pensioenen en subsidies in bruto toegevoegde waarde (%)	<u>88,18</u>
Aandeel van de financiële kosten van het vreemd vermogen exclusief subsidies in de bruto toegevoegde waarde (%)	<u>0,15</u>
Aandeel van de belastingen in de bruto toegevoegde waarde (%)	<u>0,18</u>
Aandeel van de toegevoegde winst of verlies in de bruto toegevoegde waarde (%)	<u>-20,89</u>
Bruto toegevoegde waarde per werknemer (EUR)	<u>204.758,81</u>
Bruto toegevoegde waardemarge (%)	<u>57,67</u>
Rotatie van de vaste bedrijfsactiva in de waarde van de productie (x)	<u>0,71</u>
Vaste bedrijfsactiva per werknemer (EUR)	<u>498.089,05</u>
Personeelskosten per werknemer (EUR)	<u>66.317,25</u>
Personeelskosten per gepresteerd uur (EUR)	<u>41,16</u>

Aantal gepresteerde uren per werknemer

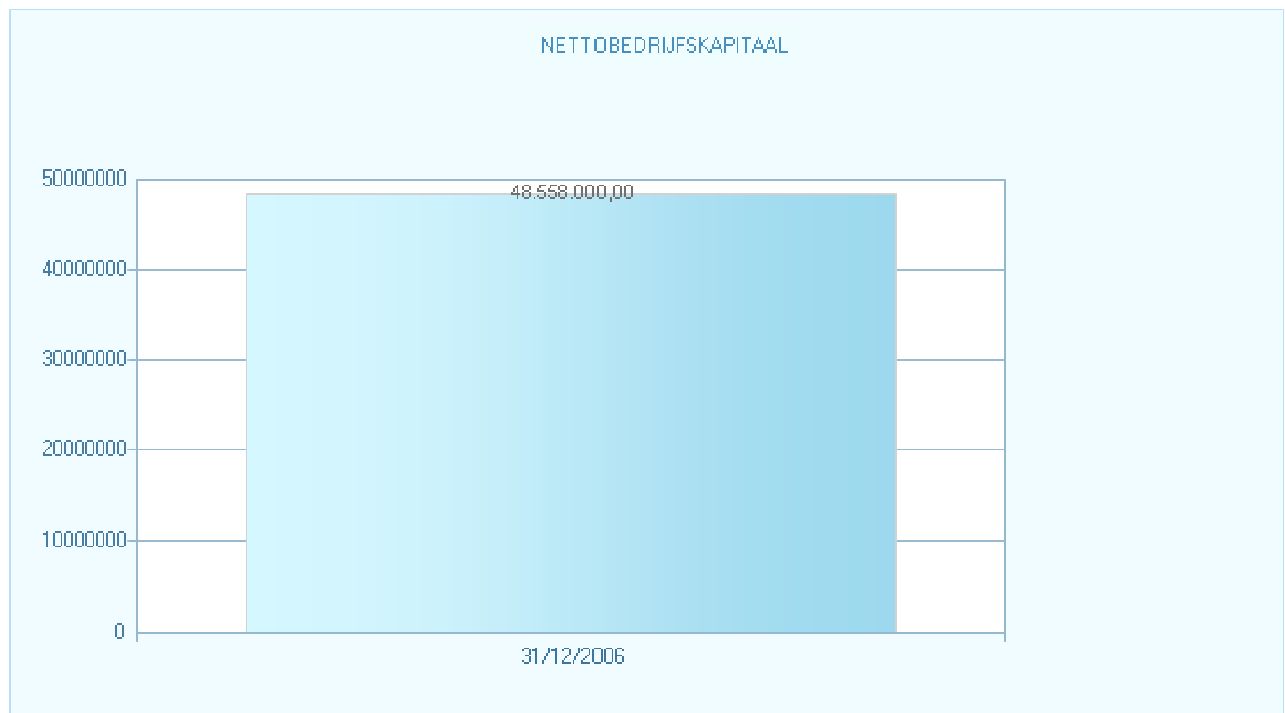
1.611,18

Investeringsgraad (%)

2,68

Overheidssubsidiëringsgraad (%)

0,00



NETTOBEDRIJFSKAPITAAL

Omschrijving:

(beperkte) vlottende activa - vreemd vermogen op korte termijn

Formule:

$|29/58| - |29| - |42/48| - |492/3|$

Interpretatie:

Het nettobedrijfskapitaal vormt een liquiditeitsmaatstaf.

Bij een positief netto bedrijfskapitaal is de vlottende activa groter dan het vreemd vermogen op korte termijn. Hierbij kan de onderneming alle uitgaven op korte termijn dekken door de middelen waar ze op lange termijn kan over beschikken.

Een negatieve ratio duidt op gevaar, in dat geval is de onderneming niet in staat om de schulden op korte termijn af te lossen. Wordt tevens naar verwezen als het werkkapitaal.