

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi,
Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2021 ale
societății Algorithm Residential S 3 SRL**

Consiliul Local al Sectorului 3 al Municipiului București,
*ales în condițiile stabilite de Legea nr. 115/2015 pentru alegerea autorităților administrației
publice locale, pentru modificarea Legii administrației publice locale nr. 215/2001, precum și
pentru modificarea și completarea Legii nr. 393/2004 privind Statutul aleșilor locali,*

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 119525 /CP/27.05.2022 al Primarului Sectorului 3;
- Raportul de specialitate nr. 119291/27.05.2022 al Serviciului Corp Control - Compartiment Guvernanță Corporativă
- Adresa nr. 119297/27.05.2022 a Serviciului Corp Control - Compartiment Guvernanță Corporativă.

În conformitate cu prevederile:

- Art. 111 alin. (2), art. 194 alin. (1) lit. a) și lit. b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată², cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 28 alin. (1) și alin. (7) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 55 alin.(1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 privind auditarea societăților la care Sectorul 3 al Municipiului București este asociat unic/majoritar;
- Art. 12 punctul 12.1 lit. g) din Actul constitutiv al societății Algorithm Residential S3 SRL, aprobat prin HCLS 3 nr. 97/29.03.2017 cu modificările și completările ulterioare.

Luând în considerare:

- Avizul Comisiei de buget, finanțe, servicii publice, alte activități economice și relația cu mediul de afaceri;
- Avizul Comisiei pentru administrarea domeniului public și privat, realizarea lucrărilor publice, agrement, protecția mediului și salubritate;

În temeiul prevederilor art. 139 alin. (1) și art. 166 alin. (4) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă bilanșul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2021 al societății Algorithm Residential S3 SRL, prevăzute în **Anexele nr.1 și 2** care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al societății Algorithm Residential S3 SRL pentru anul 2021, prevăzut în **Anexa nr.3**, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Se ia act de Raportul de audit financiar extern pentru anul 2021, prevăzut în **Anexa nr. 4** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4. Se ia act de situațiile financiare pentru anul 2021 și se constată că mai mult de 80% din activitățile acestea sunt efectuate în vederea îndeplinirii sarcinilor care i-au fost încredințate de Sectorul 3.

Art.5. Se aprobă descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor Consiliului de Administrație al societății Algorithm Residential S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

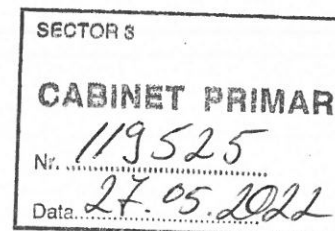
Art.6. Societatea Algorithm Residential S3 SRL va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR
PRIMAR
ROBERT SORIN NEGOIȚĂ**



**AVIZAT
SECRETAR GENERAL
CORHANĂ EDUARD-MARIAN**





REFERAT DE APROBARE
a proiectului de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2021 ale societății Algorithm Residential S 3 SRL

În calitatea sa de acționar, Sectorul 3 al Municipiului București trebuie să arate transparență și claritate în politica de acționariat, dar și eficiență economică și profitabilitate, urmărind în raporturile sale cu societățile la care este acționar, eficacitatea și profitabilitatea economică.

Astfel, societatea Algorithm Residential S3 SRL prezintă spre aprobare bilanțul contabil anual care conține informații despre activele și pasivele societății care descriu clar situația financiară și oferă o viziune clară asupra evoluției bugetului.

În ceea ce privește raportul Consiliului de Administrație al societății Algorithm Residential S3 SRL acesta conține detalii asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția Contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Totodată, din raportul auditorului independent elaborat de Estana audit & Accountancy SRL, rezultă că societatea a înregistrat, în decursul exercițiului financiar 2021, o pierdere în valoare de 8.435.776 lei.

Luând în considerare cele prezentate și ținând cont de Raportul de specialitate nr. 119291/27.05.2022 al Direcției Corp Control – Compartiment Governanță Corporativă am inițiat prezentul proiect de hotărâre pe care îl supun aprobării Consiliului Local Sector 3.

PRIMAR
ROBERT SORIN NEGOIȚĂ





Nr. 119291/27.05.2022

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2021 ale societății Algorithm Residential S 3 S.R.L.

Având în vedere:

- adresa nr. 596 din 25.05.2022 a societății Algorithm Residential înregistrată la registratura Primăriei Sector 3 cu nr. 116766 din 25.05.2022 prin care solicită aprobarea situațiilor financiare ale societății Algorithm Residential S 3 SRL pentru anul financiar 2021
- decizia consiliului de administrație al societății Algorithm Residential S 3 SRL nr. 11 din 25.05.2022 care aprobă (printre altele) bilanțul contabil, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar 2021
- Bilanțul pe anul 2021
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2021
- Balanța curentă – decembrie 2021
- Raportul administratorilor la data de 31.12.2021
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Raportul de audit al Estana Audit & Accountancy SRL

Ținând cont de:

- Art. 12.1 alin. g) din actul constitutiv al societății Algorithm Residential S 3 SRL: “Adunarea Generală a Asociațiilor examinează, aprobă și modifică bilanțul și contul de profit și pierderi după analizarea raportului consiliului de administrație”
- Art. 194 alin. (1) litera a) din Legea societăților nr. 31 din 1990: “Adunarea generală a asociațiilor are ... obligația să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net;”
- Art. 194 alin. (1) litera b) din Legea societăților nr. 31 din 1990: “Adunarea generală a asociațiilor are ... obligația să desemneze administratorii și cenzorii, să îi revoce/demită și să le dea descărcare de activitate, precum și să decidă contractarea auditului financiar, atunci când acesta nu are caracter obligatoriu, potrivit legii;”
- Art. 111 alin. (2) din Legea societăților nr. 31 din 1990: “În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată: a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul; d) să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație, respectiv a directoratului;”
- Art. 55. din OUG 109/2016 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice la alin.(1) Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la



raportările contabile semestriale ale societății.

