

Wskaźnik ROA

Wskaźnik ROA, czyli stopa zwrotu z aktywów, informuje o tym jaka jest rentowność wszystkich aktywów firmy w stosunku do wypracowanych przez nią zysków.

$$ROA = \frac{\textit{Zysk netto}}{\textit{Aktywa ogółem}} \times 100\%$$

Zadanie 1

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „Jampol” produkującym napoje musujące zysk netto ze sprzedaży wyniósł 35.590 zł. Jaka jest rentowność aktywów wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość aktywów ogółem ocenia się na 155.000 zł.

Zadanie 2

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „Słodki Mix” produkującym słodczyce zysk netto ze sprzedaży wyniósł 75.550 zł. Jaka jest rentowność aktywów wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość aktywów ogółem ocenia się na 455.000 zł.

Zadanie 3

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „ZONK” produkującym maskotki zysk netto ze sprzedaży wyniósł 54.990 zł. Jaka jest rentowność aktywów wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość aktywów ogółem ocenia się na 295.000 zł.

Wskaźnik ROE

ROE, czyli rentowność kapitału własnego jest ulubionym wskaźnikiem analizy fundamentalnej największego inwestora wszech czasów Warrena Buffetta

$$ROE = \frac{\textit{Zysk netto}}{\textit{Kapitał własny}} \times 100\%$$

Zadanie 1

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „ZONK” produkującym maskotki zysk netto ze sprzedaży wyniósł 54.990 zł. Jaka jest rentowność kapitału własnego wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość kapitału ogółem ocenia się na 255.000 zł.

Zadanie 2

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „Bombel” produkującym bombki choinkowe zysk netto ze sprzedaży wyniósł 74.990 zł. Jaka jest rentowność kapitału własnego wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość kapitału ogółem ocenia się na 425.000 zł.

Zadanie 3

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „Szalony wózek” produkującym rowery zysk netto ze sprzedaży wyniósł 68.790 zł. Jaka jest rentowność kapitału własnego wobec wypracowanych zysków, jeżeli wartość kapitału ogółem ocenia się na 295.000 zł.

Wskaźnik ROI

ROI (Return On Investment) to wskaźnik zwrotu z inwestycji, który pozwala oszacować stosunek zysków do poniesionych przez podmiot gospodarczy kosztów inwestycji.

$$\text{ROI} = (\text{Zn}/\text{K}) \text{ razy } 100\%$$

Zn –zysk netto,

K – kapitał czyli zainwestowane środki finansowe.

Zadanie 1

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „ZONK” produkującym maskotki zysk netto ze sprzedaży wyniósł 44.990 zł. Jaka jest zwrot z inwestycji jeżeli wartość kapitału ogółem ocenia się na 259.000 zł.

Zadanie 2

W przedsiębiorstwie produkcyjnym „Miętus” produkującym tabletki na gardło zysk netto ze sprzedaży wyniósł 175.990 zł. Jaka jest zwrot z inwestycji jeżeli wartość kapitału ogółem ocenia się na 578.000 zł.