

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025

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. 204385 /CP/ 21.05.2026 al Primarului Sectorului 3;
- Raportul de specialitate nr. 205854/20.05.2026 al Direcției Asistență Legislativă - Compartiment Monitorizare Obiective Instituție și Întreprinderi Publice;
- Adresa nr.2684/19.05.2026 a societății Algorithm Construcții 3 SRL, înregistrată cu nr. 204310/CP/19.05.2026;
- Adresa nr. 205928/20.05.2026 a Direcției Asistență Legislativă - Compartiment Monitorizare Obiective Instituție și Întreprinderi Publice

În conformitate cu prevederile:

- Art. 194 alin. (1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată², cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 28 alin. (1) și alin. (7), art. 36 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 6 pct. 6.2 din contractele de mandat ale reprezentanților asociațiilor societății Algorithm Construcții S3 SRL, aprobate prin HCL S3 nr.62/19.02.2025, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Avizul Comisiei de buget, finanțe, servicii publice, alte activități economice și relația cu mediul de afaceri;
- Raportul auditorului financiar;
- Raportul de activitate al administratorilor societății Algorithm Construcții S3 SRL pe anul 2025;

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:

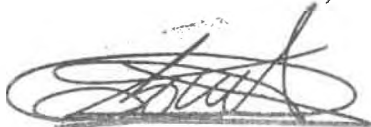
Art. 1. Se acordă mandate speciale domnilor Mărineață Marcel, Rădoi Marin și Voicu Alin-Ionuț în calitate de reprezentanți ai asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor la societatea Algorithm Construcții S3 SRL, în vederea aprobării situațiilor financiare aferente anului 2025, prevăzute în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre, și descărcării de gestiune a administratorilor societății, indicatorii economico-financiari principali fiind următorii :

a)	Cifra de afaceri netă	- 57.799.865 lei
b)	Venituri totale	- 210.390.358 lei
c)	Cheltuieli totale	- 206.912.795 lei
d)	Rezultatul brut al exercițiului (profit)	- 3.477.563 lei
e)	Rezultatul net al exercițiului (profit)	- 2.861.171 lei

Art. 2. În termen de maxim 30 de zile calendaristice de la termenul legal pentru depunerea situațiilor financiare anuale, reprezentanții asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor și Consiliul de administrație al societății Administrare Active Sector 3 SRL vor înainta autorității publice tutelare repartizarea finală a profitului conform destinațiilor prevăzute de OG nr. 64/2001.

Art. 3. Reprezentanții asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor la societatea Algorithm Construcții S3 SRL și societatea Algorithm Construcții S3 SRL vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR
PRIMAR
ROBERT SORIN NEGOIȚĂ**



**AVIZAT
SECRETAR GENERAL
CORHANĂ EDUARD-MARIAN**



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 **2025**

Suma de control 794.555.000

Entitatea ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 3 Localitate Bucuresti

Strada BLD. BASARABIA Nr. 256 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J2017008651408

Cod unic de inregistrare 3 7 7 1 4 3 6 0

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4100--Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

4100--Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

Raportări anuale

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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	810.190.023
Capital subscris	794.555.000
Profit/ pierdere	2.861.171

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017) ?

 DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

 DA NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?

 DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT NORD EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA951

2 5 8 1 0 2 3 1

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)	Nr. rd. Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	8.977
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	8.977
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	31.868.292
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	16.450.339
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.268.372
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	541.293.085
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	1.326.216
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	593.206.304
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	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri immobilizate (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	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	593.215.281
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
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	22.821.634	18.772.997
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	8.893.151	2.134.480
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	25.402.850	14.844.807
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	57.117.635	35.752.284
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	73.309.951	44.112.466
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	300.000	300.000
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (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	4.781.616	8.020.451
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	10.000	10.000
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	78.401.567	52.442.917
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	37.000.000	
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	37.000.000	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	64.704.163	46.713.732
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	237.223.365	134.908.933
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	734.170	
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	1.642.313	1.637.093
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	24.820.308	20.473.542
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	12.517.458	9.336.621
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	38.980.079	31.447.256
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	198.977.456	103.461.677
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	792.192.737	828.607.136
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	18.304.613	18.304.613
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	18.304.613	18.304.613
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	262.500	112.500
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	262.500	112.500
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	262.500	112.500
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	749.545.000	794.545.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	10.000	10.000
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	749.555.000	794.555.000
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	1.477.080	1.704.197
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		11.296.772
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.477.080	13.000.969
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	14.519.563	
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	8.533.616	2.861.171
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	459.635	227.117
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	773.625.624	810.190.023
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	773.625.624	810.190.023

*) 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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BRADIN MIHAELA MAGDALENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	148.659.918	57.799.865
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	120.585.134	40.746.492
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	28.074.784	17.053.373
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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	475.161	26.673
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	132.140.149	132.099.159
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.750.029	18.326.073
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	291.025.257	208.251.770
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	30.129.322	24.517.370
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	223.031	759.309
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.112.712	2.335.459
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		2.027.578
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	24.610.662	15.840.399
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	84.380	32.512
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	34.506.531	25.590.927
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	33.586.620	24.942.654

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	919.911	648.273
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	6.015.727	4.443.841
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	6.015.727	4.443.841
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	186.283.734	133.140.674
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	174.980.362	110.208.815
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	1.592.205	1.113.561
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.592.205	1.113.561
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.812.591	4.913.906
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	7.898.576	16.904.392
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	283.797.339	206.595.467
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	7.227.918	1.656.303
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.482.270	2.081.388
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	88.291	57.200
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.570.561	2.138.588
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	77.165	317.328
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	77.165	317.328
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	2.493.396	1.821.260
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	293.595.818	210.390.358
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	283.874.504	206.912.795
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	9.721.314	3.477.563
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.187.698	616.392
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	8.533.616	2.861.171
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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.

**REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.861.171
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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, taxe si contributi 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 salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	342		173
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	424		245
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	98.142
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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	1.326.216	1.078.817
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.599.821	1.597.566
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 parti 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	2.599.821	1.597.566
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	2.599.821	1.597.566
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	97.749.484	58.996.212
- 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 neîncasate 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	137.988	124.297
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	4.911.686	8.459.101
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	502.011	612.750
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.409.675	7.846.351
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	300.000	300.000

- 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 de stat 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	734.140	10.000
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	10.000	10.000
- 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	-268.058	-562.947
- 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	7.329	2.085
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.328	2.079
- în valută (ct. 5314)	100	86	1	6
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	64.876.548	46.696.242
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	64.860.044	46.679.430
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.504	16.812
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	7.310	7.310
- 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	7.310	7.310
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	57.284.693	49.751.870

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (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 sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile 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	4.353.368	2.438.280
- 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	44.767.234	40.415.249
- 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	1.100.696	649.294
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	7.063.395	1.229.554
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	901.607	648.429
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.009.323	409.389
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	152.465	171.736
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- 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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		5.019.493
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		5.019.493
-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		
- 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		
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	643.686	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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 în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	749.545.000	X	794.545.000	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	749.545.000	100,00	794.545.000	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	749.545.000	100,00	794.545.000	100,00
- 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				
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
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 participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si 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 participații 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 participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
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. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnatura

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 cercetare-dezvoltare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 chirile 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 chirile 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) 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.2036/ 2025).

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.

9)-10)Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	185			X	185
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	222.257			X	222.257
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	222.442			X	222.442
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	17.320.105			X	17.320.105
2.Constructii	09	17.542.519				17.542.519
3.Instalatii tehnice si masini	10	37.457.659	11.720.836	18.180.933		30.997.562
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.264.514	190.373			3.454.887
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	541.293.087	140.693.816			681.986.903
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.326.217	3.774.694	4.022.094		1.078.817
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	618.204.101	156.379.719	22.203.027		752.380.793
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	618.426.543	156.379.719	22.203.027		752.603.235

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	185			185
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	213.280	4.253		217.533
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	213.465	4.253		217.718
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.994.334	544.869		3.539.203
3.Instalatii tehnice si masini	29	21.007.321	3.265.020	2.197.326	22.075.015
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	996.142	629.698		1.625.840
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	24.997.797	4.439.587	2.197.326	27.240.058
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	25.211.262	4.443.840	2.197.326	27.457.776

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	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					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
OTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnătura

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului		Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
		1 ianuarie	Total,	Prin	Total,	Prin	31
		2025	din care:	transfer	din care:	transfer	decembrie
							2025
Capital subscris		749.555.000	45.000.000	-	-	-	794.555.000
Rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-
Rezerve legale		1.477.080	227.117	227.117	-	-	1.704.197
Alte rezerve		-	11.296.772	11.296.772	-	-	11.296.772
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita sau	Sold C	14.519.563	-	-	-14.519.563	-14.519.563	0
	Sold D	-	-	-	-	-	-
	Sold D						
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	8.533.616	2.861.171	2.861.171	8.533.616	8.533.616	2.861.171
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		459.635	227.117	227.117	459.635	459.635	227.117
Total capitaluri proprii		773.625.624					810.190.023

