

# RAPORT

## pentru anul 2019 privind evaluarea performanțelor întreprinderilor publice care funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București

— variantă actualizată la 31.07.2020 —

### **CAP. I Introducere – Generalități**

Prezentul raport a fost elaborat în conformitate cu prevederile Art. 58, alin. (1) și (2) din OUG nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016.

Scopul raportului este acela de evidențiere a principalelor rezultate ale activității desfășurate în anul 2019 de către societățile care funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București, cuprinzând și analiza principalilor indicatori economico-financiarî înregistrați.

### **Cadru legal**

Cadrul legal, general aplicabil, include:

- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 111/2016 din 27 mai 2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice;
- HG 722/2016 privind normele metodologice pentru stabilirea criteriilor de selecție, de întocmire a listei scurte de până la 5 candidați pentru fiecare post, a clasamentului acestora, a procedurii privind numirile finale, precum și a altor măsuri necesare implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice din 28.09.2016;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice;

### **Definiții:**

#### **Întreprindere publică:**

- societate la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;

- societate la care una sau mai multe întreprinderi publice dețin o participație majoritară sau o participație care le asigură controlul;

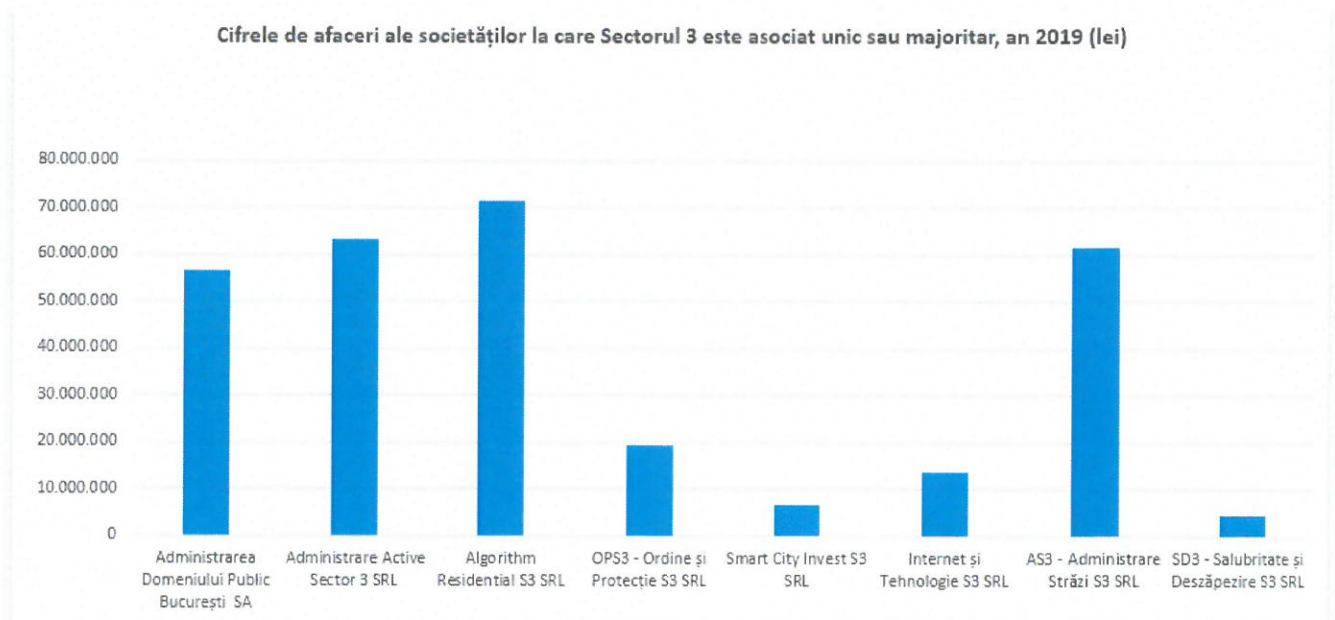
**Autoritate publică tutelară** - instituția care:

- are sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice;
- exercită calitatea de acționar la întreprinderile publice;
- coordonează exercitarea de către una sau mai multe întreprinderi publice a calității de acționar sau asociat la o societate controlată;

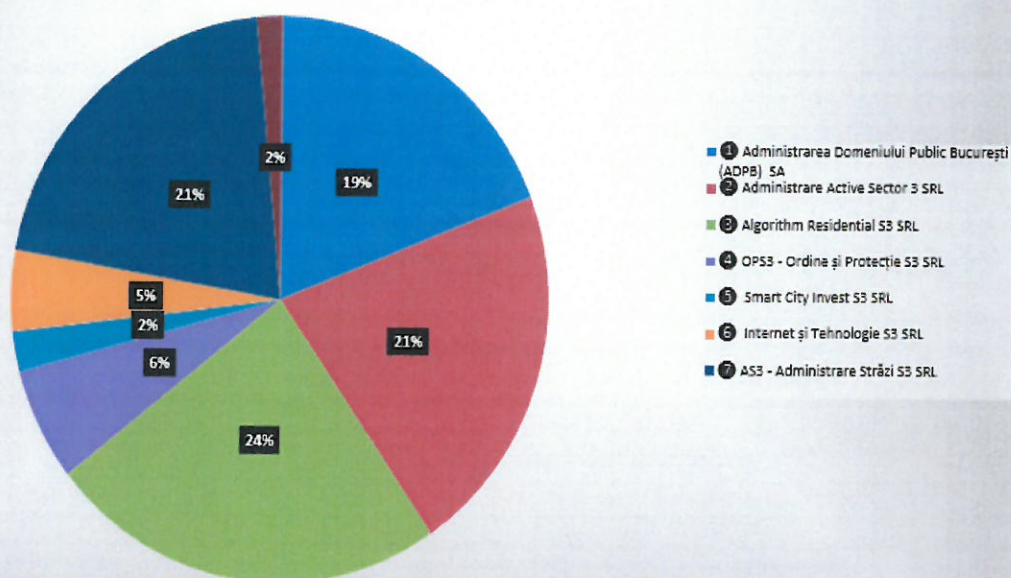
Sectorul 3 al Municipiului București este autoritate publică tutelară, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, exercitând atribuțiile/responsabilitățile ce derivă din această funcție, pentru următorii operatori economici:

Denumire întreprindere publică	Sectorul 3 este acționar/asociat:	Domeniu de activitate	Cifra de afaceri an 2019 (lei)
1 Administrarea Domeniului Public București SA	majoritar	Peisagistică	56.489.649
2 Administrare Active Sector 3 SRL	majoritar	Fabricarea articolelor din beton, ciment și ipsos	63.287.426
3 Algorithm Residential S3 SRL	majoritar	Construcții clădiri	71.407.289
4 OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	majoritar	Protecție și pază	19.303.122
5 Smart City Invest S3 SRL	majoritar	Activități de contractare pe baze	6.753.326
6 Internet și Tehnologie S3 SRL	majoritar	IT	13.752.893
7 AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	majoritar	Construcții drumuri și autostrăzi	61.535.411
8 SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	unic	Colectare deșeurilor nepericuloase	4.652.773
9 Algorithm Construcții S3 SRL	—	Construcții clădiri	47.091.858
10 Delta Antrepriză de Construcții și Montaj 93 SA	—	Construcții drumuri și autostrăzi	

Cifra de afaceri realizată de către întreprinderile publice la care Sectorul 3 al Municipiului București este acționar/asociat unic sau majoritar în urma activității desfășurate în anul 2019 are o valoare totală de 297.314,29 mii lei.