la alin. (2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar.

la alin. (3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1) și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
 - b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
 - c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
 - d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
 - e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.
- Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile
 - Art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr 82 din 1991: “Persoanele prevăzute la art. 1 alin. (1) - (4) au obligația să întocmească situații financiare anuale. “
 - Art. 28 alin. (7) din Legea contabilității nr 82 din 1991: “Situațiile financiare anuale constituie un tot unitar și sunt însoțite de raportul administratorilor, raportul de audit sau raportul comisiei de cenzori, după caz, raportul privind plățile către guverne, în cazul în care reglementările contabile aplicabile prevăd obligația întocmirii acestuia, precum și de propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile. “

Prin HCLS 3 nr. 94 din 13.04.2020 s-a aprobat desemnarea societății Estana Audit & Accountancy SRL în calitate de auditor statutar pentru exercițiile financiare 2019, 2020 și 2021 ale societății Algorithm Residential S3 SRL.

În conformitate cu datele din bilanț și din contul de profit și pierderi pentru anul 2021:

Capitalul social vărsat este de 311.841.236 lei

Se constată că societatea a înregistrat o pierdere în valoare de 8.435.776 lei

Conform informațiilor înaintate de societate, la data de 31.12.2021 aceasta avea un număr de 206 salariați.

Din situațiile financiare rezultă, că mai mult de 80% din activitățile societății sunt efectuate în vederea îndeplinirii sarcinilor care i-au fost încredințate de Sectorul 3.

Propunem spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea:

- a. bilanțului contabil,
 - b. contului de profit și pierderi pe anul 2021
 - c. raportul de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2021,
- ale societății Algorithm Residential S3 SRL.

Director executiv,
Bogdan Nicolae Apreotesei

întocmit,
Silviu Hondola

ANEXA 1

S1002_A1 0 0 / 13 04 2022 Tip situație financiară : BL

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2021**

Suma de control

311.900.000

Entitatea ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 3 Localitate BUCURESTI

Strada CALEA VITAN Nr. 242 Bloc Scara Ap. Telefon 0314334452

Număr din registrul comerțului J40/5481/2017

Cod unic de inregistrare 3 7 4 0 9 9 6 0

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	302.841.236
Capital subscris	311.900.000
Profit/ pierdere	-8.435.776

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COMANESCU MIHAI

Numele și prenumele

CAMELEA MARIUS-COSTINEL

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Marius-Costinel
CaramelaDigitally signed by Marius-Costinel Caramela
Date: 2022.05.23 14:51:00
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ESTANA AUDIT & ACCOUNTANCY SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 1051

CIF/ CUI

1 5 8 5 4 2 6

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	33.797	16.835
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	33.797	16.835
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.455.658	2.461.856
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	101.915	78.594
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	3.614	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.561.187	2.540.450
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	233.000.000	233.000.000
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	233.000.000	233.000.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	235.594.984	235.557.285
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	8.476.036	5.512.490
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	7.422.860	2.641.056
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.875.015	158.855
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	2.590.677	1.705.492
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	20.364.588	10.017.893
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.538.468	6.756.664
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.257.776	642.700
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	5.796.244	7.399.364
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	16.836.279	67.869.022
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	42.997.111	85.286.279
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	177.846	6.652
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.818.000	1.586.918
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.194.507	6.396.256
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***).	51	50	6.497.701	7.174.749
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	10.000	10.000



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.126.835	2.297.720
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	25.647.043	17.465.643
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	17.527.914	67.827.288
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	253.122.898	303.384.573
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	84.641	12.554
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	84.641	12.554
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.847.000	530.783
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	1.847.000	530.783
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	251.990.000	311.900.000



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	251.990.000	311.900.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	15.962	15.962
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.962	15.962
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	887.711	638.950
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	76.848	
SOLD D (ct. 121)	99	98		8.435.776
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.842	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	251.191.257	302.841.236
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	251.191.257	302.841.236

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COMANESCU MIHAI

Semnătura



Numele și prenumele

CARAMELEA MARIUS-COSTINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	79.464.755	31.850.421
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	79.464.755	31.850.421
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	77.556.020	31.626.220
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.908.735	224.201
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	7.422.860	
Sold D	08	08		4.781.803
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	576.558	27.340
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	87.464.173	27.095.958
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	37.026.608	10.248.300
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	514.999	744.033
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	223.378	92.067
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		81.081
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.797.239	432.576
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	68.680	35.991
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	11.541.912	13.183.182
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	11.250.017	12.887.003
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	291.895	296.179
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	916.761	1.611.495



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	916.761	1.611.495
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	18.667
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	18.667
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	33.671.542	10.553.309
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	32.357.258	10.101.795
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	386.120	108.552
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	928.164	342.962
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	1.847.000	-1.316.217
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	1.847.000	333.436
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	1.649.653
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	87.470.759	35.531.421
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	6.586	8.435.463
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
3. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	7.631	8.078
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	84.091	86
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	91.722	8.164
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	6.594	4.894
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.694	3.583
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	8.288	8.477
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	83.434	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	313
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	87.555.895	27.104.122
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	87.479.047	35.539.898
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	76.848	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	8.435.776
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	76.848	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	8.435.776