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului		Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
		1 ianuarie	Total,	Prin	Total,	Prin	31
		2024	din care:	transfer	din care:	transfer	decembrie
							2024
Capital subscris		599.555.000	150.000.000	-	-	-	749.555.000
Rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-
Rezerve legale		1.017.445	459.635	459.635	-	-	1.477.080
Alte rezerve		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita sau	Sold C	6.006.174	8.513.389	8.513.389	-	-	14.519.563
	Sold D	-	-	-	-	-	-
	Sold D						
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	9.069.112	8.533.616		9.069.112	9.069.112	8.533.616
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		555.724	459.635	459.635	555.724	555.724	459.635
Total capitaluri proprii		615.092.007					773.625.624

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Pentru indeplinirea obiectivelor de investitii reabilitare si consolidare a Halei Laminor, in exercitiul financiar 2025 au fost aprobate urmatoarele majorari ale capitalului social care s-au si realizat, dupa cum urmeaza:

- ✓ HCLS3 539/29.10.2025 prin care se aprobă majorarea capitalului social al societății cu suma de 15.000.000 lei, vărsat integral la 11.11.2025 ;
- ✓ HCLS3 674/18.12.2025 prin care se aprobă majorarea capitalului social al societății cu suma de 15.000.000 lei, vărsat integral la 23.12.2025.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2025</u>
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net	8.533.616	2.861.171
<i>Ajustari pentru:</i>		
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	6.015.727	4.443.841
(Castig) / pierdere din vanzarea de imobiliarizari corporale si necorporale	(1.676.543)	(2.081.388)
Venituri din dobanzi	(2.482.270)	(2.058.260)
Cheltuieli cu dobanzile	-	-
Impozit pe profit	1.187.698	616.392
Numerar din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	15.578.229	3.781.956
Cresterea / (descresterea) datoriilor	11.919.313	(17.101.258)
(Cresterea) / descresterea stocurilor	(17.987.843)	21.365.351
(Cresterea) / descresterea creantelor	(31.616.166)	26.692.820
Dobanzi platite	-	-
Impozitul pe profit achitat	(1.954.260)	(2.494.729)
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitati de exploatare	(28.060.731)	32.244.140
Fluxuri de numerar din activitati de Investitii		
(Achizitii)/ Iesiri de imobiliarizari corporale, net	(141.574.690)	(152.357.626)
Depozite bancare pe termen scurt	(37.000.000)	37.000.000
Dobanzi incasate	2.482.270	2.081.388
Incasari din vanzarea de imobiliarizari corporale	9.511.473	18.041.667
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitatea de investitii	(166.580.947)	(95.234.571)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Majorarea capitalului social	150.000.000	45.000.000
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitatea de finantare	150.000.000	45.000.000
Cresterea / (scaderea) neta de numerar si echivalente de numerar	(44.641.678)	(17.990.431)
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	109.345.855	64.704.163
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	64.704.163	46.713.732

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 1 INFORMAȚII DESPRE SOCIETATE

SC Algorithm Constructii S3 SRL („Societatea”) a fost infiintata la data de 8 iunie 2017, ca o Societate cu raspundere limitata avand sediul social in Bucuresti, Calea Vitan nr. 154-158, sector 3, cladire administrativa, birou 5.

La data acestor situatii financiare Societatea desfasoara in principal lucrari de consolidare si reabilitare a Halei Laminorul, Bd. Basarabia nr. 256, sector 3, Bucuresti, in scopul pregatirii acestora pentru lucrari cu caracter edildar-cultural, precum si alte lucrari de constructii si inchiriere de utilaje tehnologice in beneficiul unor companii afiliate.

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

2.1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare ale Societatii pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025 intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare („OMFP 1802/2014”)

Politicele contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la Societate.

Societatea nu are filiale si in consecinta nu pregateste situatii financiare consolidate.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”).

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor, fluxurile de trezorerie si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

2.2. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o bază prudent si, în special:

- a) în contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai intre data bilanțului si data întocmirii acestuia;
- c) deprecierea au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării platii.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

2.3. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

2.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite pentru anul financiar curent prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului financiar precedent.

2.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

2.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

2.7. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datorilor in valuta si a celor exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei. Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobiliarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2023 si 31 decembrie 2024, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2025	31 decembrie 2024
RON/USD	4,3417	4.7768
RON/EUR	5.0985	4.9741

2.8. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi calculata utilizand metoda liniara si a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si active similare sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz, dupa cum este prezentat mai jos:

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Tip	Ani
Concesiuni	-
Brevete	-
Licente	Conform contractului
Marci comerciale, drepturi si active similare (programe)	3 ani

2.9. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuite direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuite aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz .

Costurile directe si indirecte ale perioadei privind renovarea semnificativa a imobilizarilor corporale sunt capitalizate in imobilizari corporale in curs in perioada in care au fost realizate. Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Cladiri	15 – 60
Echipamente	1 – 12
Alte mijloace fixe	3 – 15

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiata distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale se determina ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare".

Compensatii de la terti

In cazul distrugerii totale sau pariale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

2.10. Imobilizari financiare si investitii pe termen scurt

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun, precum si alte investitii detinute ca imobilizari.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora .

Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila, este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora. Asa cum este mentionat la nota 2.8 *Imobilizari necorporale*, ajustările pentru deprecierea fondului comercial corecteaza valoarea acestuia.

Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru depreciere a imobilizarilor este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila. In cazul ajustarilor recunoscute pentru deprecierea fondului comercial, acestea nu se mai reiau ulterior la venituri.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

2.11. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime si materialele consumabile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei CMP.

2.12. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru deprecierea. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

Pierderea din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

Creantele preluate prin cesionare se evidentiaza in contabilitate la costul de achizitie, valoarea nominala a acestora evidentiindu-se in afara bilantului.

2.13. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe

termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxului de trezorerie, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, -, net de descoperitul de cont.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

2.14. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Onorariile si comisioanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in [„Sume datorate institutiilor de credit” / “Sume datorate entitatilor afiliate”, “Sume datorate entitatilor de care entitatea este legata in virtutea intereselor de participare”/ “Alte datorii”] din cadrul datoriilor curente.

2.15. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

2.16. Contracte de leasing operational

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational. Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing. Stimulentele primite pentru incheierea unui contract de leasing operational nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului in regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul in care se face plata, reducand astfel cheltuielile cu chiria pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

2.17. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei. Actualizarea se efectueaza de catre persoane specializate [a se include detalii cu privire la specializarea persoanei care face actualizarea]

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor sunt luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care exista dovezi clare ca rambursarea va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat. Suma care se recunoaste ca rambursare nu depaseste valoarea provizionului. In cazul in care Societatea poate sa solicite unei alte parti sa plateasca, integral sau partial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza, Societatea nu include sumele respective in provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru garantii

Un provizion pentru garantii este recunoscut atunci cand produsele sau serviciile acoperite de garantie sunt vandute. Valoarea provizionului se bazeaza pe informatii istorice cu privire la garantiile acordate si este estimata prin ponderarea tuturor rezultatelor posibile cu probabilitatea de realizare a fiecaruia.

2.18. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariatii.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

2.19. Subventii

Subventiile se recunosc cand exista suficienta siguranta ca: societatea va respecta conditiile impuse de acordarea lor si subventiile vor fi primite.

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza Societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile si se prezinta in contul de profit si pierdere ca elemente de venituri

Veniturile din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete se prezinta in contul de profit si pierdere ca parte a cifrei de afaceri nete.

2.20. Capital social

Capitalul social compus din parti sociale este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor la Registrul Comertului.

2.21. Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

2.22. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

2.23. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 2 „Principii, politici si metode contabil.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

2.24. Venituri

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

In cazul lucrarilor de constructii, recunoasterea veniturilor se face pe baza actului de receptie semnat de beneficiar, prin care se certifica faptul ca executantul si-a indeplinit obligatiile in conformitate cu prevederile contractului si ale documentatiei de executie.

Venituri din redevente, chirii

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

Venituri din vanzarea marfurilor

Veniturile din vanzarea marfurilor se recunoscute doar daca sunt indeplinite conditiile de mai jos:

- vanzatorul a transferat cumparatorului toate riscurile si beneficiile ce decurg din utilizarea bunurilor;
- vanzatorul nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o daca le-ar fi detinut in proprietate ;
- vanzatorul nu mai detine controlul asupra bunurilor;
- venitul din vanzare si costurile tranzactiei pote fi evaluate in mod credibil;
- este probabil ca in urma acestei operatiuni beneficiile asociate sa fie transferate catre entitate;

Veniturile si cheltuielile ce se refera la aceeasi tranzactie sau la acelasi eveniment, se recunosc in acelasi timp.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Venituri din productia de imobilizari corporale

Veniturile din productia de imobilizari corporale reprezinta costul de productie al acelor imobilizari corporale realizate pe cont propriu, specific sunt costurile directe si indirecte aferente constructiei acelor active realizate in perioada. Criteriile de repartizare a costurilor indirecte se evalueaza in functie de veniturile pe care acesta le generează, si se vor relua la venituri din productie de imobilizari corporale. Costurile reluate ca venituri din productie de imobilizari pentru centrele de cost utilizeaza cheia de repartizare a costurilor aferente, pe fiecare tip de cost după natura si se vor lua în calcul veniturile generate și proportional cu acestea se va repartiza pe structura costurilor indirecte, proportional cu veniturile generate, respectiv cu veniturile rezultate din activitatea economică, prestatii pentru terti și veniturile din productie in curs de executie, repartizate direct ca fiind alocate lucrarilor pentru obiectivului de investitii.