Ponderile cifrelor de afaceri (pentru anul 2019) ale societăților la care Sectorul 3 este asociat unic sau majoritar



Situația acțiunilor/părților sociale ale Sectorului 3 al Municipiului București la societățile sus-menționate (conform hotărârilor Consiliului Local aferente majorărilor de capital social al acestora până la data de 31.12.2019) este prezentată în tabelul următor:

DENUMIRE SOCIETATE	CAPITAL SOCIAL (lei)	Valoare parte sociala (lei)	Număr total părți sociale	Acționar / Asociat	Număr părți sociale	CAPITAL SOCIAL Sector 3	Procent Sector 3	CAPITAL SOCIAL subscris și vărsat (lei)
1 Administrarea Domeniului Public București SA	14.390.921	170	84.553	Sector 3	81.723	13.909.255	96,6530%	14.390.921
2 Administrare Active Sector 3 SRL	138.020.000	1.000	138.020	Sector 3	138.010	138.010.000	99,9928%	100.020.000
3 Algorithm Residential S3 SRL	252.000.000	5.000	50.400	Sector 3	50.380	251.900.000	99,9603%	195.390.000
4 OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	4.000.000	5.000	800	Sector 3	799	3.995.000	99,8750%	4.000.000
5 Smart City Invest S3 SRL	52.000.000	20.000	2.600	Sector 3	2.599	51.980.000	99,9615%	9.000.000
6 Internet și Tehnologie S3 SRL	10.000.000	20.000	500	Sector 3	499	9.980.000	99,8000%	10.000.000
7 AS3 Administrare Străzi S3 SRL	16.500.000	5.000	3.300	Sector 3	3.298	16.490.000	99,9394%	16.500.000
8 SD3 Salubritate și Dezapezire S3 SRL	280.255.000	5.000	56.051	Sector 3	56.051	280.255.000	100,0000%	129.330.000

## CAP. II Prezentarea societăților, aspecte ale activității desfășurate în anul 2019

### a) Societăți comerciale cu participație majoritară sau integrală a Sectorului 3 al Municipiului București :

#### 1 Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) SA

Administrarea Domeniului Public București (prescurtat A.D.P.B) SA a fost înființată în anul 1999 și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990-privind societățile comerciale, sub forma unei societăți pe acțiuni, CUI 10020943, J40/9601/1997, al cărei obiect principal de activitate este: "Activități de întreținere peisagistică", cod CAEN 8130. Principalul acționar al societății este

Sectorul 3 al Municipiului București cu 96.6530 % aport la capitalul social și alți investitori privați care dețin restul din capitalul social. Societatea are declarate următoarele puncte de lucru:  
Pepiniera Sector 3, str. Releului, nr. 4, București;  
Cămine C7 și C8, B-dul Energeticienilor nr. 11, sector 3, București;  
Moroieni, Com. Moroieni, sat Pucheni, Dâmbovița.

— În perioada de referință societatea A.D.P.B. SA a desfășurat activități conform obiectului său principal de activitate, cea mai importantă relație comercială realizându-se în temeiul contractului de delegare gestiune întreținere și amenajare spații verzi de pe raza sectorului 3, respectiv:

- realizarea de amenajări/reamenajări spații verzi și suprafețe conexe;
- furnizarea și punerea în operă a materialului dendrologic (arbori, arbuști și material floricol);
- furnizarea și punerea în operă a elementelor decorative și de mobilier urban (împrejmuiri, stâlpi, indicatoare, coșuri, bănci, etc.) ;
- crearea sistemului de irigații în sectorul 3.

Totodată societatea a identificat noi clienți și a încheiat contracte în scopul obținerii de venituri suplimentare atât în cadrul cât și în afara obiectului său principal de activitate. Exemplu în acest sens este semnarea unui contract de asociere în participațiune având ca obiect edificarea și exploatarea în comun a unei hale.

## **2 Administrare Active Sector 3 S.R.L.**

Societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L., este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/14752/2012, având CUI 31012790 și are ca obiect principal de activitate, conform prevederilor actului său constitutiv: “Fabricarea produselor din beton pentru construcții”, cod CAEN 2361.

Administrare Active Sector 3 S.R.L este o societate cu răspundere limitată care este constituită și funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, modificată și completată, precum și a împuternicirii exprese acordate de Consiliul General al Municipiului București, prin Hotărârea nr. 204/2012, conform dispozițiilor art. 81 alin. 2 lit. f și lit. h din Legea 215/2001 a administrației publice locale. Administrare Active Sector 3 S.R.L are ca asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local și asociat minoritar SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.

Astfel, la data de 07.12.2012 a fost adoptată Hotărârea nr. 281 a Consiliului Local al Sectorului 3 București, având ca obiect aprobarea constituirii unei societăți comerciale, respectiv societatea Locuințe Sector 3 S.R.L., cu asociat unic Consiliul Local al Sectorului 3 București. Ulterior, conform rezoluției nr. 95595/17.07.2013 emisă de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, societatea cu răspundere limitată având ca asociat unic Consiliul Local al Sectorului 3 și-a schimbat denumirea în Administrare Active Sector 3 SRL.

—Scopul înființării societății a fost acela de a asigura o mai bună gospodărire a bunurilor imobile aparținând domeniului public și privat al Municipiului București, respectiv a Consiliului Local al Sectorului 3.

—La data înființării obiectul principal de activitate al societății Administrare Active Sector 3 SRL a fost “Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract” – cod CAEN 6832. În prezent, în conformitate cu HCLS3 nr. 159/26.02.2019 obiectul principal de activitate al societății este “Fabricarea produselor din beton pentru construcții”, cod CAEN 2361 conform schimbării strategice de evoluție abordată încă din semestrul II al anului 2018, justificată de faptul că vânzarea produselor finite ce erau rezultate din exploatarea stațiilor de betoane, mixturi, emulsie,

bitum modificat, a halei de prefabricate și furnizările efectuate către clienți publici și privați aduceau societății cele mai mari venituri.

— La sfârșitul anului 2019 societatea avea înregistrate următoarele sedii secundare/puncte de lucru:

- București, Sectorul 3, strada Chiciurei, nr. 39-45, etaj 1;
- București, Sectorul 3, strada Jean-Alexandru Steriadi, nr. 17, clădire multifuncțională;
- Jud. Ilfov, Popesti-Leordeni, Sos. de Centură, nr. 111, Fabrica de betoane și prefabricate din beton;

— În perioada aferentă raportării activitatea preponderentă a întreprinderii publice a fost producția materialelor de construcții prin exploatarea halei de prefabricate (în urma achiziționării unei fabrici de betoane și prefabricate din beton). Conform actului constitutiv, societatea a desfășurat și alte activități secundare precum fabricarea altor materiale de construcții, servicii de administrare a unor imobile pe bază de comision sau contract, prestarea serviciilor de închiriere a unor imobile ce se află în proprietatea sa.

### ③ **Algorithm Residential S3 S.R.L.**

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin HCLS3 nr. 97/29.03.2017 înființarea societății Algorithm Residential S3 S.R.L.

Societatea funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv, constă în “Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale”, cod CAEN 4120. Societatea Algorithm Residential S3 S.R.L. este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5481/19.04.2017, având CUI 37409960, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3 și asociat minoritar societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L.

— Scopul înființării societății a fost de a dezvolta activități în domeniul construcțiilor civile care să aibă drept finalitate creșterea gradului de mulțumire a locuitorilor Sectorului 3.

Misiunea întreprinderii publice este de a oferi soluții complete în ceea ce privește orice tip de finisaj, amenajare, modificare și reamenajare pentru construcții civile și industriale.