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COMANESCU MIHAI

Numele si prenumele

CARAMELEA MARIUS-COSTINEL

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1		2
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		8.435.776
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	12.010.068	12.010.068	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	12.010.068	12.010.068	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	4.068	4.068	
- peste 1 an	08	08	12.006.000	12.006.000	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	186		218
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	233		206
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	661.589	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	3.614	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	3.614	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	-2.137	5.161
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	-2.137	5.161
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	-2.137	5.161
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.094.858	8.385.449
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		2.086
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	826.898	416.102
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	289.637	259.527
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	97.733	114.798
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	439.528	41.777
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	615.422	227.372
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	615.422	227.372
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.947	4.541
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.947	4.541
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	16.832.135	67.864.481
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	16.832.135	67.864.461
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		20
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	25.742.662	17.479.682
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	155.365	86.648
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	12.893.027	7.983.174
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	598.677	623.056
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.389.137	1.565.031
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	464.478	539.210
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.892.085	1.007.068
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	32.574	8.411
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		10.342
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	8.617.145	7.174.749
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.089.311	47.024
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.079.311	37.024
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	10.000	10.000
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	251.990.000	311.900.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	251.990.000	311.900.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	53.816	53.816
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	418.213	357.953
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	251.990.000	X
			Suma (lei)	% 7)
			Col.3	Col.4
			311.900.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	251.990.000	100,00	311.900.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



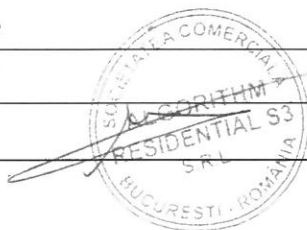
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COMANESCU MIHAI

Semnatura _____


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARAMELEA MARIUS-COSTINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...!.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	79.349	462		X	79.811
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	79.349	462		X	79.811
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	3.906.821	1.645.721	125.709		5.426.833
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	158.187	77.878	29.568		206.497
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	3.614		3.614		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.068.622	1.723.599	158.891		5.633.330
III.Imobilizari financiare	17	233.000.000			X	233.000.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	237.147.971	1.724.061	158.891		238.713.141



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	45.552	15.504	-1.920	62.976
TOTAL (rd.19+20+21)	22	45.552	15.504	-1.920	62.976
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.493.566	1.502.617	-11.197	3.007.380
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	13.869	57.123	-14.508	85.500
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.507.435	1.559.740	-25.705	3.092.880
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.552.987	1.575.244	-27.625	3.155.856



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte immobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Immobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				



ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COMANESCU MIHAI

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARAMELEA MARIUS-COSTINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Caramelea Marius-Costinel", written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la **OMF nr.85/ 2022**, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!"

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 3 STR. CALEA VITAN NR. 242 TEL. 0314334452

Numar din registrul comertului: J40/5481/2017

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4120 Lucrari de constructii ale cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod de identificare fiscala: 37409960

Subsemnatul, COMANESCU MIHAI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
COMANESCU MIHAI



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR LA DATA DE 31.12.2021

1. Prezentarea fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale financiare

Societatea Algorithm Residential S 3 S.R.L. este persoană juridică română, cu sediul în Municipiul București, Sector 3, Calea Vitan nr. 242, Parter, Camerele C3, C4, C5, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5481/19.04.2017, având CUI 37409960, reprezentată legal de domnul Comănescu Mihai, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, cu Asociat majoritar – Consiliul Local al Sectorului 3 al Municipiului București și Asociat minoritar – Societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L.

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local al Sectorului 3 a dispus prin Hotărârea nr. 97/29.03.2017 înființarea societății Algorithm Residential S 3 S.R.L. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Art. 3, Art. 209, Art. 212, Art. 213, Art. 1169 din Codul Civil și conform prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată și actualizată, sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor Actului Constitutiv constă în lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, cod CAEN 4120.

Societatea Algorithm Residential S 3 S.R.L. este o întreprindere publică ce creează valoare economică și care acționează ca o societate cu scop comercial, fiind administrată potrivit sistemului unitar, aplicând prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin Legea nr. 111/2016 și conform normelor stabilite prin H.G. nr. 722/2016.

Societatea Algorithm Residential S 3 S.R.L. își desfășoară activitatea în conformitate cu indicatorii de eficiență economică, ce decurg din viziunea și politica de dividende aplicabilă societății, înregistrând mai mult de 80% din activități pentru Primăria Sectorului 3 al Municipiului București.

Elementele incluse în situațiile financiare sunt prezentate în moneda națională – Lei.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar - contabile referitoare la perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2021, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale.

Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în bilanțul de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.



2. Rezultatele economico- financiare

Rezultatele economico- financiare înregistrate de societate la data de 31.12.2021 se prezintă după cum urmează:

A. Venituri totale = 27 104 122 lei, din care:

venituri din exploatare	27 095 958 lei
venituri financiare	8 164 lei
venituri extraordinare	0 lei

B. Cheltuieli totale = 35 539 898 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	35 531 421 lei
cheltuieli financiare	8 477 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PIERDEREA BRUTA a exercițiului financiar curent a fost de 8 435 776 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PIERDEREA NETA a fost în sumă de 8 435 776 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercițiilor financiare viitoare.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Obligațiile de plată față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite.