2.25. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

2.26. Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din dividende, veniturile din imobilizari financiare cedate, veniturile din investitii financiare pe termen scurt – net, venituri din diferente de curs valutar si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamnete. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente; dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, amortizarea actualizarii provizioanelor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizariel financiare cedate, cheltuielile privind investitiile financiare pe termen scurt – net, cheltuieli din diferente de curs valutar si chetuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente,

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

2.27. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente; erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. În notele explicative la situațiile financiare sunt prezentate de asemenea informații cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

2.28. Parti afiliate

O parte afiliata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

O entitate este afiliata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

(ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);

(iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;

(iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei tertie entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;

(v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului –cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare. Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

- a) copiii si sotia sau partenerul de viata al persoanei respective;
- b) copiii sotiei sau ai partenerului de viata al persoanei respective; si
- c) persoanele aflate in intretinerea persoanei respective sau a sotiei ori a partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasirup.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

3. Imobilizari

		Sold la 1-Jan-2025	Cresteri	Reduceri	Din care: Dezmembrari si casari	Sold la 31-Dec-25 (col. 5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
COST						
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1	185	-	-	-	185
Alte imobilizari	2	222.257	-	-	-	222.257
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	222.442	-	-	-	222.442
Imobilizari corporale						
Terenuri	5	17.320.105	-	-	-	17.320.105
Constructii	6	17.542.519	-	-	-	17.542.519
Instalatii tehnice si masini	7	37.457.659	11.720.836	18.180.933	-	30.997.562
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	3.264.514	190.373	-	-	3.454.887
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	542.619.304	144.468.510	4.022.094	-	683.065.720
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	618.204.101	156.379.719	22.203.087	-	752.380.793
Imobilizari financiare	11	-	-	-	-	-
Active imobilizate - TOTAL (rd, 04+10+11)	12	618.426.543	156.379.719	22.203.027	-	752.603.235

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

A	B	Sold la 1-Ian-25 6	Amortizare in cursul anului 2024 7	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta 8	Sold la 31-Dec-25 9
AMORTIZARE ACUMULATA					
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	185	-		185
Alte imobilizari	14	213.280	4.253		217.533
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	213.465	4.253		217.718
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	-			-
Constructii	17	2.994.334	544.869	-	3.539.203
Instalatii tehnice si masini	18	21.007.321	3.265.020	2.197.326	22.075.015
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	996.142	629.698		1.625.840
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	24.997.797	4.439.587	2.197.326	27.240.058
Amortizari - TOTAL (rd. 15+20)	21	25.211.262	4.443.840	2.197.326	27.457.776
IMOBILIZARI NETE (rd. 12-21)	22	643.637.805	4.448.093	2.197.326	780.061.011

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

		Sold la 1-Ian-2024	Cresteri	Reduceri	Din care: Dezmembrari si casari	Sold la 31-Dec-24 (col. 5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
COST						
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1	185	-	-	-	185
Alte imobilizari	2	219.153	3.104	-	-	222.257
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	219.338	3.104	-	-	222.442
Imobilizari corporale						
Terenuri	5	17.320.105	-	-	-	17.320.105
Constructii	6	17.508.519	34.000	-	-	17.542.519
Instalatii tehnice si masini	7	41.999.288	6.510.256	11.051.885	-	37.457.659
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	2.202.263	1.062.251	-	-	3.264.514
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	408.654.266	134.905.475	940.437	-	542.619.304
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	487.684.441	142.511.982	11.992.322	-	618.204.101
Imobilizari financiare	11	-	-	-	-	-
Active imobilizate - TOTAL (rd, 04+10+11)	12	487.903.779	142.515.086	11.992.322	-	618.426.543

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

A	B	Sold la 1-Ian-24 6	Amortizare in cursul anului 2023 7	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta 8	Sold la 31-Dec-24 9
AMORTIZARE ACUMULATA					
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	185	-		185
Alte imobilizari	14	207.832	5.448		213.280
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	208.017	5.448		213.465
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	-			-
Constructii	17	2.445.359	548.975	-	2.994.334
Instalatii tehnice si masini	18	19.349.768	4.874.508	3.216.955	21.007.321
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	409.347	586.795		996.142
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	22.204.474	6.010.278	3.216.955	24.997.797
Amortizari - TOTAL (rd. 15+20)	21	22.412.491	6.015.726	3.216.955	25.211.262
IMOBILIZARI NETE (rd. 12-21)	22	465.491.288			593.215.281

3.1.Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2025 valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este de 4.724 (31 decembrie 2024: 8.977), reprezentând licențe și programe informatice.

3.2.Imobilizari corporale

La 31 decembrie 2025 societatea detine mijloace fixe in valoare bruta de 752.380.793 (31 decembrie 2024: 618.204.101) constand in principal din imobilizarile in curs aferente consolidarii si reamenajarii Halei Laminor efectuata in regie proprie. Costurile directe si indirecte in legatura cu reamenajarea Halei Laminorului sunt capitalizate in imobilizari in curs. Costurile capitalizate se fac in baza analizei directiilor de specialitate si a criteriilor de alocare aprobate.

Alte imobilizari corporale constau in principal din constructii speciale, instalatii tehnice si utilaje de lucru aferente proiectului reamenajarii si consolidarii Halei Laminor.

La data de 31 decembrie 2025 si 2024, nu exista nici o ipoteca sau garantie asupra activelor imobilizate ale societatii.

NOTA 4 STOCURI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Avansuri pentru cumparari de stocuri	25.402.850	14.844.807
Materiale consumabile si alte stocuri	31.641.941	20.840.331
Combustibili	72.845	67.146
TOTAL	57.117.636	35.752.284

La 31 decembrie 2025 avansurile pentru cumpararile de stocuri se refera in principal la furnizorul EUROHALE ANTREPRENOR SRL in suma de 1.639.808 lei.

La 31 decembrie 2024 avansurile pentru cumpararile de stocuri se refera in principal la furnizorul SMART GREEN CONSTRUCTII S.R.L in suma de 3.191.152 lei.

La 31 decembrie 2024 societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor.
La 31 decembrie 2023 societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 5 CREANTE

La 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 creanțele societății sunt după cum urmează:

	31 decembrie 2025	Termen de lichiditate pentru soldul la 31 decembrie 2025	
		sub 1 an	peste 1 an
TVA de recuperat	5.346.822	5.346.822	-
Avansuri pentru servicii	4.583.599	4.583.599	-
Alte creante	42.512.496	42.512.496	-
TOTAL	52.442.917	52.442.917	-

	31 decembrie 2024	Termen de lichiditate pentru soldul la 31 decembrie 2024	
		sub 1 an	peste 1 an
TVA de recuperat	3.657.667	3.657.667	-
Avansuri pentru servicii	9.633.987	9.633.987	-
Alte creante	65.109.913	65.109.913	-
TOTAL	78.401.567	78.401.567	-

La 31 decembrie 2025 societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor.

La 31 decembrie 2024 societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 6 CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

La 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 disponibilitatile banesti ale societății sunt după cum urmează:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Conturi la banci in lei si valuta	64.883.858	46.703.552
Casa in lei si valuta	7.329	2.085
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori de trezorerie	-187.010	8.095
TOTAL	64.704.177	46.713.732

La 31 decembrie 2025 societatea nu detine titluri de plasament.

La 31 decembrie 2024 societatea detine titluri de plasament in valoare de 37.000.000 lei, reprezentand depozite bancare.

NOTA 7 CHELTUIELI ÎN AVANS

La 31 decembrie 2025, societatea nu inregistreaza cheltuieli in avans (31 decembrie 2024: 734.170 reprezentand in principal cheltuieli in avans cu servicii executate).

NOTA 8 DATORII

La 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 datoriile societății sunt după cum urmează:

	31 decembrie 2025	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2025	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori comerciali	20.210.839	20.210.839	-
Furnizori de imobilizari	18.567.317	262.704	18.304.613
Dividende de plata	5.019.493	5.019.493	-
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	1.878.848	1.878.848	-
Garantii de buna executie	2.438.280	2.438.280	-
Clientsi creditorii	1.637.093	1.637.093	-
TOTAL	49.751.870	31.447.257	18.304.613

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2024	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2024	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori comerciali	21.295.977	21.295.977	-
Furnizori de imobilizari	21.828.944	3.524.331	18.304.613
Sume datorate entitatilor din grup	-	-	-
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	7.308.387	7.308.387	-
Alte datorii fata de stat	855.703	855.703	-
Garantii de buna executie	4.353.368	4.353.368	-
Cienti creditorii	1.642.313	1.642.313	-
TOTAL	57.284.693	38.980.079	18.304.613

NOTA 9 PROVIZIOANE

31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
1.636.504	1.636.504

Provizioanele la 31 decembrie 2025 si respectiv, 2024 reprezintă ajustări de valoare pentru creanțele cu părțile afiliate, și anume DELTA ANTREPRIZA DE CONSTRUCTII SI MONTAJ 93 S.R.L..