— În anul 2019 societatea Algorithm Residential S3 SRL a desfășurat activități pentru Sectorul 3 al Municipiului București pentru următoarele obiective de investiții atribuite:

- Complex multifuncțional pentru activități didactice și sport la Școala Gimnazială nr. 21, Sector 3, București;
- Extindere Școala Gimnazială nr. 81, Sector 3, București;
- Amenajare și dotare cantină corp C5, C6, C7 – Colegiul Tehnic “Mihai Bravu” ;
- Lucrări de investiții la Bloc C5 – cămin din Str. Aleea Buchetului nr.1 – Colegiul Tehnic “Anghel Saligny”;
- Lucrări de construcții și montaj, inclusiv livrarea de produse și prestarea de servicii tehnice aferente implementării obiectivului de investiții “Reparații și investiții Corp C Colegiul Tehnic Anghel Saligny”;
- Reabilitarea sistemului de producere a agentului termic și apă caldă menajeră la patru imobile aflate în administrarea Consiliului Local al Sectorului 3 (Școala gimnazială Liviu

Rebreanu - fosta nr 21, Școala gimnazială nr. 195, Colegiul Tehnic C. Nenițescu și Liceul Teoretic Decebal);

- Creșterea capacității de staționare și mobilitate a parcului auto în zona Decebal;
- Complex multifuncțional pentru activități didactice și sport la Școala Gimnaziala nr. 196, Sector 3 București.

#### ④ OPS3 Ordine și Protecție S3 S.R.L.

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 98/29.03.2017 înființarea societății OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., persoană juridică română, cu sediul în București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5480/19.04.2017, având CUI 37410026. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în “Activități de protecție și gardă”, cod CAEN 8010.

—Avându-se în vedere necesitatea creșterii siguranței locuitorilor și luându-se în considerare dezideratul de a asigura un climat care să asigure protecția și liniștea s-a hotărât înființarea acestei societăți comerciale cu răspundere limitată având ca scop principal prestarea serviciilor de pază a obiectivelor, bunurilor și valorilor Sectorului 3.

—Activitatea desfășurată de societatea OPS3-Ordine și Protecție S3 SRL în anul 2019 se referă în principal la asigurarea pazei unităților administrate de către Consiliul Local al Sectorului 3 de pe raza sectorului și la serviciile oferite în vederea derulării în condiții de eficiență a contractului atribuit având ca obiect „Prestarea de servicii de mentenanță pentru construcțiile administrate de către Consiliul Local al Sectorului 3”.

—În anul 2019 societății i-au fost atribuite de către autoritatea tutelară contractele având ca obiect:

- Servicii de mentenanță, în sistem abonament lunar, a clădirilor aflate în administrarea Consiliului Local Sector 3;
- Proiect tehnic și lucrări de reparații la Liceul Tehnologic Dragomir Hurmuzescu;
- Achiziționarea de materiale necesare efectuării operației de trasare/retrasare parcări;
- Amenajare teren de tenis/sport cu plase de protecție pentru unitățile de învățământ aflate în administrarea Consiliului Local Sector 3.

#### ⑤ Smart City Invest S3 SRL

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/25.08.2017 înființarea societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr 154-158, Clădire Administrativă, birou 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/06.09.2017, având CUI 38188050. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București și asociat minoritar societatea SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. având ca obiect principal de activitate “Activități de întreținere peisagistică”, cod CAEN 8130

— Ulterior, avându-se în vedere rolul foarte important pe care a început să-l joace domeniul construcțiilor în strategiile privind dezvoltarea societății și intenția acesteia de a prelua prin cesiune un contract de lucrări pentru realizarea obiectivului de investiții "Lucrări de creșterea

eficienței energetice, modernizare și extindere - Creșa Trapezului. " obiectul principal de activitate al societății a fost schimbat în primul trimestru al anului 2019, acesta devenind "Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale" — cod CAEN 4120 iar în luna iulie a aceluiași an societatea și-a modificat și denumirea, devenind Smart City Invest S3 SRL —În anul 2019 societății i-au fost atribuite de către autoritatea tutelară contracte având ca obiect:

- Proiect tehnic și lucrări de reparații la imobilul din Lucrețiu Pătrășcanu;
- Furnizare autovehicule tip autoutilitare,utilaje și unelte;
- Servicii de promovare;
- Furnizare autovehicule până în 3.5 tone și alte produse;
- Furnizare utilaje pentru marcaje rutiere;
- Servicii de realizare si difuzare spoturi TV și Radio, publicitate stradală, online, publicare advertoriale în presa tipărită și studii de impact;
- Furnizare sub formă de închiriere autovehicule până în 3,5 tone și alte produse.

#### **6 Internet și Tehnologie S3 S.R.L.**

În temeiul împuternicirii exprese prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 319 din 19.07.2017 a fost înființată societatea Internet și Tehnologie S3 S.R.L. constituită prin Hotărârea Consiliul Local Sector 3, nr. 355/25.08.2017. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31 /1990 privind societățile comerciale sub forma unei societăți cu răspundere limitată, are sediul în municipiul București, sector 3, Calea Vitan nr.154-158, birou 4, parter, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/15452/2017, CUI 38189005, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București și asociat minoritar societatea Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. și obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv,"Activități de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul", cod CAEN 6203.

— Înființarea acestei societăți a avut la bază necesitatea consolidării, uniformizării, integrării și eficientizării infrastructurii IT și comunicații și a serviciilor electronice oferite cetățenilor Sectorului 3.

— În anul 2019 activitatea societății Internet și Tehnologie S3 SRL a fost centrată pe următoarele obiective:

a) participarea activă la proiectele Sectorului 3 al Municipiului București din aria de activitate a societății, concretizată printr-o serie de contracte având ca obiect:

- Servicii de reparare și întreținere preventivă a sistemului video;
- Furnizare GIS (Hărți de cadastru digitale);
- Servicii de dezvoltare, configurare și mentenanță curentă module software de gestiune rețea;
- Prestarea de servicii de asistență informatică platforme software;
- Servicii de asistență pentru computere personale;
- Furnizarea de panouri de informare pentru semnalizarea camerelor de supraveghere video ce se vor monta prin proiectul "Extinderea proiectului «Creșterea siguranței și prevenirea criminalității în Sectorul 3»";
- Furnizare instalare și configurare suită pentru productivitate și colaborare în editare text - 222 buc pachete software de creare de documente;
- Implementarea unui sistem de control acces auto cu recunoaștere automată a numerelor de înmatriculare pentru sediile din Calea Dudești nr. 191 și Șos. Mihai Bravu nr. 428;
- Furnizare, instalare și montaj curenți slabi echipamente în locația Terra Park – Iuliu Maniu;

- Furnizare, montaj și punere în funcțiune a unui sistem integrat de curenți slabi pentru Parc Pantelimon – Aqua Ventura;
  - Asigurare suport tehnic de specialitate în scopul întreținerii și reparării sistemelor de securitate fizică, monitorizare audio-video și sisteme de alertare și alarmare la incendiu;
- b) administrarea domeniului web [www.invatamantsector3.ro](http://www.invatamantsector3.ro) care cuprinde 66 de subdomenii aferente unităților de învățământ din Sectorul 3. (Au fost semnate 66 de contracte cu unitățile de învățământ din Sectorul 3 pentru hostare, mentenanță și conținut site-uri )
- c) participarea la proceduri de achiziție din sfera de activitate a societății, fructificată prin încheierea altor contracte comerciale.

### 7 AS3 Administrare Străzi S3 S.R.L.

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 200/18.05.2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 241/12.06.2017 înființarea societății AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, cod CAEN 4211..

Societatea AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9897/2017, având CUI 37804080, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3 și asociat minoritar Societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L.