Societatea înregistrează la data de 31.12.2021 restante de plata la Bugetul de stat, după cum urmează:

1. Vărsăminte persoanc juridicc – handicap: 317 lei;
2. Accesorii TVA: 10342 lei;
3. CAS angajat: 2025 lei;
4. CASS angajat: 641 lei;
5. Contribuție asiguratorie pentru muncă: 146 lei;
6. CAS construcții: 373288 lei.

Obligațiile de plată față de Bugetul de stat restante au fost eşalonate conform deciziei Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 4339860/03.11.2021, în 12 rate lunare ce vor fi achitate până la data de 15.11.2022.

Datorită specificului de activitate al societății, în anul financiar 2021, nu au fost desfășurate activități din domeniul cercetării și dezvoltării.

Conducerea Algorithm Residential S 3 S.R.L. va continua să mențină și să amplifice un management riguros, care să permită o dezvoltare previzibilă optimă a societății.

3. Descrierea principalelor riscuri și incertitudini

Factorii de risc financiar

Prin natura activităților desfășurate, societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul variațiilor de curs valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate



Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial negative, asociate acestor factori de risc, asupra performanțelor financiare ale societății.

Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată iar sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de eventuale împrumuturi sau datorii comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Societatea nu are tranzacții sau împrumuturi într-o alta moneda decât moneda funcțională – Leu (RON).

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale societății prezintă o anumită probabilitate de a fi afectate, datorită variațiilor ratei dobânzilor de pe piață într-un sens nefavorabil, rezultând o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, pentru desfășurarea activităților de exploatare.

4. Indicatori financiari și de performanță

I. INDICATORI DE LICHIDITATE

Denumirea indicatorului	Rezultat la 31.12.2021
Indicatorul lichidității curente = active circulante / datorii curente	4,88
Indicatorul lichidității imediate = (active circulante – stocuri) / datorii curente	4,31

La data de 31.12.2021, societatea Algorithm Residential S 3 S.R.L. a înregistrat o creștere a lichidității curente față de data de 31.12.2020, de la 1,68 la 4,88, rezultând astfel o capacitate în creștere de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele curente.

De asemenea, indicatorul de lichiditate curentă înregistrează o creștere față de aceeași perioadă a anului trecut, de la 0,88 la 4,31. În concluzie, societatea își va putea acoperi datoriile pe termen scurt, cât și cele pe termen lung utilizând numerarul, investițiile pe termen scurt sau creanțele.

II. INDICATORI DE RISC

Denumirea indicatorului	Rezultat la 31.12.2021
Rata de îndatorare globală = Total datorii / Capitaluri proprii	0,06
Rata solvabilității generale = Total active / Total datorii	18,36



La data de 31.12.2021, se înregistrează o scădere a ratei de îndatorare globală a societății, față de perioada similară, de la 0,10 la 0,06 dar și o creștere a ratei solvabilității generale de la 10,65 la 18,36, ceea ce reflectă capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

III. INDICATORI DE GESTIUNE

Denumirea indicatorului	Rezultat la 31.12.2021
Durata de rotație a stocurilor = (stocuri / cifra de afaceri) * 365	115 zile
Durata de încasare a creanțelor = (sold final clienți / cifra de afaceri) * 365	21 zile
Durata de rotație a creditelor – furnizor = (sold final furnizori / cifra de afaceri) * 365	159 zile
Viteza de rotație a stocurilor = Cost bunuri vândute / Sold mediu stocuri	3,25
Viteza de rotație a activelor imobilizate = cifra de afaceri / active imobilizate	0,14
Viteza de rotație a activelor circulante = cifra de afaceri / active circulante	0,37
Viteza de rotație a activelor totale = cifra de afaceri / active totale	0,10

Din interpretarea coroborată a duratei de încasare a creanțelor și duratei de rotație a creditelor-furnizor, se poate afirma ca societatea folosește ca resurse financiare creditele furnizor, această situație fiind una favorabilă societății.

IV. INDICATORI DE EFICIENȚĂ ȘI PERFORMANȚĂ

Denumirea indicatorului	Rezultat la 31.12.2021
Productivitatea muncii = Cifra de afaceri / Număr mediu de salariați	146.103 lei/salariat
Raport datorii – capital propriu = Total datorii / Capital propriu * 100	5,77%

5. Informații privind capitalul societății

Capitalul social subscris și vărsat la 31 decembrie 2021 este în valoare de 311 900 000 lei reprezentând 62380 părți sociale, cu o valoare nominală de 5000 lei / parte socială.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

CAPITAL SOCIAL - LEI	311 900 000	%
Sectorul 3 al Municipiului București	311 800 000	0.9996794
Administrare Active Sector 3 S.R.L.	100 000	0.0003206



Societatea Algorithm Residential S 3 S.R.L. deține părți sociale la societatea Algorithm Construcții S3 S.R.L., cu sediul în Municipiul București, Bulevardul Basarabia nr. 256, Sector 3.

La data de 31 decembrie 2021 părțile sociale subscrise sunt în valoare de 233 000 000, cu o valoarea nominală de 5000 lei / parte socială.

Capitalul social subscris și vărsat este în valoare de 232 990 000 lei, și este format din 46598 părți sociale, reprezentând 82,3315% din capitalul social al societății Algorithm Construcții S3 SRL. Capitalul social subscris și nevărsat la 31.12.2021 este în valoare de 10000 lei.

Algorithm Residential S 3 S.R.L. nu este societate listată și nu deține sucursale sau filiale.

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, art. 489-491, cu modificările și completările ulterioare, la data și pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2021.