Societatea a decis ca nu este necesar a se constitui provizioane pentru zilele de concedii neefectuate la finalul anului 2025.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 10 CAPITAL ȘI REZERVE

Capital social subscris

La data de 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 societatea are urmatoarea structura a capitalului social:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Capital subscris acțiuni ordinare / părți sociale (numar)	149.909	158.909
	5.000	5000
Valoare nominală acțiuni ordinare / părți sociale (lei)	749.545.000	794.545.000
Valoare capital social subscris varsat (lei)	10.000	10.000
Valoare capital social subscris nevarsat (lei)	10.000	10.000

Capitalul social al Societatii este partial varsat la 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024. Situatia capitalului social la 31 decembrie 2025 si 2024 se prezinta astfel:

Structura acționariatului / asociaților

31 decembrie 2025

- Algorithm Residential S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 305.410.000 lei, varsat in suma de 305.400.000 lei, nevarsat in suma de 10.000 lei la data prezentelor situatii financiare;
- SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 104.145.000 lei, varsat in suma de 104.145.000 lei la data prezentelor situatii financiare;
- Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local al sectorului 3 București, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 385.000.000 lei, varsat in suma de 385.000.000 la data prezentelor situatii financiare.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

31 decembrie 2024

- Algorithm Residential S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 305.410.000 lei, varsat in suma de 305.400.000 lei, nevarsat in suma de 10.000 lei la data prezentelor situatii financiare;
- SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 104.145.000 lei, varsat in suma de 104.145.000 lei la data prezentelor situatii financiare;
- Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local al sectorului 3 București, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 340.000.000 lei, varsat in suma de 340.000.000 la data prezentelor situatii financiare.

Rezultatul exercitiului și repartizarea profitului

	2024	2025	
Repartizarea profitului	459.635	227.117	
Rezultatul reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar	14.519.563	0	
Profit net de repartizat	8.533.616	2.861.171	
-rezerva legală	1.477.080	1.704.197	
-alte rezerve	0	11.296.772	
-acoperirea pierderii contabile	-	-	

Societatea a inregistrat un profit net de 2.861.171 pentru anul incheiat la 31 decembrie 2025 (31 decembrie 2024: 8.533.616).

NOTA 11 CHELTUIELI CU PERSONALUL SI INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Administratorii si directorii

In timpul anului 2025 si 2024, societatea a platit urmatoarele indemnizatii brute membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”)/ administratorilor, conducerii executive si de supraveghere:

	2025	2024
Membri ai C.A. / Administratori	0	643.686
Total	0	643.686

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

La 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata contributiilor catre fostii membri ai C.A./administratori si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2025 si 2024, Societatea nu avea inregistrate avansuri spre decontare ori imprumuturi date catre membrii conducerii executive si a comisiei de supraveghere si nu a oferit alte beneficii.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

Societatea nu ofera beneficii altele decat in numerar Consiliului de Administratie („C.A.”)/ administratorilor, conducerii executive si de supraveghere executive.

Salariati

Numarul salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Personal productie	315	205
Personal TESA	109	40
Total	<u>424</u>	<u>245</u>

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anului 2024 si 2025:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Cheltuieli cu salariile	33.586.620	24.942.654
Cheltuieli cu asigurarile sociale	934.911	648.273
Total	<u>34.521.531</u>	<u>25.590.927</u>

Politica societatii este de a nu constitui provizion pentru zilele de concediu ramase de luat la finalul anului 2025, respectiv 2024.

NOTA 12 Capitalizarea unor cheltuieli

La data de 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 societatea a capitalizat cheltuieli legate de consolidarea si reamenajarea Halei Laminor in suma de 681.986.902 (31 decembrie 2024: 541.293.085), reprezentând costuri directe si indirecte. Aceste costuri sunt alocate investiției în curs în baza criteriilor de alocare analizate si aprobate de departamentele de specialitate.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 13 INFORMAȚII PRIVIND RELAȚIILE CU PĂRȚILE AFILIATE

Natura tranzacțiilor cu partile afiliate

Nume societate (inclusiv forma juridică)	Natura relației	Tip tranzacții
Algorithm Residential S3 SRL	Societatea mama	comerciala
Administrare Active Sector 3 SRL	Societate afiliata	comerciala
Internet si Tehnologie S3 SRL	Societate afiliata	comerciala
SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL	Societate afiliata	comerciala
AS3- Administrare Strazi SRL	Societate afiliata	comerciala
SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	Societate afiliata	comerciala
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	Autoritate tutelara	
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	Societate afiliata	comerciala

La 31 decembrie 2025 si 2024 situatia soldurilor si a tranzactiilor cu partile afiliate se prezinta astfel:

Vanzari de bunuri si servicii	Sold creante la 31 decembrie		Tranzactii cu TVA in anul incheiat la data de 31.dec	
	2025	2024	2025	2024
AS3 - ADMINISTRARE STRAZI S3 SRL	18.175.714	18.175.714	-	-
ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL	4.496.820	11.511.561	-7.872	814.697
SD3 - SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL	57.273	199.347	1.141.143	1.963.336
ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL	967.469	785.667	808.968	270.070
INTERNET SI TEHNOLOGIE S3 SRL	-	97.605	-1.168	139.021

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	1.516.459	1.516.459	-	-
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	6.783.979	14.066.283	55.381.368	163.067.617
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	7.021	-	7.021	-
OPS3 ORDINE SI PROTECTIE SRL	-	-	-	-
	32.004.735	46.352.636	57.329.460	166.254.741

Cumparari de bunuri si servicii	Sold furnizori la 31 decembrie		Tranzactii cu TVA in anul incheiat la data de 31 dec	
	2025	2024	2025	2024
ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL	23.031.889	20.646.242	4.542.991	9.481.893
AS3 - ADMINISTRARE STRAZI S3 SRL	35.075	35.075	96.804	-
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	308	-2.491	2.994	18.398
OPS3 - ORDINE SI PROTECTIE S3 SRL	8.085	8.085	-	-
SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	41.537	41.537	-	-
INTERNET SI TEHNOLOGIE S3 SRL	19.831	20.671	3.298.191	7.487.407
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	-	-	-	-
SD3 - SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL	1.105.887	-74.508	1.589.237	1.300.020
ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL	-	31.945	1.226.417	964.812
	24.242.612	20.706.556	10.756.634	19.252.530

NOTA 14 CONTINGENTE

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la

impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost

stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

Conducerea Societatii considera ca aceste litigii nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii.

NOTA 15 ANGAJAMENTE SI CONTINGENTE

La 31 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 societatea nu are datorii contingente, active contingente sau contracte oneroase.

NOTA 16 MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

(1) Factori de risc financiar

Societatea este expusa riscului de piata, riscului ratei dobanzii, riscului de credit, riscului lichiditatii, riscului valutar, riscului de pret care decurg din instrumentele financiare pe care le detine. Politicile de risc intreprinse de catre conducerea societatii sunt prezentate mai jos:

(1.1) Riscul de piata

Riscul de piata este riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca rezultat al modificarilor in preturile pietei. Activele financiare disponibile pentru vanzare si activele financiare prezentate la valoarea justa prin intermediul contului de profit si pierdere detinute de catre societate sunt susceptibile riscului pretului de piata ce rezulta din incertitudinea in preturile

viitoare ale investitiilor. Riscul pretului de piata al societatii este controlat prin diversificarea portofoliului de investitii.

(1.2) Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de piata. Veniturile si fluxurile de trezorerie operationale ale societatii sunt in mod substantial independente de modificarile ratelor de piata ale dobanzilor, deoarece societatea nu are creante purtatoare de dobanzi semnificative. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratei dobanzii in mod continuu si actioneaza in consecinta.

(1.3) Riscul de credit

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

(1.4) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci cand scadentele activelor si datoriilor nu sunt in corespondenta. O potentiala situatie de neconcordanta poate intensifica profitabilitatea, dar poate in aceeasi masura creste riscul unor pierderi. Societatea detine proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi mentinerea de numerar suficient si alte echivalente de numerar.

(1.5) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze datorita modificarilor ratelor de schimb valutar. Riscul valutar apare atunci cand tranzactiile comerciale viitoare impreuna cu activele si datoriile recunoscute sunt denuminate intr-o moneda, care nu este moneda utilizata de societate. Societatea este expusa riscului de schimb valutar care apare din variatiile unor valute, in principal USD si EUR.

Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratelor de schimb in mod continuu si actioneaza in consecinta.

(1.6) Riscul de pret

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale, emitentului acestora, sau de factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

(2) Estimarea valorii juste

Valorile juste ale activelor si datoriilor financiare ale societatii sunt reprezentate aproximativ de valorile lor contabile la data bilantului.

(3) Riscul de litigii

Riscul de litigii reprezintă posibilitatea ca acțiuni în justiție să fie întreprinse din cauza acțiunilor, inacțiunii, produselor, serviciilor sau altor evenimente ale clienților, furnizorilor, altor companii

sau acționari. Societatea are litigii in curs și nu a considerat ca este necesar sa constituie provizioane adiționale.