—Decizia înființării societății a pornit de la problemele semnalate de către cetățenii Sectorului 3 privind serviciile de construcție și întreținere a străzilor din sector și de la recomandările privind înființarea unei societăți pentru prestarea serviciilor de construcție și întreținere a străzilor, care să aibă drept finalitate creșterea condițiilor de viață a cetățenilor Sectorului 3.

—Conform programului de activitate al societății AS3-Administrare Străzi S3 SRL aprobat de către asociatul majoritar, Consiliul Local Sector 3, societatea a executat în anul 2019 lucrări de construcție și montaj pentru următoarele obiective:

- Amenajare pistă pentru activități sportive în domeniul ciclismului, zona lac I.O.R.

Acest proiect se referă la:

1.PARCUL TITAN

2.PARCUL ALEXANDRU IOAN CUZA

- Creșterea atractivității și amenajare peisagistică – Bulevardul Burebista și Bulevardul Decebal;
- Lucrări de pavare alei și montare borduri la spațiile verzi din Sectorul 3 al Municipiului București cuprinse în arealul zonelor A, B, D, II, I3, K1, K2, K3, K4.

De asemenea, societății i-au mai fost atribuite contracte având ca obiect:

- Furnizare materiale pentru exterior;
- Închiriere utilaje de ridicare și transport (automacara cu operator manipulare);
- Servicii de închiriere utilaje;
- Furnizare de unelte, piese consumabile și echipamente pentru lucrări/mentenanță sisteme de irigații și toaletări arbori;
- Furnizare utilaje necesare procesului de asfaltare;
- Furnizare gudroneză și autoutilitară cu platformă;



- Furnizare de unelte, materiale si echipamente pentru lucrări/mentenanță sisteme de irigații, reabilitare și întreținere spații verzi;
- Modernizare și reabilitare parc Pantelimon;
- Furnizare de materiale și echipamente pentru lucrări de dezvoltare și întreținere sistem irigații/spații verzi.

### 8 SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.

Societatea SD3- Salubritate și Dezăpezire S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în București, Sectorul 3, Calea Vitan nr. 154-158, clădire administrativă, biroul 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI 37804020 a fost înființată și funcționează în temeiul împuternicirii exprese prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 201/18.05.2017, al Hotărârii Consiliului Local Sector 3 nr. 241/12.06.2017 și al Legii 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în “Colectarea deșeurilor nepericuloase”, cod CAEN 3811.

—Scopul înființării acestei societăți a fost acela de a se face economii, o alternativă la sumele cheltuite prin încheierea de contracte cu societăți de salubritate private și de a se crea noi locuri de muncă.

—Prin activitatea desfășurată în anul 2019 societatea SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL a căutat să asigure un serviciu de salubritate de calitate cetățenilor Sectorului 3, în condiții de eficiență, eficacitate și legalitate, având în vedere implementarea unui sistem securizat de precolectare a deșeurilor, dotarea punctelor de precolectare cu recipienți ce corespund din punct de vedere calitativ și în număr suficient, modernizarea și extinderea acestora.

### b) Societăți comerciale la care o întreprindere publică ce funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București deține o participație majoritară sau o participație ce îi asigură controlul

### 9 Algorithm Construcții S3 S.R.L.

Societatea Algorithm Constructii S3 S.R.L., persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Str. Calea Vitan, nr.154-158, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/8651/08.06.2017, având CUI 37714360, a fost înființată în temeiul Legii 31/1990 și în baza Hotărârii Consiliului Local Sector 3 nr. 223/30.05.2017 ca societate cu răspundere limitată, cu asociat majoritar societatea Algorithm Residential S3 SRL și asociat minoritar societatea SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.,având ca obiect principal de activitate – COD CAEN 4120 – “Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.”

-Obiectivul principal al acestei societăți este realizarea proiectului “Centrul cultural și social Hala Laminor”

Acest proiect se referă la reabilitarea și construirea unui spațiu cu valențe de centru cultural și social la nivelul sectorului 3 - București. Se dorește astfel dezvoltarea întregii zone teritoriale Faur – Republica / 23 August. Ideea de la care pornește proiectul este aceea de a dezvolta întreaga zonă teritorială Faur-Republica/23 August prin combaterea sărăciei și a excluziunii sociale prin implicarea comunității. Pentru valorificarea Halei Laminor, în suprafață de 68.000 mp, s-a propus conversia într-un complex multifuncțional prin: restaurarea, consolidarea, amenajarea interioară a halei și pe toate laturile de platforme destinate circulației pietonale, acces auto pentru servire și

parcare pe latura de est, prelungirea șoselei Dudești-Pantelimon spre sud, amenajarea unei piețe urbane reprezentative, platformă pentru circulație pietonală, organizarea unei rețele stradale care să deservească terenul fostei platforme industriale Faur și colectarea fluxurilor pietonale spre Hala monument.

Acest centru va avea inclusiv spații destinate cumpărăturilor și activităților de recreere, fiind situat într-o zonă aflată în plină dezvoltare a sectorului 3 din București, fiind ușor de accesat prin stația de metrou Republica și autobuzul dedicat linia 103. Reabilitarea și punerea în funcțiune a parcului industrial sub o nouă formă de organizare atractivă pentru populație va duce la atragerea celor care lucrează sau muncesc în zonă spre acest nou punct de atracție, concurând cu centrul comercial Esplanada. Noul centru cultural și social se regăsește pe fosta platforma industrială Republica, la adresa Bulevardul Basarabia, numărul 256, iar în formatul actual oferă o suprafață de aproximativ 68000 mp. Finanțarea pentru acest proiect este asigurată de la bugetul Sectorului 3.

Etapetele proiectului menționat sunt următoarele:

- Punerea în siguranță și reabilitarea Halei Laminor (finalizată);
- Construire parcare subterană cu circulațiile aferente în subsolul Halei Laminor (în curs de realizare);
- Lucrări de construcție pentru “Hala Laminor-Destație de relaxare” (în curs de realizare) .

—În anul 2019 societatea Algorithm Construcții S3 SRL a desfășurat la șantierul Hala Laminor următoarele tipuri de activități:

- organizare de șantier (asigurare pază, toalete ecologice, asigurare utilități, relocare containere birou organizare de șantier, pichete incendiu, sistem supraveghere video, etc.);
- continuare execuție lucrări asupra acoperișului (curățare, spălare, degresare, vopsire cu rol anticoroziv și protecție, hidroizolare jgheaburi cu membrană lichidă, panouri termoizolante la atice, etc.);
- consolidare structură metalică existentă;
- continuare execuție lucrări asupra luminatoarelor;
- continuare execuție lucrări la fațade;
- continuare execuție instalații pluviale;
- demarare execuție extindere parcare subterană;
- excavare subsol Hala Laminor;
- demolare clădiri anexe nefuncționale cu rol distructiv asupra Halei Laminor;

Societatea Delta Antrepriză de Construcții și Montaj 93 S.A., persoană juridică română cu sediul în Mun. București, str. Chiciurei nr. 39-48, sector 3, Cod Unic de Înregistrare fiscală RO 3575631, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/2701/1993 a dobândit calitatea de întreprindere publică la încheierea contractului de vânzare cumpărare a unui număr de 10.695.475 acțiuni (acestea reprezentând un procent de 51% din capitalul său social) cu societatea AS3-Administrare Active Sector 3 SRL, la data de 27.08.2018, ulterior fiind demarat un proces de reorganizare a activității acesteia.

Delta Antrepriză de Construcții și Montaj 93 SA a fost înființată la data de 28.01.1993 iar obiectul său principal de activitate constă în lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, cod CAEN 4211.