Președinte Consiliu de Administrație Comănescu Mihai



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Nr. crt.	Denumirea elementului	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 -LEI-
1	I .Fluxul net de trezorerie din activități de exploatare	
2	Încasări de la clienți	35 496 382
3	Încasări din redevențe, onorarii, comisioane	
4	Alte încasări generate din exploatare	
5	Plăți către furnizori (exclusiv cele către furnizori)	23 730 565
6	Plăți în favoarea și în numele angajaților	12 633 908
7	Plăți TVA	4 323 461
8	Plăți de redevențe, onorarii, comisioane	156 831
9	Plăți de alte impozite și taxe de exploatare	108 554
10	Alte plăți de exploatare	
11	Dobânzi și dividend plătite	
12	Plăți de impozit pe profit	
13	II. Fluxul net de trezorerie din activitatea de investiții	
14	Incasari din vanzarea imobilizarilor	
15	Incasari din vanzarea investitiilor financiare pe termen scurt	
16	Incasari de dobanzi si dividende	
17	Incasari din rambursarea împrumuturilor acordate altor entitati	
18	Incasari din subventii pentru investitii	
19	Plati din achiziția de imoblizări	41 683
20	Plăți din achiziția de investiții financiare pe termen scurt	
21	Plăți din acordarea de împrumuturi altor entități	
22	III. Fluxuri de numerar din activități de finanțare	59 910 000
23	Aport în numerar la capitalul social	
24	Incasari din noi emisiuni de obligațiuni	59 910 000
25	Încasari din credite primite de la bănci	
26	Rambursări de capital în numerar	
27	Rambursări de împrumuturi obligatare	
28	Rambursări de credite bancare	
29	Plăți dobânzi	
30	Plăți dividende	
31	Plăți de chirii aferente contractelor de leasing financiar	
32	IV. Flux de numerar total	51 032 743
33	Lichidități și echivalente de lichidități la începutul anului	16 836 279
34	Creșterea netă a numerarului sau echivalentelor de numerar	51 032 743