NOTA 17 ESTIMARI CONTABILE CRITICE SI JUDECATI PROFESIONALE

Estimarile si judecatile profesionale sunt evaluate in mod continuu si se bazeaza pe experienta si alti factori incluzand evenimente viitoare care sunt considerate ca fiind rezonabile in anumite circumstante.

Societatea face estimari si presupuneri in privinta viitorului. Rezultatele estimarilor contabile vor fi prin definitie aproximativ egale cu rezultatele actuale.

NOTA 18 EVENIMENTE ULTERIOARE

Pana la data situatiilor financiare nu sunt evenimente ulterioare.

Presedintele Consiliului de Administratie

Radu-Alin PANAIT



Director Financiar,

Mihaela-Magdalena BRADIN



Balanta curenta Decembrie 2025

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL, Sediul

Adatagat pe: 31/12/2025 14:17

* Companii 100 ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL

* De La Codul 1

* La Codul 799

* Perioada 12

* Nivel cont AI 3- lea nivel

* Conturi inactivate in perioada Da, numai cu sold debitor/creditor la data

* Tipuri de cont 10 Memo contabil,11 Mijloace fixe,30 Clienti,40 Capital,55 Obligatii,64 Taxe,80 Rezultate anuale din activitatea de baza,20 Gestiune,33 Conturi de incasari,38 Articole numerar,50 Furnizori,60 Cheltuieli,70 Ve

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	CLASA 1 - CONTURI DE CAPITALURI	459,635.27	778,438,626.88	47,570,997.27	79,474,753.24	286,033,724.44	320,683,035.42	0.00	812,628,302.59
101	Capital	0.00	749,555,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00	45,000,000.00	90,000,000.00	0.00	794,555,000.00
1011	Capital subscris nevarsat	0.00	10,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	10,000.00
1012	Capital subscris varsat	0.00	749,545,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	45,000,000.00	0.00	794,545,000.00
106	Rezerve	0.00	1,477,079.80	0.00	227,117.04	0.00	11,523,888.92	0.00	13,000,968.72
1061	Rezerve legale	0.00	1,477,079.80	0.00	227,117.04	0.00	227,117.04	0.00	1,704,196.84
1068	Alte rezerve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,296,771.88	0.00	11,296,771.88
117	Rezultatul reportat	0.00	14,519,562.60	0.00	0.00	22,593,543.77	8,073,981.17	0.00	0.00
1170	Rezultatul reportat	0.00	14,519,562.60	0.00	0.00	22,593,543.77	8,073,981.17	0.00	0.00
121	Profit si pierdere	0.00	8,533,616.44	16,536,666.49	19,247,636.20	216,297,975.85	210,625,530.06	0.00	2,861,170.65
129	Repartizarea profitului	459,635.27	0.00	227,117.04	0.00	227,117.04	459,635.27	227,117.04	0.00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	4,353,368.04	807,213.74	0.00	1,915,087.78	0.00	0.00	2,438,280.26
1671	Alte imprumuturi si dat. asimilate	0.00	4,353,368.04	807,213.74	0.00	1,915,087.78	0.00	0.00	2,438,280.26
	Totaluri : 1	459,635.27	778,438,626.88	47,570,997.27	79,474,753.24	286,033,724.44	320,683,035.42	227,117.04	812,855,419.63
2	CLASA 2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	619,700,150.03	25,211,264.08	10,631,030.57	3,973,219.86	156,818,891.62	25,643,569.01	725,664,208.56	0.00
201	Cheltuieli de constituire	185.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185.45	0.00
208	Alte imobilizari necorporale	222,258.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222,258.22	0.00
2081	Alte imobilizari necorporale	222,258.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222,258.22	0.00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	17,320,105.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,320,105.31	0.00
2111	Terenuri	17,320,105.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,320,105.31	0.00
212	Constructii	17,542,520.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,542,520.24	0.00
2120	Constructii	17,542,520.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,542,520.24	0.00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	36,269,837.64	0.00	865,151.20	3,648,368.81	11,720,836.08	18,180,932.44	29,809,741.28	0.00
2131	Echipeamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	23,499,967.49	0.00	0.00	2,783,217.61	6,619,513.48	12,340,943.01	17,778,537.96	0.00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	62,392.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,392.46	0.00
2133	Mijloace de transport	12,707,477.69	0.00	865,151.20	865,151.20	5,101,322.60	5,839,989.43	11,968,810.86	0.00
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorii	3,264,514.50	0.00	41,569.62	0.00	190,372.91	0.00	3,454,887.41	0.00
223	INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT IN CURS DE APROV.	1,187,822.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,187,822.11	0.00
231	Imobilizari corporale in curs	541,293,085.46	0.00	9,724,309.75	0.00	140,693,816.19	0.00	681,986,901.65	0.00
2310	Imobilizari corporale in curs	541,293,085.46	0.00	9,724,309.75	0.00	140,693,816.19	0.00	681,986,901.65	0.00

267	Creante immobilizate	2,599,821.10	0.00
2678	Alte creante immobilizate	2,599,821.10	0.00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0.00	213,466.54
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0.00	185.45
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	213,281.09
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0.00	24,997,797.54
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	2,994,333.95
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor	0.00	21,007,320.68
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	996,142.91
	Totaluri : 2	619,700,150.03	25,211,264.08
3	CLASA 3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	31,714,785.20	0.00
302	Materiale consumabile	15,124,925.80	0.00
3022	Combustibili	72,844.83	0.00
3024	Piese de schimb	763,435.12	0.00
3028	Alte materiale consumabile	14,288,645.85	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	6,524,422.34	0.00
3030	Materiale de natura obiectelor de inventar	6,524,422.34	0.00
346	Produce reziduale	673,844.68	0.00
351	Materii si materiale aflate la terti	1,070,620.06	0.00
371	Marfuri	8,219,305.84	0.00
3710	Marfuri	8,219,305.84	0.00
381	Ambalaje	101,666.48	0.00
	Totaluri : 3	31,714,785.20	0.00
4	CLASA 4 - CONTURI DE TERTI	106,339,963.50	56,268,806.21
401	Furnizori	0.00	21,288,388.22
4010	Furnizori	0.00	21,288,388.22
404	Furnizori de mijloace fixe	1,129,369.55	22,958,313.58
4040	Furnizori de mijloace fixe	1,129,369.55	22,958,313.58
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	7,589.02
4080	Furnizori - facturi nesosite	0.00	7,589.02
409	Furnizori debitori	36,363,053.31	0.00
4091	Furnizori—debitori pt. cumparari de bunuri (stocuri)	25,276,726.94	0.00
4092	Furnizori—debitori pt. prestari de servicii	9,633,987.08	0.00
4093	Avansuri acordate pt.imobilizari corporale	1,326,216.30	0.00
4096	AVANS CDA	126,122.99	0.00
411	Cienti	62,712,647.18	0.00
4111	Cienti	41,337,894.58	0.00
4118	Cienti incerti sau in litigiu	21,374,752.60	0.00
419	Cienti - creditor	0.00	1,642,312.91
4190	Cienti-avans facturat	0.00	1,547,862.08
4191	Cienti-avans incasat	0.00	94,450.83

0.00	20,049.31	2,016,540.86	3,018,795.96	1,597,566.00	0.00
0.00	20,049.31	2,016,540.86	3,018,795.96	1,597,566.00	0.00
0.00	313.23	0.00	4,253.19	0.00	217,719.73
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185.45
0.00	313.23	0.00	4,253.19	0.00	217,534.28
0.00	304,488.51	2,197,325.58	4,439,587.42	0.00	27,240,059.38
0.00	44,457.27	0.00	544,868.93	0.00	3,539,202.88
0.00	205,426.16	2,197,325.58	3,265,020.02	0.00	22,075,015.12
0.00	54,605.08	0.00	629,698.47	0.00	1,625,841.38
10,631,030.57	3,973,219.86	156,818,891.62	25,643,569.01	753,121,987.67	27,457,779.11
2,464,164.28	2,605,167.49	32,274,316.80	43,081,625.60	20,907,476.39	0.00
1,439,593.07	902,339.06	18,479,577.57	21,894,914.78	11,709,588.59	0.00
54,793.59	54,693.42	828,744.51	834,443.31	67,146.03	0.00
201.40	2,284.24	181,932.95	260,595.73	684,772.34	0.00
1,384,598.08	845,361.40	17,468,900.11	20,799,875.74	10,957,670.22	0.00
1,279.30	997.50	157,083.31	779,491.06	5,902,014.59	0.00
1,279.30	997.50	157,083.31	779,491.06	5,902,014.59	0.00
143,157.10	338,102.03	1,511,344.99	1,484,672.32	700,517.35	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,620.06	0.00
878,184.81	1,362,696.83	12,127,546.21	18,912,889.20	1,433,962.85	0.00
878,184.81	1,362,696.83	12,127,546.21	18,912,889.20	1,433,962.85	0.00
1,950.00	1,032.07	-1,235.28	9,658.24	90,772.96	0.00
2,464,164.28	2,605,167.49	32,274,316.80	43,081,625.60	20,907,476.40	0.00
91,645,918.29	70,196,239.65	450,197,299.20	480,925,571.42	19,342,885.07	0.00
22,851,689.27	19,814,902.31	177,974,629.52	176,889,491.19	0.00	20,203,249.89
22,851,689.27	19,814,902.31	177,974,629.52	176,889,491.19	0.00	20,203,249.89
5,272,721.56	-64,067.28	5,463,182.59	2,201,555.13	0.00	18,567,316.57
5,272,721.56	-64,067.28	5,463,182.59	2,201,555.13	0.00	18,567,316.57
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,589.02
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,589.02
5,785,162.39	1,613,245.73	4,700,310.85	20,556,140.58	20,507,223.58	0.00
6,442,721.22	1,597,999.86	1,594,319.91	12,152,362.43	14,718,684.42	0.00
-601,368.43	15,245.87	-668,703.74	4,381,683.86	4,583,599.48	0.00
-56,190.40	0.00	3,774,694.68	4,022,094.29	1,078,816.69	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	126,122.99	0.00
11,450,949.58	10,301,573.16	90,519,462.13	113,664,304.26	39,567,805.05	0.00
11,450,949.58	10,301,573.16	90,519,462.13	113,664,304.26	18,193,052.45	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	21,374,752.60	0.00
0.00	0.00	0.00	-5,219.00	0.00	1,637,093.91
0.00	0.00	0.00	-17,000.00	0.00	1,530,862.08
0.00	0.00	0.00	11,781.00	0.00	106,231.83