La sfârșitul anului 2019 structura acționariatului societății Delta Antrepriză de Construcții și Montaj 93 SA era următoarea:

- Procent acțiuni 51% AS3 ADMINISTRARE STRĂZI S3 SRL;
- Procent acțiuni 29% BIZCUBE INVEST SRL;
- Procent acțiuni 20% RAM CONS ASSETS SRL.

## **CAP. III Politica de acționariat a Sectorului 3 al Municipiului București**

### **I.1 Obiectivele politicii de acționariat**

#### **Implementarea guvernancei corporative**

Statul, ca acționar, crează și implementează un cadru complex și complet de gestionare a performanței, atât a performanței propriilor structuri responsabile cu guvernarea corporativă cât și a performanței organelor de administrare ale întreprinderilor publice. Cele mai importante caracteristici ale acestui cadru sunt: obiectivitatea, transparența, caracterul formal și caracterul sistematic.

Prin OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare au fost instituite

- mecanismul de garantare a obiectivității și transparenței selecției membrilor organelor de administrare și a managementului societăților;
- mecanismele de protecție a drepturilor acționarilor/asociaților minoritari și necesitatea de a asigura o transparență accentuată față de public.

În exercitarea rolului său de acționar/asociat la o întreprindere publică, de la formularea scrisorii de așteptări până la organizarea selecției membrilor consiliului de administrație și până la evaluarea activității și performanței acestora, autoritatea publică tutelară trebuie să demonstreze maximă claritate, predictibilitate și transparență cu privire la politica sa de acționariat.

Pentru anul 2019 obiectivele autorității publice tutelare - Sectorul 3 al Municipiului București - în domeniul guvernancei corporative au vizat următoarele:

- desfășurarea procedurilor de selecție a membrilor Consiliului de Administrație pentru posturile rămase vacante la societățile aflate sub autoritatea sa tutelară (în acest sens, au fost elaborate pentru fiecare societate, scrisorile de așteptări);
- asigurarea exercitării atribuțiilor și competențelor prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, la întreprinderile publice.

#### **■ Atribuțiile Sectorului 3 al Municipiului București privind exercitarea calității de acționar/asociat (după caz) în numele statului**

- să ofere claritate, predictibilitate și transparență cu privire la politica sa de acționariat și la motivația deținerii controlului în întreprinderile publice;
- să trateze adecvat orice obligație de serviciu public atribuită întreprinderii publice;
- să monitorizeze sistematic performanța și obiectivele întreprinderilor publice;
- să încurajeze tratamentul egal al tuturor acționarilor/asociaților (după caz);
- să urmărească, în raporturile sale cu întreprinderile publice, eficacitatea și profitabilitatea economică;
- să nu interfereze în managementul de zi cu zi al întreprinderilor publice;
- să monitorizeze felul în care întreprinderile publice respectă legislația privind guvernarea corporativă dar și ghidurile de bune practici publicate de M.F.P.

#### **■ Selecția administratorilor conform OUG nr. 109/2011**

Procedurile de selecție a membrilor consiliilor de administrație ale întreprinderilor publice, atât cele inițiale cât și cele aferente posturilor rămase vacante se efectuează cu scopul de a asigura profesionalizarea consiliilor de administrație potrivit standardelor de guvernare corporativă a întreprinderilor publice.

## Tabel centralizator privind evenimentele desfășurării procedurilor de selecție a membrilor Consiliilor de Administrație

DENUMIRE SOCIETATE	Maniera în care se desfășoară selecția	EVENIMENT în perioada 01.01.2019 - 31.12.2019	Data EVENIMENT
1 Administrarea Domeniului Public București SA	CNR +E**	FINALIZARE procedură inițială de selecție a membrilor CA fiind ocupate 5 din cele 7 poziții (numire 5 membri definitiv)	07.05.2019
	CNR +E**	START procedură de selecție a 2 membri ai CA pentru 2 poziții neocupate	07.05.2019
	CNR +E**	FINALIZARE procedură de selecție a 2 membri CA (declanșată la 07.05.2019) și numire 2 membri definitiv	27.08.2019
		Incetare mandat membru CA prin demisie, post vacant	11.11.2019
2 Administrare Active Sector 3 SRL	CS APT*	FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA (demarată la 31.08.2018 pentru un post rămas vacant) și numire membru definitiv	31.01.2019
3 Algorithm Residential S3 SRL		Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
4 OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL		Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
5 Smart City Invest S3 SRL / Investiții Spații Verzi S3 SRL	CS APT*	FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA (demarată la 15.11.2018 pentru un post rămas vacant) și numire membru definitiv	26.02.2019
	CS APT*	START procedură de selecție a unui membru CA pentru un post rămas vacant	19.12.2019
6 Internet și Tehnologie S3 SRL		Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
7 AS3 Administrare Străzi S3 SRL	CS APT*	START procedură de selecție a unui membru CA pentru un post rămas vacant	19.12.2019
8 SD3 Salubritate și Dezapezire S3 SRL		Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
9 Algorithm Construcții S3 SRL		Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	

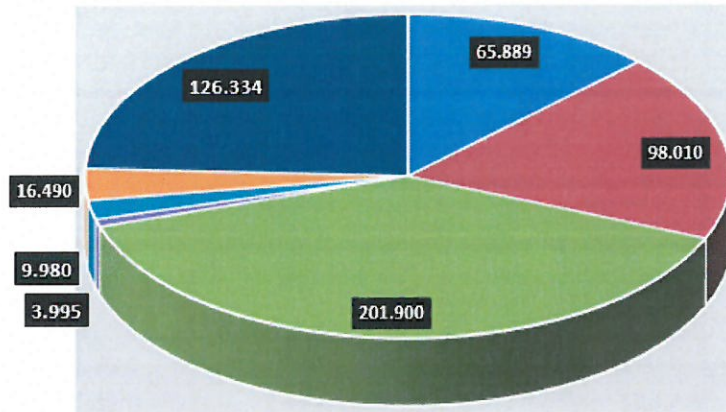
CA – Consiliu de Administrație; APT – Autoritate Publică Tutelară;  
 \*CS APT – Prin comisie de selecție stabilită prin HCLS3; \*\*CNR+E – Prin Comitet de nominalizare remunerare asistat de un expert independent

### Cap. IV Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital

Capitalul social deținut de Sectorului 3 al Municipiului București la data de 31.12.2018 și la data de 31.12.2019 la operatorii economici aflați sub autoritatea sa publică tutelară, structurat pe sectoare de activitate este prezentat în tabelul și graficele următoare:

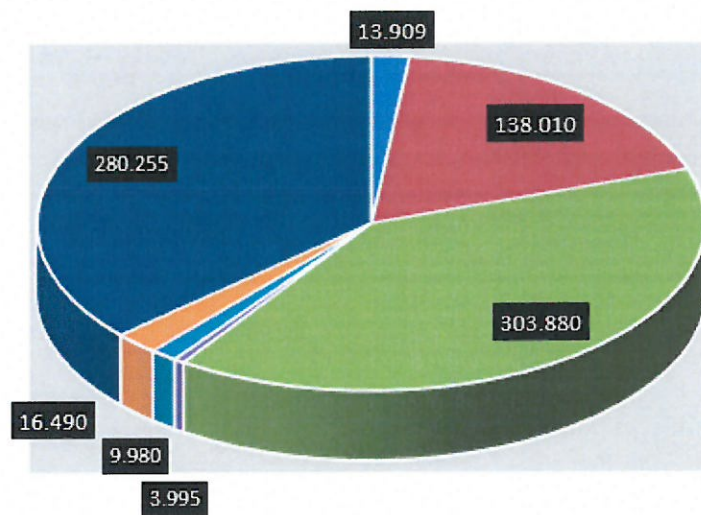
Domeniu de activitate	Capital social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2018 (mii lei)	Capital social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2019 (mii lei)
Peisagistică	65.889	13.909
Administrare imobile	98.010	0
Fabricare produse beton	0	138.010
Construcții clădiri	201.900	303.880
Protecție și pază	3.995	3.995
IT	9.980	9.980
Construcții drumuri și autostrăzi	16.490	16.490
Colectare deșeuri nepericuloase	126.334	280.255
	522.598	766.519