35	VII. Lichidități și echivalente de lichidități la sfârșitul anului	67 869 022
----	--	------------

Președinte C.A.
Numele și prenumele
Mihai COMĂNESCU

Întocmit,
Numele și prenumele
Marius CARAMELEA

Semnătura



Semnătura

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	59 910 000.00	59 910 000.00	59 910 000.00	59 910 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	251 990 000.00	0.00	251 990 000.00	0.00	59 910 000.00	0.00	59 910 000.00	0.00	311 900 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	15 962.49	0.00	15 962.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 962.49
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	874 236.89	0.00	874 236.89	0.00	0.00	73 005.93	0.00	73 005.93	801 230.96	0.00
1174	REZULTATUL REPORȚAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	13 474.35	0.00	13 474.35	0.00	-5 153.05	170 602.96	-5 153.05	170 602.96	0.00	162 281.66
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	76 847.73	0.00	76 847.73	37 302 389.17	28 789 765.19	37 302 389.17	28 789 765.19	8 435 776.25	0.00
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	3 842.40	0.00	3 842.40	0.00	0.00	3 842.40	0.00	3 842.40	0.00	0.00
1512	PROVIZIOANE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR	0.00	1 847 000.36	0.00	1 847 000.36	1 649 653.37	56 684.32	1 649 653.37	56 684.32	0.00	254 031.31
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	276 752.00	0.00	276 752.00	0.00	276 752.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	155 364.77	0.00	155 364.77	32 617.26	-36 099.65	32 617.26	-36 099.65	0.00	86 647.86
Total suma clasa 1		891 553.64	254 085 175.35	891 553.64	254 085 175.35	98 889 506.75	149 154 553.15	98 889 506.75	149 154 553.15	9 237 007.21	312 695 675.32
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	53 816.31	0.00	53 816.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53 816.31	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	25 532.56	0.00	25 532.56	0.00	462.03	0.00	462.03	0.00	25 994.59	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 714 456.22	0.00	2 714 456.22	0.00	710 674.60	125 709.18	710 674.60	125 709.18	3 299 421.64	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	42 403.80	0.00	42 403.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42 403.80	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 192 363.97	0.00	1 192 363.97	0.00	935 046.61	0.00	935 046.61	0.00	2 127 410.58	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	115 783.30	0.00	115 783.30	0.00	77 877.74	29 567.85	77 877.74	29 567.85	164 093.19	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	233 000 000.00	0.00	233 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233 000 000.00	0.00
2678	ALTE CREAȚE IMOBILIZATE	-2 137.19	0.00	-2 137.19	0.00	1 361.49	-5 936.47	1 361.49	-5 936.47	5 160.77	0.00
2692	VARSAMINTE DE EFECTUAT PT. ACTIUNILE DETINUTE LA ENT. ASOC.	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	19 975.62	0.00	19 975.62	0.00	13 456.11	0.00	13 456.11	0.00	33 431.73
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	25 576.33	0.00	25 576.33	-1 920.00	2 047.57	-1 920.00	2 047.57	0.00	29 543.90
2813	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT	0.00	1 493 566.01	0.00	1 493 566.01	-11 196.58	1 502 617.07	-11 196.58	1 502 617.07	0.00	3 007 379.66
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	13 868.66	0.00	13 868.66	-14 508.03	57 122.85	-14 508.03	57 122.85	0.00	85 499.54
Total suma clasa 2		237 142 218.97	1 562 986.62	237 142 218.97	1 562 986.62	1 697 797.86	1 724 584.16	1 697 797.86	1 724 584.16	238 718 300.88	3 165 854.83
301	MATERII PRIME	88 514.57	0.00	88 514.57	0.00	61 920.75	150 435.32	61 920.75	150 435.32	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3021	MATERIALE AUXILIARE	7 418 836.72	0.00	7 418 836.72	0.00	3 209 135.76	5 211 660.47	3 209 135.76	5 211 660.47	5 416 312.01	0.00
3022	COMBUSTIBILI	4 089.94	0.00	4 089.94	0.00	349 416.01	347 007.50	349 416.01	347 007.50	6 498.45	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	453.41	0.00	453.41	0.00	0.00	453.41	0.00	453.41	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	587 389.19	0.00	587 389.19	0.00	5 084 355.24	5 643 691.10	5 084 355.24	5 643 691.10	28 053.33	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	337 144.14	0.00	337 144.14	0.00	639 810.50	976 476.50	639 810.50	976 476.50	478.14	0.00
332	SERVICIIL IN CURS DE EXECUTIE	7 422 859.56	0.00	7 422 859.56	0.00	-4 781 803.49	0.00	-4 781 803.49	0.00	2 641 056.07	0.00
371	MARFURI	1 875 014.64	0.00	1 875 014.64	0.00	2 250 377.96	3 966 537.87	2 250 377.96	3 966 537.87	158 854.73	0.00
381	AMBALAJE	39 608.44	0.00	39 608.44	0.00	82 637.58	61 098.15	82 637.58	61 098.15	61 147.87	0.00
Total sume clasa 3		17 773 910.61	0.00	17 773 910.61	0.00	6 895 850.31	16 357 360.32	6 895 850.31	16 357 360.32	8 312 400.60	0.00
401	FURNIZORI	0.00	11 069 857.90	0.00	11 069 857.90	23 610 121.19	18 886 590.01	23 610 121.19	18 886 590.01	0.00	6 346 326.72
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	5 168.82	0.00	5 168.82	120 443.37	119 616.26	120 443.37	119 616.26	0.00	4 341.71
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45 587.55	0.00	45 587.55	0.00	45 587.55
409	FURNIZORI - DEBITORI	36 424.63	0.00	36 424.63	0.00	36 120.70	0.00	36 120.70	0.00	72 545.33	0.00
4091	FURNIZORI - DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	2 554 252.44	0.00	2 554 252.44	0.00	-144 700.91	775 604.69	-144 700.91	775 604.69	1 633 946.84	0.00
4092	FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	19 015.40	0.00	19 015.40	0.00	0.00	19 015.40	0.00	19 015.40	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	3 614.15	0.00	3 614.15	0.00	0.00	3 614.15	0.00	3 614.15	0.00	0.00
4111	CLIENTI	4 521 590.21	0.00	4 521 590.21	0.00	37 726 294.44	35 496 382.20	37 726 294.44	35 496 382.20	6 751 502.45	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	1 818 000.00	0.00	1 818 000.00	0.00	-231 081.98	0.00	-231 081.98	0.00	1 586 918.02
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	563 767.88	0.00	563 767.88	12 633 908.28	12 489 528.29	12 633 908.28	12 489 528.29	0.00	419 387.89
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	26 552.84	0.00	26 552.84	136 512.92	275 709.00	136 512.92	275 709.00	0.00	165 748.92
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 400 804.00	3 400 804.00	3 400 804.00	3 400 804.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8 609.00	0.00	8 609.00	0.00	8 609.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR PERSONALUL	0.00	5 446.35	0.00	5 446.35	50 191.35	51 962.00	50 191.35	51 962.00	0.00	7 217.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	2 910.00	0.00	2 910.00	3 300.00	22 483.41	3 300.00	22 483.41	0.00	22 093.41
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	6 908.00	4 822.00	6 908.00	4 822.00	2 086.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00	9.00	9.00	9.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	456 663.00	0.00	456 663.00	1 994 314.32	2 074 565.32	1 994 314.32	2 074 565.32	0.00	536 914.00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	9 099.00	0.00	9 099.00	34 574.00	27 771.00	34 574.00	27 771.00	0.00	2 296.00
4317	CONCEDII MEDICALE	1 284.00	0.00	1 284.00	0.00	0.00	1 284.00	0.00	1 284.00	0.00	0.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	32 639.00	0.00	32 639.00	1 361 409.00	1 349 611.00	1 361 409.00	1 349 611.00	0.00	20 841.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	289 637.00	0.00	289 637.00	0.00	273 177.00	303 287.00	273 177.00	303 287.00	259 527.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	1 554 970.34	0.00	1 554 970.34	4 323 461.27	3 728 705.46	4 323 461.27	3 728 705.46	0.00	960 214.53