421	Personal - salarii datorate	0.00	1,056,480.83
4210	Personal - salarii datorate	0.00	1,056,480.83
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	10,087.91
4230	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	10,087.91
425	Avansuri acordate personalului	0.00	31,570.94
4250	Avansuri acordate personalului	0.00	31,570.94
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	34,127.65
4270	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	34,127.65
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	169,558.45	0.00
4282	Alte creante in legatura cu personalul	169,558.45	0.00
431	Asigurari sociale	0.00	901,607.00
4315	Contributia de asig soc	0.00	560,981.00
4316	FUNASS - CCI	0.00	340,626.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0.00	62,604.93
438	Alte datorii si creante sociale	502,011.00	0.00
4382	Alte creante sociale	502,011.00	0.00
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	855,702.73
4411	Impozitul pe profit curent	0.00	855,702.73
442	Taxa pe valoarea adaugata	4,410,514.88	5,071,331.49
4423	T.V.A. de plata	0.00	5,070,491.86
4424	T.V.A. de recuperat	3,657,666.86	0.00
4426	T.V.A. deductibila	0.00	0.03
4427	T.V.A. colectata	0.00	0.00
4428	T.V.A. neexigibila	752,848.02	839.60
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0.00	20,523.00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00
4460	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	8,639.00	161,103.95
4470	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	8,639.00	161,103.95
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	0.00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	0.00
451	Decontari in cadrul grupului	300,000.00	0.00
4511	Decontari in cadrul grupului	300,000.00	0.00
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	10,000.00	0.00
457	Dividende de plata	0.00	0.00
4570	Dividende de plata	0.00	0.00
461	Debitori diversi	0.00	268,057.83
4610	Debitori diversi	0.00	268,057.83
462	Creditori diversi	0.00	0.00
4620	Creditori diversi	0.00	0.00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	734,170.13	0.00
4710	Cheltuieli inregistrate in avans	734,170.13	0.00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - ECOTICHEȚ	0.00	262,500.00

1,750,453.89	1,644,549.22	25,770,517.21	25,294,291.23	0.00	580,254.85
1,750,453.89	1,644,549.22	25,770,517.21	25,294,291.23	0.00	580,254.85
31,954.32	29,347.00	392,485.02	395,580.00	0.00	13,182.89
31,954.32	29,347.00	392,485.02	395,580.00	0.00	13,182.89
160,960.01	149,000.00	2,337,283.95	2,305,713.01	0.00	0.00
160,960.01	149,000.00	2,337,283.95	2,305,713.01	0.00	0.00
45,583.00	24,814.00	314,994.45	336,723.00	0.00	55,856.20
45,583.00	24,814.00	314,994.45	336,723.00	0.00	55,856.20
21,260.04	1,172.00	20,860.04	66,121.17	124,297.32	0.00
21,260.04	1,172.00	20,860.04	66,121.17	124,297.32	0.00
673,817.00	600,136.00	9,504,816.00	9,251,638.00	0.00	648,429.00
482,844.00	429,720.00	6,763,230.00	6,621,430.00	0.00	419,181.00
190,973.00	170,416.00	2,741,586.00	2,630,208.00	0.00	229,248.00
42,555.00	37,929.00	625,649.00	586,345.00	0.00	23,300.93
29,347.00	0.00	395,580.00	284,841.00	612,750.00	0.00
29,347.00	0.00	395,580.00	284,841.00	612,750.00	0.00
0.00	-1,087,594.00	2,494,729.00	616,392.00	1,022,634.27	0.00
0.00	-1,087,594.00	2,494,729.00	616,392.00	1,022,634.27	0.00
7,068,093.30	6,356,015.91	72,054,786.29	64,570,253.00	6,823,716.68	0.00
4,800.00	0.00	6,491,030.00	1,420,536.79	1.35	0.00
1,097,493.68	751,426.00	15,379,810.94	13,690,656.00	5,346,821.80	0.00
3,093,938.09	3,093,938.75	29,225,006.81	29,225,006.78	0.00	0.00
1,996,065.84	1,996,065.32	15,261,557.95	15,261,557.95	0.00	0.00
875,795.69	514,585.84	5,697,380.59	4,972,495.48	1,476,893.53	0.00
0.00	105,865.00	1,306,161.00	1,671,726.00	0.00	386,088.00
129,310.00	129,310.00	3,638,852.01	3,638,852.01	0.00	0.00
129,310.00	129,310.00	3,638,852.01	3,638,852.01	0.00	0.00
42,283.00	24,057.00	391,321.00	410,592.00	0.00	171,735.95
42,283.00	24,057.00	391,321.00	410,592.00	0.00	171,735.95
0.00	0.00	197,416.00	197,416.00	0.00	0.00
0.00	0.00	197,416.00	197,416.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
30,000,000.00	30,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	10,000.00	0.00
6,277,278.93	0.00	6,277,278.93	11,296,771.89	0.00	5,019,492.96
6,277,278.93	0.00	6,277,278.93	11,296,771.89	0.00	5,019,492.96
0.00	515,984.60	325,364.83	620,254.44	0.00	562,947.44
0.00	515,984.60	325,364.83	620,254.44	0.00	562,947.44
0.00	0.00	341,619.38	341,619.38	0.00	0.00
0.00	0.00	341,619.38	341,619.38	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	734,170.13	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	734,170.13	0.00	0.00
12,500.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	112,500.00

491	Provizioane pentru deprecierea creantelor - clienti	0.00	1,636,504.22
	Totaluri : 4	106,339,963.50	56,268,806.21
5	CONTURI DE TREZORERIE	101,891,212.79	187,049.57
508	Alte investitii financiare pe termen scurt si creante asimilate	37,000,000.00	0.00
5081	Alte titiuri de plasament	37,000,000.00	0.00
512	Conturi curente la banci	64,883,882.97	25.00
5121	Cont banca	64,860,068.92	25.00
5124	Conturi la banci in valuta	16,504.05	0.00
5125	Sume in curs de decontare	7,310.00	0.00
531	CASA	7,329.82	0.00
5311	Casa in lei	7,328.74	0.00
5314	Casa in valuta	1.08	0.00
532	Alte valori	0.00	187,009.57
5328	Alte valori	0.00	187,009.57
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00
5420	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	15.00
5810	Viramente interne	0.00	15.00
	Totaluri : 5	101,891,212.79	187,049.57
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	0.00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0.00	0.00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00
6030	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00
6050	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00
6051	Cheltuieli privind consumul de energie	0.00	0.00
6052	Cheltuieli privind consumul de apa	0.00	0.00
607	Cheltuieli privind marfurile	0.00	0.00
6070	Cheltuieli marfuri imobile	0.00	0.00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0.00	0.00
6080	Cheltuieli privind ambalajele	0.00	0.00
609	Reduceri comerciale primite/acordate	0.00	0.00
6090	Reduceri comerciale primite/acordate	0.00	0.00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00
6110	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0.00	0.00
6120	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,636,504.22
91,645,918.29	70,196,239.65	450,197,299.20	480,925,571.42	68,968,426.90	49,625,541.83
972,698,367.32	968,761,097.49	9,646,424,124.42	9,701,414,555.02	46,713,732.62	0.00
10,000,000.00	10,000,000.00	338,700,000.00	375,700,000.00	0.00	0.00
10,000,000.00	10,000,000.00	338,700,000.00	375,700,000.00	0.00	0.00
503,266,085.43	499,294,212.15	4,920,339,839.46	4,938,520,145.02	46,703,552.41	0.00
502,759,700.43	498,770,508.74	4,906,572,052.38	4,924,752,666.15	46,679,430.15	0.00
506,385.00	523,703.41	13,767,787.08	13,767,478.87	16,812.26	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	7,310.00	0.00
700.71	8,861.12	107,727.67	112,972.42	2,085.07	0.00
700.00	8,861.12	107,723.00	112,972.42	2,079.32	0.00
0.71	0.00	4.67	0.00	5.75	0.00
0.00	0.00	293,246.71	98,142.00	8,095.14	0.00
0.00	0.00	293,246.71	98,142.00	8,095.14	0.00
29,199.57	55,642.61	478,434.62	478,434.62	0.00	0.00
29,199.57	55,642.61	478,434.62	478,434.62	0.00	0.00
459,402,381.61	459,402,381.61	4,386,504,875.96	4,386,504,860.96	0.00	0.00
459,402,381.61	459,402,381.61	4,386,504,875.96	4,386,504,860.96	0.00	0.00
972,698,367.32	968,761,097.49	9,646,424,124.42	9,701,414,555.02	46,713,732.62	0.00
16,341,721.56	16,341,721.56	207,529,186.36	207,529,186.37	0.00	0.01
1,302,705.08	1,302,705.08	24,517,370.13	24,517,370.13	0.00	0.00
58,303.79	58,303.79	879,832.05	879,832.05	0.00	0.00
2,284.24	2,284.24	260,595.73	260,595.73	0.00	0.00
1,242,117.05	1,242,117.05	23,376,942.35	23,376,942.35	0.00	0.00
997.50	997.50	749,650.77	749,650.77	0.00	0.00
997.50	997.50	749,650.77	749,650.77	0.00	0.00
254,956.90	254,956.90	2,335,459.12	2,335,459.12	0.00	0.00
19,075.53	19,075.53	52,234.39	52,234.39	0.00	0.00
214,101.54	214,101.54	2,027,578.11	2,027,578.11	0.00	0.00
21,779.83	21,779.83	255,646.62	255,646.62	0.00	0.00
1,362,696.83	1,362,696.83	15,840,398.62	15,840,398.63	0.00	0.01
1,362,696.83	1,362,696.83	15,840,398.62	15,840,398.63	0.00	0.01
1,032.07	1,032.07	9,658.24	9,658.24	0.00	0.00
1,032.07	1,032.07	9,658.24	9,658.24	0.00	0.00
-450.09	-450.09	-32,512.20	-32,512.20	0.00	0.00
-450.09	-450.09	-32,512.20	-32,512.20	0.00	0.00
0.00	0.00	61,084.15	61,084.15	0.00	0.00
0.00	0.00	61,084.15	61,084.15	0.00	0.00
55,030.12	55,030.12	1,113,560.53	1,113,560.53	0.00	0.00
55,030.12	55,030.12	1,113,560.53	1,113,560.53	0.00	0.00
79,874.53	79,874.53	623,420.07	623,420.07	0.00	0.00