Structura capitalului social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2018 (mii lei)



- Peisagistică
  - Construcții clădiri
  - IT
- Administrare imobile
  - Protecție și pază
  - Construcții drumuri și autostrăzi

Structura capitalului social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2019 (mii lei)



- Peisagistică
  - Construcții clădiri
  - IT
  - Colectare deșeuri nepericuloase
- Fabricare produse beton
  - Protecție și pază
  - Construcții drumuri și autostrăzi

## Cap. V Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice ce au ca autoritate publică Sectorul 3 al Municipiului București

Performanța financiară joacă un rol esențial pentru înțelegerea și susținerea durabilității unei entități economice. Pentru a reuși să ne formăm un punct de vedere bine fundamentat referitor la performanța financiară a unei entități trebuie să avem în vedere factorii care o pot influența și măsura în care aceștia o fac. Evaluarea performanței financiare presupune următoarele:

- presupune colectarea de date trimestriale, semestriale și anuale;
- este accesibilă și semnificativă;
- are la bază date comparabile la nivel intern și extern și este auditată extern;
- vizează entitatea economică în ansamblul său;
- este conectată cu obiectivele viitoare pe care entitatea și le propune.

În analiza evoluției performanței financiare următoarele obiective cuantificate enumerate mai jos au un rol esențial :

- a) creșterea veniturilor în condițiile respectării prevederilor *OG nr. 26/2013*;
- b) reducerea cheltuielilor;
- c) creșterea profitului;
- d) creșterea productivității muncii;
- e) reducerea duratei de încasare a creanțelor;
- f) reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți;
- g) volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție;
- h) cash-flow susținere activitate.

### V.1 Situația patrimoniului, imaginea fidelă, clară și completă a acestuia fiind reflectată în bilanțul contabil

Evoluția principalelor elemente de activ se prezintă astfel:

INDICATORI	Administrarea Domeniului Public București SA			Administrare Active Sector 3 SRL			Algorithm Residential S3 SRL		
	1			2			3		
	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	2019/2018 %	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	2019/2018 %	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	2019/2018 %
<b>A. Active imobilizate</b>	<b>11.104.067</b>	<b>12.024.026</b>	<b>108,28</b>	<b>51.209.567</b>	<b>57.281.498</b>	<b>111,86</b>	<b>134.560.315</b>	<b>236.422.776</b>	<b>175,70</b>
Imobilizări necorporale	35.025	28.261	80,69	39.910	55.183	138,27	26.442	26.142	98,87
Imobilizări corporale	11.069.042	11.995.765	108,37	51.054.657	57.111.315	111,86	1.533.873	3.396.634	221,44
Imobilizări financiare	0	0		115.000	115.000	100,00	133.000.000	233.000.000	175,19
<b>B. Active circulante:</b>	<b>13.999.672</b>	<b>19.598.200</b>	<b>139,99</b>	<b>48.694.599</b>	<b>49.436.107</b>	<b>101,52</b>	<b>69.609.991</b>	<b>89.068.648</b>	<b>127,95</b>
Stocuri	1.240.028	1.736.001	140,00	3.187.036	2.405.454		2.270.762	16.674.136	734,30
Creanțe	7.376.931	3.626.048	49,15	39.911.282	42.305.387	106,00	52.123.802	58.209.029	111,67
Investiții pe termen scurt	0	0		0	0		9.198.216	0	
Casa și conturi la bănci	5.382.713	14.236.151	264,48	5.596.281	4.725.266	84,44	6.017.211	14.185.483	235,75
<b>C. Cheltuieli în avans</b>	<b>45.370</b>	<b>41.099</b>	<b>90,59</b>	<b>36.342</b>	<b>162.226</b>	<b>446,39</b>	<b>36.617</b>	<b>95.338</b>	<b>260</b>
<b>D. Datorii (sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)</b>	<b>4.688.729</b>	<b>4.616.647</b>	<b>98,46</b>	<b>1.530.829</b>	<b>3.452.410</b>	<b>225,53</b>	<b>3.057.769</b>	<b>74.275.518</b>	<b>2.429</b>
<b>E. Active circulante nete / Datorii curente nete</b>	<b>9.233.816</b>	<b>14.795.013</b>	<b>160,23</b>	<b>47.166.523</b>	<b>46.115.733</b>	<b>98</b>	<b>66.588.839</b>	<b>14.888.468</b>	<b>22</b>
<b>F. Total active Minus Datorii curente</b>	<b>20.337.883</b>	<b>26.819.039</b>	<b>131,87</b>	<b>98.376.090</b>	<b>103.397.231</b>	<b>105</b>	<b>201.149.154</b>	<b>251.311.244</b>	<b>125</b>



AN 2019								
DENUMIRE SOCIETATE	Venituri din exploatare	Venituri financiare	VENITURI TOTALE *	Cheltuieli din exploatare	Cheltuieli financiare	CHELTUIELI TOTALE **	REZULTAT BRUT	REZULTAT NET
① Administrarea Domeniului Public București SA	59.292.595	18.527	59.311.122	53.202.886	1.633	53.204.519	6.106.603	4.925.148
② Administrare Active Sector 3 SRL	79.766.077	2.613	79.768.690	76.170.636	10.098	76.180.734	3.587.956	3.040.941
③ Algorithm Residential S3 SRL	71.417.570	29.573	71.447.143	71.354.739	10.504	71.365.243	81.900	81.900
④ OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	19.303.122	698	19.303.820	18.385.368	0	18.385.368	918.452	847.068
⑤ Smart City Invest S3 SRL	10.748.892	8.716	10.757.608	13.008.017	1.529	13.009.546	-2.251.938	-2.251.938
⑥ Internet și Tehnologie S3 SRL	13.387.435	51.667	13.439.102	11.301.793	5	11.301.798	2.137.304	1.810.494
⑦ AS3 Administrare Străzi S3 SRL	66.870.843	31.319	66.902.162	80.609.294	7.838	80.617.132	-13.714.970	-13.714.970
⑧ SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	106.023.175	453.934	106.477.109	108.197.036	269.168	108.466.204	-1.989.095	-1.989.095
⑨ Algorithm Construcții S3 SRL	135.411.575	26.884	135.438.459	133.149.182	12.411	133.161.593	2.276.866	1.764.398

În sprijinul unei analize comparative a datelor prezentate în tabelele de mai sus precizăm următoarele:

a) **Societăți pe acțiuni**

① **Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) SA**

Exercițiul financiar al anului 2019 a fost încheiat cu un profit brut de 6.106.603 lei față de profitul brut aferent exercițiului financiar al anului 2018 în valoare de 2.013.237 lei, în creștere cu 303.32%, cifra de afaceri crescând de la valoarea 32.922.854 lei (aferentă anului 2018) la valoarea 56.489.649 lei (aferentă anului 2019). Ponderea în structura cifrei de afaceri o dețin serviciile prestate (92.19%) Numărul mediu de salariați în anul 2018 este de 192 iar numărul mediu de salariați raportat pentru anul 2019 este 111.