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	885 991.59	885 991.59	885 991.59	885 991.59	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	3 168 230.78	3 168 230.78	3 168 230.78	3 168 230.78	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	0.00	6 105 775.74	6 105 775.74	6 105 775.74	6 105 775.74	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	101 524.88	0.00	101 524.88	0.00	365 538.06	348 473.03	365 538.06	348 473.03	118 589.91	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 200.00	0.00	1 200.00	2 603.00	3 095.00	2 603.00	3 095.00	0.00	1 692.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	302 788.24	0.00	302 788.24	204 111.26	-74 843.65	204 111.26	-74 843.65	0.00	23 833.33
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	32 573.59	0.00	32 573.59	48 937.00	24 774.00	48 937.00	24 774.00	0.00	8 410.59
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	20 297.00	20 297.00	20 297.00	20 297.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	939.00	11 281.00	939.00	11 281.00	0.00	10 342.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	439 528.00	0.00	439 528.00	0.00	23 297.00	421 048.00	23 297.00	421 048.00	41 777.00	0.00
4511	DECONTARI IN TRE ENTITATILE AFILIATE	0.00	8 617 145.36	0.00	8 617 145.36	4 389 886.82	2 947 490.47	4 389 886.82	2 947 490.47	0.00	7 174 749.01
456	DECONT. CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	59 910 000.00	59 910 000.00	59 910 000.00	59 910 000.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	-879.28	0.00	-879.28	0.00	7 687.44	1 323.06	7 687.44	1 323.06	5 485.10	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	1 079 311.28	0.00	1 079 311.28	1 042 406.48	119.23	1 042 406.48	119.23	0.00	37 024.03
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	177 845.48	0.00	177 845.48	0.00	-866.50	170 327.36	-866.50	170 327.36	6 651.62	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	438 456.20	0.00	438 456.20	0.00	1 343 002.33	1 566 223.40	1 343 002.33	1 566 223.40	215 235.13	0.00
Total suma clasa 4		8 582 293.11	25 578 093.60	8 582 293.11	25 578 093.60	163 084 684.93	154 364 084.77	163 084 684.93	154 364 084.77	9 107 346.38	17 382 546.71
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	16 832 134.63	0.00	16 832 134.63	0.00	125 290 400.56	74 258 074.23	125 290 400.56	74 258 074.23	67 864 460.96	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	20.33	0.00	20.33	0.00	20.33	0.00
5311	CASA IN LEI	3 946.61	0.00	3 946.61	0.00	566 516.27	565 922.38	566 516.27	565 922.38	4 540.50	0.00
5328	ALTE VALORI	198.00	0.00	193.00	0.00	661 391.00	661 589.00	661 391.00	661 589.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	738 868.40	738 868.40	738 868.40	738 868.40	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	29 350 480.22	29 350 480.22	29 350 480.22	29 350 480.22	0.00	0.00
Total sume clasa 6		16 836 279.24	0.00	16 836 279.24	0.00	156 607 676.78	105 574 934.23	156 607 676.78	105 574 934.23	67 869 021.79	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	56 863.32	56 863.32	56 863.32	56 863.32	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 659 539.09	4 659 539.09	4 659 539.09	4 659 539.09	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	244 838.46	244 838.46	244 838.46	244 838.46	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	14 727.01	14 727.01	14 727.01	14 727.01	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 275 122.75	5 275 122.75	5 275 122.75	5 275 122.75	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	650 656.81	650 656.81	650 656.81	650 656.81	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	93 000.30	93 000.30	93 000.30	93 000.30	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	0.00	0.00	81 081.00	81 081.00	81 081.00	81 081.00	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	0.00	0.00	10 986.02	10 986.02	10 986.02	10 986.02	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.00	0.00	434 618.60	434 618.60	434 618.60	434 618.60	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	0.00	376.00	376.00	376.00	376.00	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	35 990.80	35 990.80	35 990.80	35 990.80	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	24 026.56	24 026.56	24 026.56	24 026.56	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENITE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	531 355.34	531 355.34	531 355.34	531 355.34	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	253 525.13	253 525.13	253 525.13	253 525.13	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00	0.00	357 953.00	357 953.00	357 953.00	357 953.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	156 831.34	156 831.34	156 831.34	156 831.34	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	8 011.63	8 011.63	8 011.63	8 011.63	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	147 400.91	147 400.91	147 400.91	147 400.91	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	0.00	0.00	56 140.84	56 140.84	56 140.84	56 140.84	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 565.70	5 565.70	5 565.70	5 565.70	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	8 560 984.16	8 560 984.16	8 560 984.16	8 560 984.16	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	108 553.77	108 553.77	108 553.77	108 553.77	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	12 195 714.00	12 195 714.00	12 195 714.00	12 195 714.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	29 700.00	29 700.00	29 700.00	29 700.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6422	CHELT. CU TICHELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	661 589.00	661 589.00	661 589.00	661 589.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	13 675.20	13 675.20	13 675.20	13 675.20	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	282 503.00	282 503.00	282 503.00	282 503.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	38 513.65	38 513.65	38 513.65	38 513.65	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	6 034.43	6 034.43	6 034.43	6 034.43	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	296 881.00	296 881.00	296 881.00	296 881.00	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	19.02	19.02	19.02	19.02	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 894.42	4 894.42	4 894.42	4 894.42	0.00	0.00
668	DIFERENTE DE CURS	0.00	0.00	0.00	0.00	3 563.65	3 563.65	3 563.65	3 563.65	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 611 494.68	1 611 494.68	1 611 494.68	1 611 494.68	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	0.00	0.00	333 436.32	333 436.32	333 436.32	333 436.32	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	18 666.67	18 666.67	18 666.67	18 666.67	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	37 267 834.58	37 267 834.58	37 267 834.58	37 267 834.58	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	30 890 117.26	30 890 117.26	30 890 117.26	30 890 117.26	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	736 102.50	736 102.50	736 102.50	736 102.50	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	224 201.40	224 201.40	224 201.40	224 201.40	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	-4 781 803.49	-4 781 803.49	-4 781 803.49	-4 781 803.49	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 594.37	1 594.37	1 594.37	1 594.37	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	25 745.50	25 745.50	25 745.50	25 745.50	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	8 077.58	8 077.58	8 077.58	8 077.58	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	85.90	85.90	85.90	85.90	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIUNALE S3	0.00	0.00	0.00	0.00	1 649 653.37	1 649 653.37	1 649 653.37	1 649 653.37	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	0.00	0.00	28 753 774.39	28 753 774.39	28 753 774.39	28 753 774.39	0.00	0.00
Totaluri:		281 226 255.57	281 226 255.57	281 226 255.57	281 226 255.57	493 197 125.60	493 197 125.60	493 197 125.60	493 197 125.60	333 244 076.86	333 244 076.86