6130	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00
6210	Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	0.00	0.00
6220	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	0.00	0.00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	0.00
6230	Cheltuieli de protocol	0.00	0.00
6231	Cheltuieli reclama si publicitate	0.00	0.00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00
6240	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	0.00
6250	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00
6260	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00
6270	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00
6280	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00
6350	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00
6410	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0.00	0.00
6420	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0.00	0.00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0.00	0.00
6460	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0.00	0.00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00
6582	Donatii si subventii acordate	0.00	0.00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0.00	0.00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00
6651	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si provizioanele	0.00	0.00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobiliarilor	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profitul curent	0.00	0.00
	Totaluri : 6	0.00	0.00
7	CONTURI DE VENITURI	0.00	0.04
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0.00	0.00

79,874.53	79,874.53	623,420.07	623,420.07	0.00	0.00
99,486.00	99,486.00	1,232,203.00	1,232,203.00	0.00	0.00
99,486.00	99,486.00	1,232,203.00	1,232,203.00	0.00	0.00
28,260.35	28,260.35	185,475.15	185,475.15	0.00	0.00
28,260.35	28,260.35	185,475.15	185,475.15	0.00	0.00
22,825.81	22,825.81	272,530.36	272,530.36	0.00	0.00
22,825.81	22,825.81	203,143.81	203,143.81	0.00	0.00
0.00	0.00	69,386.55	69,386.55	0.00	0.00
6,568.00	6,568.00	492,338.68	492,338.68	0.00	0.00
6,568.00	6,568.00	492,338.68	492,338.68	0.00	0.00
0.00	0.00	21,235.64	21,235.64	0.00	0.00
0.00	0.00	21,235.64	21,235.64	0.00	0.00
9,265.44	9,265.44	89,766.67	89,766.67	0.00	0.00
9,265.44	9,265.44	89,766.67	89,766.67	0.00	0.00
1,677.67	1,677.67	24,344.96	24,344.96	0.00	0.00
1,677.67	1,677.67	24,344.96	24,344.96	0.00	0.00
8,384,930.91	8,384,930.91	107,206,416.70	107,206,416.70	0.00	0.00
8,384,930.91	8,384,930.91	107,206,416.70	107,206,416.70	0.00	0.00
157,671.41	157,671.41	4,913,906.47	4,913,906.47	0.00	0.00
157,671.41	157,671.41	4,913,906.47	4,913,906.47	0.00	0.00
1,586,268.00	1,586,268.00	24,827,515.00	24,827,515.00	0.00	0.00
1,586,268.00	1,586,268.00	24,827,515.00	24,827,515.00	0.00	0.00
1,172.00	1,172.00	115,139.04	115,139.04	0.00	0.00
1,172.00	1,172.00	115,139.04	115,139.04	0.00	0.00
2,813.00	2,813.00	64,872.64	64,872.64	0.00	0.00
2,813.00	2,813.00	64,872.64	64,872.64	0.00	0.00
37,929.00	37,929.00	583,399.96	583,399.96	0.00	0.00
37,929.00	37,929.00	583,399.96	583,399.96	0.00	0.00
3,651,273.15	3,651,273.15	16,904,392.40	16,904,392.40	0.00	0.00
2,904.34	2,904.34	861,335.54	861,335.54	0.00	0.00
0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
3,648,368.81	3,648,368.81	15,983,606.86	15,983,606.86	0.00	0.00
0.00	0.00	54,450.00	54,450.00	0.00	0.00
77,530.14	77,530.14	317,327.65	317,327.65	0.00	0.00
77,530.14	77,530.14	317,327.65	317,327.65	0.00	0.00
304,801.74	304,801.74	4,443,840.61	4,443,840.61	0.00	0.00
304,801.74	304,801.74	4,443,840.61	4,443,840.61	0.00	0.00
-1,087,594.00	-1,087,594.00	616,392.00	616,392.00	0.00	0.00
-1,087,594.00	-1,087,594.00	616,392.00	616,392.00	0.00	0.00
16,341,721.56	16,341,721.56	207,529,186.36	207,529,186.37	0.00	0.01
19,585,738.23	19,585,738.23	212,110,202.38	212,110,202.38	0.00	0.04
342,485.88	342,485.88	1,537,157.06	1,537,157.06	0.00	0.00

7030	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	0.00	0.00
7040	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	0.00	0.00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.01
7060	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.01
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0.00	0.00
7070	Venituri din vanzarea marfurilor	0.00	0.00
708	Venituri din activitati diverse	0.00	0.00
7080	Venituri din activitati diverse	0.00	0.00
711	Variatia stocurilor	0.00	0.03
7110	Variatia stocurilor	0.00	0.03
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0.00	0.00
7220	Venituri din productia de imobilizari corporale	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	0.00	0.00
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0.00	0.00
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00
7651	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00
7660	Venituri din dobanzi	0.00	0.00
	Totaluri : 7	0.00	0.04

Totaluri

860,105,746.79 860,105,746.78



342,485.88	342,485.88	1,537,157.06	1,537,157.06	0.00	0.00
3,780,686.59	3,780,686.59	36,973,916.61	36,973,916.61	0.00	0.00
3,780,686.59	3,780,686.59	36,973,916.61	36,973,916.61	0.00	0.00
31,563.28	31,563.28	1,335,739.50	1,335,739.50	0.00	0.01
31,563.28	31,563.28	1,335,739.50	1,335,739.50	0.00	0.01
1,420,866.43	1,420,866.43	17,053,373.17	17,053,373.17	0.00	0.00
1,420,866.43	1,420,866.43	17,053,373.17	17,053,373.17	0.00	0.00
156,680.78	156,680.78	899,678.65	899,678.65	0.00	0.00
156,680.78	156,680.78	899,678.65	899,678.65	0.00	0.00
338,102.03	338,102.03	1,746,518.03	1,746,518.03	0.00	0.03
338,102.03	338,102.03	1,746,518.03	1,746,518.03	0.00	0.03
9,724,309.75	9,724,309.75	132,099,158.59	132,099,158.59	0.00	0.00
9,724,309.75	9,724,309.75	132,099,158.59	132,099,158.59	0.00	0.00
3,755,840.71	3,755,840.71	18,326,073.24	18,326,073.24	0.00	0.00
3,731,311.71	3,731,311.71	18,041,667.24	18,041,667.24	0.00	0.00
12,500.00	12,500.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
12,029.00	12,029.00	134,406.00	134,406.00	0.00	0.00
2,186.75	2,186.75	57,200.00	57,200.00	0.00	0.00
2,186.75	2,186.75	57,200.00	57,200.00	0.00	0.00
33,016.03	33,016.03	2,081,387.53	2,081,387.53	0.00	0.00
33,016.03	33,016.03	2,081,387.53	2,081,387.53	0.00	0.00
19,585,738.23	19,585,738.23	212,110,202.38	212,110,202.38	0.00	0.04

1,160,937,937.52 1,160,937,937.52 10,991,387,745.22 10,991,387,745.22 889,938,740.63 889,938,740.62



PRIMĂRIA
SECTORULUI
BUCUREȘTI

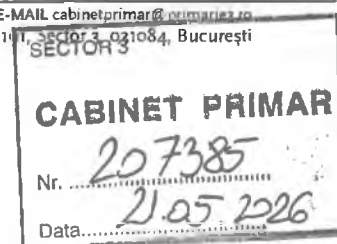
3 I ♥ S3
I love sector 3

CABINET PRIMAR



www.primarie3.ro

TELEFON (004 021) 318 03 23 - 28 FAX (004 021) 318 03 04 E-MAIL cabinetprimar@primarie3.ro
Calea Ducești nr. 141, Sector 3, 021084, București



REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025

Prin adresa nr. 2684/19.05.2026, înregistrată cu nr. 204310/CP/19.05.2026, societatea Algorithm Construcții S3 S.R.L. a înaintat documentația aferentă aprobării situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025, în vederea acordării unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății.