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2019 este 96.

b) **Societăți cu răspundere limitată**

Din perspectiva evoluției rezultatului brut în perioada 2018 – 2019, prezentată anterior, se remarcă faptul că societățile Administrare Active Sector 3 S.R.L, Algorithm Construcții S3 S.R.L. și OPS3 - Ordine și Protecție S3 S.R.L. au reușit îmbunătățirea rezultatului brut în 2019, pentru societățile Algorithm Residential S3 S.R.L. și Internet și Tehnologie S3 S.R.L. se constată o diminuare a acestuia iar societățile AS3 - Administrare Străzi S3 SRL, SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL și Smart City Invest S3 SRL au înregistrat pierderi.

În tabelul următor este prezentată situația repartizării profiturilor societăților:

REPARTIZAREA PROFITULUI - AN 2019						
DENUMIRE SOCIETATE	REZULTAT BRUT	PROFIT NET DE REPARTIZAT	REZERVĂ LEGALĂ	ACOPERIRE PIERDERE CONTABILĂ DIN ANII PRECEDENȚI	PROFIT NEREPARTIZAT	
① Administrarea Domeniului Public București SA	6.106.603	4.925.148	305.330	4.619.818	0	
② Administrare Active Sector 3 SRL	2.762.752	3.040.941	182.928	0	2.858.013	
③ Algorithm Residential S3 SRL	81.900	81.900	0	81.900	0	
④ OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	918.452	847.068	21.610	508.664	316.794	
⑤ Smart City Invest S3 SRL	-2.251.938	0	0	0	0	
⑥ Internet și Tehnologie S3 SRL	2.137.304	1.810.494	107.503	0	1.702.991	
⑦ AS3 Administrare Străzi S3 SRL	-13.714.970	0	0	0	0	
⑧ SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	-1.989.095	0	0	0	0	
⑨ Algorithm Construcții S3 SRL	2.276.866	1.764.398	168.575	0	1.595.823	



### **V.3 Situația principalilor indicatori economico-financiari pentru întreprinderile publice aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București**

Analiza economico-financiară, constituind baza studiilor de evaluare economică a întreprinderilor, are un rol fundamental atât în evaluarea acestora cât și în reglarea și ameliorarea performanțelor lor economico-financiare.

O imagine pertinentă și coerentă a performanței oricărei entități economice poate fi obținută prin folosirea unui sistem de indicatori. Acești indicatori sunt instrumente consacrate pentru evaluarea performanței, folosiți de către managementul entității pentru a măsura, raporta și îmbunătăți performanța. Ei trebuie să surprindă următoarele aspecte: obiectivele și strategia entității, eficiența activităților derulate, eficacitatea lor, capacitatea de adaptare a entității la cerințele pieței în care ea operează.

Se poate vorbi despre două dimensiuni ale performanței globale: dimensiunea financiară și cea non-financiară, cu cele două laturi ale sale, socială și de mediu.

Pentru o apreciere justă a performanței unei entități, este necesar ca evaluarea performanței să se realizeze într-un mod echilibrat, prin includerea atât a indicatorilor financiari cât și a indicatorilor non-financiari.

#### **Indicatori din bilanț**

În tabelul de mai jos sunt centralizați indicatorii economico - financiari incluși în notele explicative ale bilanțurilor întreprinderilor publice aferente anului 2019, clasificați în patru grupe:

- A. Indicatori de lichiditate și solvabilitate;**
- B. Indicatori de risc;**
- C. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune);**
- D. Indicatori de profitabilitate**

	Administare Active Sector 3 SRL	Algorithm Residential S3 SRL	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	SD3 - Salubritate și Deszăpezire S3	Algorithm Construcții S3 SRL	
<b>A Indicatori de lichiditate și solvabilitate</b>									
A1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	3,49	1,20		4,90		1,39	21,22	3,77
A2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	2,80	0,97		4,90		1,11	21,08	3,36
A3	Solvabilitatea patrimonială			1,00		1,00			
A4	Solvabilitatea imediată			3,71		12,26			
A5	Solvabilitatea generală		438,35	3,73		16,34			
<b>B Indicatori de risc</b>									
B1	Indicatorul gradului de îndatorare	0,00						0,00	
B2	Rata generală a îndatorării	0,00		32,32		6,25			
B3	Perioada de colectare a creanțelor			34,64		63,29			
<b>C Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>									
C1	Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	20,82	11,34		7,74		3,10		5,57
C2	Număr de zile stocare	17,53	32,19		47,16		114,75		65,49
C3	Viteza de rotație a debitelor - clienți (perioada de recuperare a creanțelor)	217,50	99,11		83,16		22,34	177,00	
C4	Viteza de rotație a creditelor furnizor (perioada de recuperare a creanțelor)	217,50	32,31		635,35		120,05	250,00	
C5	Viteza de rotație a activelor-imobilizate	1,10	0,30		0,56		85,29	0,04	
C6	Viteza de rotație a activelor totale	0,59	0,22		0,11		1,99	0,03	
<b>D Indicatori de profitabilitate</b>									
D1	Rentabilitatea capitalului angajat	3,36						0,00	
D2	Marja brută din vânzări	5,68					7,75	0,00	
D3	Rata rentabilității veniturilor			4,76		15,90			
D4	Rata rentabilității capitalului			21,17		15,34			
D5	Rata profitului operațional								2,00
D6	Rata profitului net								1,00

#### A. Analiza ratelor lichidităților și solvabilității

Lichiditatea reprezintă proprietatea elementelor patrimoniale de a se transforma în bani.

Analiza lichidității unei companii implică examinarea relației ce se stabilește între activele circulante și datoriile pe termen scurt ale acesteia pentru a stabili dacă întreprinderea își poate îndeplini obligațiile aferente datoriilor curente.

##### A1. Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) (Active Circulante

##### /Datorii pe termen scurt)

Indicatorul lichidității curente exprimă capacitatea unei societăți de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant, oferind garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Se apreciază că valoarea lichidității generale este satisfăcătoare dacă este în jur de 2, sub acest

nivel existând pericolul incapacității de plată. Deci, cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității economice este mai bună.

#### **A2. Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid) (Active Circulante – Stocuri) / Datorii pe termen scurt**

Având aceeași semnificație ca și lichiditatea curentă, la calcularea indicatorului lichidității imediate valoarea stocurilor este eliminată din valoarea activelor circulante. Acest indicator prezintă capacitatea societății de a-și achita datoriile curente cu elemente de active circulante ușor convertibile în disponibilități (exclusiv stocuri). Valoarea recomandată este în jur de 1. Cu cât valoarea testului acid este mai mare decât 1, cu atât situația entității este mai bună.

Solvabilitatea este aspectul măsurabil al capacității întreprinderii de a-și onora obligațiile de plată la scadență. Prin urmare, în măsura în care activul real este suficient ca să îi permită plata tuturor datoriilor, societatea este solvabilă.

Definirea solvabilității ca o componentă a bonității corelat cu asigurarea capacității de plată și a lichidității a contribuit la definirea indicatorilor privind gradul de solvabilitate.

#### **A3. Rata solvabilității patrimoniale (Capital propriu/Total capitaluri)**

Rata solvabilității patrimoniale trebuie să aibă o valoare minimă cuprinsă între 0.3 și 0.5, valorile mai mari de 0.5 reflectând o situație normală.

#### **A4. Rata solvabilității imediate (Active circulante-stocuri)/Obligații**

Pentru această rată se consideră optimă o valoare mai mare de 0.3.

Interfața elementelor lichide cu obligațiile exigibile ale pasivului asigură capacitatea de rambursare la un moment dat.

Atunci când rata de solvabilitate imediată a întreprinderii are o valoare optimă dar celelalte rate de solvabilitate nu îndeplinesc criteriile optime, nu se poate afirma că respectiva societate se află în situația de echilibru financiar.