Intocmit,
 PUIU ELENA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 CAMELEA MARIUS-COSTINEL




PRESEDINTE CA
 COMITATUL LOCAL
 ALGORITHM S3
 RESIDENTIAL S3
 BUCURESTI - ROMANIA





Sediul central: Bucuresti, Sector 1, Str. Jiului nr.4,sc.C. ap.10
 Nr. inreg. ORNC : J40/18047/1992; CIF RO1585426;
 Cont bancar : ING BANK RO17INGB0000999900975843
 Mobil : 0727.229.152; Email : estana18047@gmail.com; estella.cnache@estana.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Asociații societății **ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL**

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL** ("Societatea"), CUI 37409960, J40/5481/2017, cu sediul in Bucuresti, sector 3, Calea Vitan nr. 242, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situația modificărilor capitalului propriu si situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta dată si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situațiile financiare mentionate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 302.841.236 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar (pierdere): (8.435.776) lei

2. In opinia noastră, cu excepția aspectelor mentionate in paragraful Bazei opiniei cu rezerve, situațiile financiare anexate au fost intocmite in toate aspectele semnificative in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014") cu modificările si completările ulterioare si a politicilor contabile prezentate in notele explicative la situațiile financiare pentru anul 2021.

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Baza opiniei cu rezerve

4. Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastră de audit și prezentăm în continuare elementele avute în vedere exprimării opiniei de audit :

- Neînregistrarea de provizioane pentru litigii, având în vedere litigiilor pe care societatea le are pe rol la 31.12.2021;
- Deschiderea procedurii de insolvență a societății de către societatea Peri Romania SRL, în calitate de creditor (număr dosar 35139/3/2021, aflat pe rolul Tribunalului Municipiului București, Secția a VII-a), pierderea înregistrată la 31.12.2021, în valoare de 8.435.776 lei, precum și trendul descrescător al veniturilor societății din primele luni ale anului 2022, care ar putea conduce la un nivel redus de lichiditate, indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea genera îndoile semnificative cu privire la capacitatea societății de a-și continua activitatea fără implementarea unor măsuri adecvate de redresare

Aspectele cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale exercițiului curent. Acestea au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că aspectele descrise mai jos reprezintă aspectele cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

Aspect cheie de audit	Modul de abordare în cadrul auditului
Recunoașterea veniturilor	
Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în nota "Politici contabile-Recunoașterea veniturilor". În conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, există un ris implicit în recunoașterea veniturilor, datorită ciclului mai lung de prestare a serviciilor, a specificității activității de construcții și datorită	Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele: <ul style="list-style-type: none">• Evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu OMFP 1802/2014 și în raport cu politicile contabile ale societății;

Aspect cheie de audit	Modul de abordare în cadrul auditului
<p>presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.</p> <p>Veniturile sunt recunoscute la momentul transferului riscurilor și beneficiilor care decurg din transferul de bunuri sau finalizării serviciilor, moment ce poate diferi în funcție de condițiile comerciale. Societatea recunoaște veniturile aferente serviciilor furnizate pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Efectuarea de teste de detaliu selectând tranzacții de vânzare în cursul exercițiului financiar; • Efectuarea de teste de detaliu în vederea identificării abaterilor de la principiul independenței exercițiilor, având în vedere prevederile contractuale la momentul transferului riscurilor și cheltuielilor

Alte informatii – Raportul administratorilor

5. Alte informatii.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu *OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate* și pentru acel control intern pe care administratorii îl considera necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de *OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii

noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

De asemenea, declarăm că am identificat și avem o incertitudine semnificativă asociată evenimentelor sau condițiilor care pot pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea entității de a-și continua activitatea, așa cum am descris la paragraful 4, *Baza opiniei cu rezerve*.

Totodată, am analizat declarațiile conducerii cu privire la impactul asupra activității societății, determinat sau care poate fi determinat de:

- starea de alertă instituită sau care se poate reinstitui ca urmare a pandemiei cu virusul SARS COV 2,
- creșterea prețurilor la materii prime și energie în anul 2021 și 2022,
- conflictul armat din Ucraina,

și am constatat că, sub aceste aspecte, nu există nicio incertitudine privind continuitatea activității societății.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Asociaților prin contractul nr.94/13.04.2020 să audităm situațiile financiare ale societății Algorithm Residential S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021. Durata totală a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019-31.12.2021.

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de societatea auditată;
- Nu am furnizat pentru societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele: ESTANA AUDIT & ACCOUNTANCY SRL

inregistrata in Registrul public electronic
din Romania cu numarul: FA 1051

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: ESTANA AUDIT
& ACCOUNTANCY S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA1051

Auditor,

ENACHE ANAMARIA ESTELLA

inregistrat in Registrul public electronic
din Romania cu numarul AF 3553

Bucuresti, 25.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ENACHE
ANAMARIA ESTELLA
Registrul Public Electronic: AF3553



Nr. 119297/27.05.2022

Către,

CABINET PRIMAR

Prin prezenta, vă transmitem alăturat următoarele documente:

- proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2021 precum și programul de activitate pe anul 2022 ale societății Algorithm Residential S3 S.R.L., în vederea inițierii proiectului menționat.

**Director executiv,
Bogdan Nicolae Apreotesei**

întocmit
Silviu Hondola