Potrivit situațiilor financiare transmise, societatea a înregistrat:

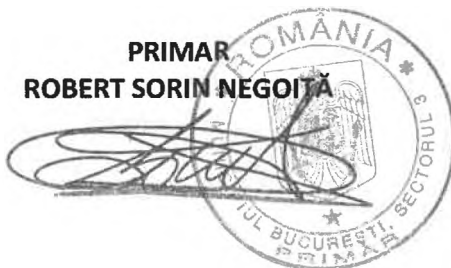
- Cifra de afaceri netă - 57.799.865 lei
- Venituri totale - 210.390.358 lei
- Cheltuieli totale - 206.912.795 lei
- Rezultatul brut al exercițiului (profit) - 3.477.563 lei
- Rezultatul net al exercițiului (profit) - 2.861.171 lei

Totodată, din documentația transmisă rezultă faptul că situațiile financiare au fost întocmite cu respectarea prevederilor legale aplicabile, fiind însoțite de raportul administratorilor și raportul auditorului financiar, care confirmă faptul că acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății.

În respectarea termenului legal de depunere a situațiilor financiare la organele fiscale, respectiv până la data de 31 mai 2026, este necesar acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor în vederea aprobării acestora.

Având în vedere cele prezentate și ținând cont de raportul de specialitate nr.205854/20.05.2026 al Direcției Asistență Legislativă – Compartiment Monitorizare Obiective Instituție și Întreprinderi Publice, am inițiat prezentul proiect de hotărâre pe care îl supun aprobării Consiliului Local al Sectorului 3.

PRIMAR
ROBERT SORIN NEGOIȚĂ





Nr. 205854/20.05.2026

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025

Prin adresa nr.2684/19.05.2026, înregistrată cu nr.204310/CP/19.05.2026, societatea Algorithm Construcții S3 SRL a înaintat documentația aferentă aprobării situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2025, respectiv:

- bilanțul contabil și contul de profit și pierdere, împreună cu anexele aferente;
- raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2025;
- raportul auditorului financiar;

Potrivit prevederilor contractelor de mandat ale reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor societății Algorithm Construcții S3 SRL, situațiile financiare anuale, însoțite de raportul consiliului de administrație și de raportul auditorului statutar și descărcarea de gestiune a administratorilor societății, se aprobă în baza împuternicirii exprese a Sectorului 3 reprezentat prin Consiliul Local Sector 3.

Astfel, prin Hotărârea nr. 19/15.05.2026 a Adunării Generale a Asociațiilor societății Algorithm Construcții S3 SRL, prin reprezentanții desemnați prin HCLS3 nr. 62/19.02.2025, a aprobat transmiterea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025 în vederea inițierii proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea acestora și a descărcării de gestiune a administratorilor.

Solicitarea societății este întemeiată pe dispozițiile art. 194 alin. (1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora Adunarea Generală a Asociațiilor are obligația de a aproba situațiile financiare anuale și repartizarea profitului.

În conformitate cu prevederile art. 28 alin. (1) și alin. (7) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile comerciale au obligația întocmirii situațiilor financiare anuale, acestea urmând a fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/statutar și propunerea de repartizare a profitului.

De asemenea, potrivit art. 36 alin. (1) din același act normativ, societățile au obligația depunerii situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

Din analiza documentației prezentate rezultă faptul că situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2025 au fost întocmite cu respectarea Ordinului nr.1802/2014 al MFP.

Conform documentelor înaintate, în exercițiul financiar aferent anului 2025, societatea Algorithm Construcții S3 SRL a desfășurat activități economice în domeniul de activitate al acesteia, continuând proiectele aflate în derulare, în domeniul construcțiilor.

Potrivit situațiilor financiare transmise, societatea a înregistrat:

- | | |
|--|-------------------|
| - Cifra de afaceri netă | - 57.799.865 lei |
| - Venituri totale | - 210.390.358 lei |
| - Cheltuieli totale | - 206.912.795 lei |
| - Rezultatul brut al exercițiului (profit) | - 3.477.563 lei |
| - Rezultatul net al exercițiului (profit) | - 2.861.171 lei |



Potrivit raportului de gestiune a administratorilor și a raportului auditorului financiar rezultă faptul că situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2025, fiind respectate principiile contabilității și reglementările legale aplicabile.

Având în vedere cele prezentate, considerăm că sunt îndeplinite condițiile legale pentru acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025 și descărcarea de gestiune a administratorilor, responsabilitatea privind realitatea informațiilor și a datele prezentate revenind în exclusivitate organelor de conducere și administrare ale societății.

În ceea ce privește dispozițiile art. 2 din proiectul de hotărâre, potrivit cărora *”în termen de maxim 30 de zile calendaristice de la termenul legal pentru depunerea situațiilor financiare anuale, reprezentanții asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor și Consiliul de administrație al societății Algorithm Construcții S3 SRL vor înainta autorității publice tutelare repartizarea finală a profitului conform destinațiilor prevăzute de OG nr. 64/2001”*, facem următoarele precizări:

Întrucât repartizarea profitului nu s-a realizat cu respectarea destinațiilor prevăzute în mod expres la art. 1 din OG nr. 64/2001, adoptarea unei hotărâri ulterioare, distincte, pentru repartizarea finală a profitului net realizat de societate este justificată, *pe de o parte*, de faptul că, potrivit prevederilor OG nr. 64/2001, anumite destinații ale profitului net, cum ar fi sursele proprii de finanțare pentru investiții, trebuie să fie fundamentate și prevăzute obligatoriu în bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2026, iar *pe de altă parte*, mandatarea reprezentanților asociațiilor în AGA pentru aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2025 este obligatorie anterior datei de 31 mai 2026 care este termenul de depunere a situațiilor financiare anuale la organele fiscal.

De asemenea, la stabilirea termenului maxim de 30 de zile de la termenul legal pentru depunerea situațiilor financiare anuale, până la care reprezentanții asociațiilor în AGA și CA al societății vor înainta Consiliului Local al Sectorului 3 repartizarea finală a profitului conform destinațiilor prevăzute de OG nr. 64/2001, au fost avute în vedere, *pe de o parte*, respectarea termenului de virare a dividendelor cuvenite asociațiilor prevăzut de art. 1 alin. (3) din OG nr. 64/2001, respectiv 60 de zile de la termenul pentru depunerea situațiilor financiare, iar *pe de altă parte*, data de 16 iunie 2026 când se împlinește termenul prevăzut de art. 6 din OG nr. 26/2013 până la care societățile trebuie să prezinte, în vederea aprobării, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026.

DIRECTOR EXECUTIV
Florentina Neacșu

Compartiment Monitorizare
Obiective Instituție și Întreprinderi Publice
Consilier juridic
Bejenaru Raluca Andreea



PRIMĂRIA
SECTORULUI
BUCUREȘTI

3

I ♥ S3
I love sector 3

DIRECȚIA ASISTENȚĂ LEGISLATIVĂ



www.primarie3.ro

TELEFON (004 021) 318 03 23 - 28 FAX (004 021) 318 03 04 E-MAIL asistenta.tehnica@primarie3.ro
Calea Dudești nr. 191, Sector 3, 031084, București

Nr. 205928/20.05.2026

CĂTRE,

CABINET PRIMAR



Prin prezenta, vă transmitem alăturat, următoarele:

1. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Administrare Active Sector 3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025
2. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului în Adunarea Generală a Acționarilor a societății Administrarea Domeniului Public București SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025
3. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Asociației Unice al societății SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025
4. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Construcții S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025
5. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Internet și Tehnologie S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025
6. Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentanților asociațiilor în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății Algorithm Residențial S3 SRL pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025

precum și

- Proiectele referatului de aprobare al Primarului Sectorului 3;
- Rapoartele de specialitate ale Direcției Asistență Legislativă.

DIRECTOR EXECUTIV,
Florentina Neacșu

Compartiment Monitorizare
Obiective Instituție și Întreprinderi Publice
Consilier juridic
Bejenaru Raluța Andreea