#### **A5. Rata solvabilității generale (Total Active/Total datorii)**

Rata solvabilității generale reflectă capacitatea unei întreprinderi de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung. Valoarea recomandată este  $>1$ .

### **B. Indicatori de risc**

Se impune realizarea diagnosticării îndatorării întreprinderii în scopul identificării ”simptomelor” dependenței activelor față de finanțarea externă.

#### **B1. Gradul de îndatorare (Capital împrumutat/Capital propriu)\*100 sau (Capital împrumutat/Capital angajat)\*100**

Gradul de îndatorare este un indicator general - proporție între datoriile totale și activul total, rezultatul arătând proporția de finanțare a activelor din alte surse decât cele proprii.

#### **B2. Rata generală a îndatorării (levierul financiar) (Datorii totale /Capital propriu)\*100**

Efectul de levier financiar sau efectul de pârghie financiară este indicatorul ce reflectă nivelul beneficiului suplimentar la capitalul propriu în dependență de volumul întrebuițat de mijloace împrumutate, scoțând în evidență influența îndatorării întreprinderii asupra rentabilității capitalului propriu al acesteia.

Rata generală a îndatorării (levierul financiar) exprimă îndatorarea totală (pe termen scurt, mediu și lung) a întreprinderii în raport cu capitalul propriu. Rezultatul trebuie să fie subunitar, o valoare supraunitară însemnând un grad de îndatorare ridicat.

### **C. Indicatori de activitate (de gestiune)**

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;
- capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității.

#### **C1. Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) $(\text{Costul Vânzărilor})/(\text{Stoc mediu})$**

Indicatorul arată de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar.

#### **C2. Numărul de zile de stocare (durata medie de vânzare) $(\text{Stoc mediu}/\text{Costul Vânzărilor}) * 365$**

Indicatorul furnizează informații despre numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația existentă este mai bună, aceasta însemnând că aprovizionările cu stocuri sunt ritmice, stocurile sunt utilizate în procesul de producție și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile.

#### **C3. Viteza de rotație a debitelor-clienți $(\text{Sold mediu clienți}/\text{Cifra de afaceri}) * 365$**

Acest indicator calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale, referindu-se la perioada de recuperare a creanțelor (număr zile).

O valoare mare a acestui indicator indică existența unor probleme legate de controlul creditului acordat clienților, în această situație creanțele fiind mai greu de încasat (clienți răi platnici).

#### **C4. Viteza de rotație a creditelor-furnizori $(\text{Sold mediu furnizori}/(\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}) * 365$**

Indicatorul exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

#### **C5. Viteza de rotație a activelor imobilizate $(\text{Cifra de afaceri}/\text{Active imobilizate})$**

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri și totodată permite evaluarea eficienței managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

#### **C6. Viteza de rotație a activelor totale $(\text{Cifra de afaceri}/\text{Total active})$**

Calcularea acestui indicator permite evaluarea eficienței managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității.

### **D. Indicatori de profitabilitate**

Indicatorii din această grupă exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile. Cunoașterea capacității de a produce profit absolut nu este suficient de reprezentativă nici pentru diagnosticul intern nici pentru utilizatorii externi ai informației privind întreprinderea, impunându-se astfel compararea masei profitului cu alte mărimi, în special cu mărimile care exprimă efortul depus pentru obținerea masei profitului. Astfel ratele de rentabilitate, indicatori de bază în caracterizarea performanțelor întreprinderilor au o mai mare capacitate informațională din punctul de vedere al analizei.

#### **D1. Rentabilitatea capitalului angajat $(\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}/\text{Capital angajat}) * 100$**

Indicatorul reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere.

Capitalul angajat include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente și se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari cât și de creditorii pe termen lung.

#### **D2. Marja brută din vânzări $(\text{Profitul brut din vânzări}/\text{Cifra de afaceri}) * 100$**

O scădere a procentului poate să sublinieze faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină un preț optim de vânzare.

**D3. Rata rentabilității veniturilor (Profit brut /Venituri totale)\*100**

**D4. Rata rentabilității capitalului (Profit brut /Capital propriu)\*100**

Acest indicator reflectă eficiența utilizării capitalurilor acționarilor.

**V.4 Nivelul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în contractele de mandat ale membrilor Consiliilor de administrație ale întreprinderilor publice**

**Indicatorii de performanță** sunt instrumentele care permit atât cuantificarea nivelului atins privind îndeplinirea obiectivelor propuse cât și cuantificarea rezultatelor înregistrate ca urmare a implementării activităților ce au fost programate.

În anul 2018 a fost finalizată aprobarea prin HCLS3 a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliilor de Administrație ale tuturor societăților cu răspundere limitată ce au calitatea de întreprindere publică aflată sub autoritatea Sectorului 3.

Pentru membrii Consiliului de Administrație al societății pe acțiuni Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B) S.A. acești indicatori au fost aprobați în anul 2019, prin Hotărârea AGA nr. 8.

În tabelele următoare sunt specificați toți indicatorii, cu precizarea nivelului îndeplinirii lor raportat la valorile țintă stabilite pentru anul 2019.

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI	Administrarea Domeniului Public București SA	Administrare Active Sector 3 SRL	Algorithm Residential S3 SRL	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	SD3 - Sa lubrificate și Deszăpezire S3 SRL	Algorithm Construcții S3 SRL
Rata de rotație a stocurilor				≥100%					
Cost per angajare			≥100%			≥100%	≥100%		
Cheltuieli medii anuale cu servicii de asistență medicală/salarizat	≥100%	≥100%							
Lichiditate generală	≥100%								
Lichiditate curentă (Test Acid)				≥100%					
Solvabilitate									≥100%
Gradul de îndatorare general (GI)					≥100%				
Raportul datorii-capital proprii			≥100%			≥100%	15%		
Utilizarea activelor								≥100%	
Marja profitului brut	≥100%	≥100%							
EBITDA				59.5%					
Durata medie de încasare a creanțelor de la clienți				≥100%					
Procent al facturilor restante			≥100%			≥100%	≥100%	≥100%	
Rata de rotație a datoriilor		≥100%							
Rentabilitate a capitalului investit (ROIC)				≥100%	0%				
Investiții - Cota parte din profit								0%	
Viteza de rotație a activelor circulante	≥100%								
Viteza de rotație a activelor imobilizate					13%				
Viteza de rotație a creditelor - furnizor									≥100%
Marja profit net						≥100%	0%	0%	
Rata nominală de creștere a veniturilor			≥100%		≥100%				
Creșterea veniturilor din vânzarea produselor finite		≥100%							
Venituri din chirii	≥100%								
Investiții în optimizare infrastructură și securitate informatică	≥100%								

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI	Administrarea Domeniului Public București SA	Administrare Active Sector 3 SRL	Algorithm Residentia IS3 SRL	OP53 - Ordine și Protecție S3 SRL	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	SD3 - Sa lubritate și Deszăpezire S3 SRL	Algorithm Construcții S3 SRL
Nivelul de implementare a strategiei de management al riscurilor									≥100%
Transparența și comunicarea pentru imaginea companiei									100%
Realizarea și raportarea revizuirii la timp a managementului riscului									≥100%
Respectarea procesului de guvernanță corporativă	100%								≥100%
Gradul de implementare a prevederilor legislației privind guvernanța corporativă		≥100%	≥100%	95.83%	95%	100%	100%	100%	100%
Dezvoltarea capacității angajaților					≥100%	≥100%			≥100%
Reducerea sărăciei și includerea în forța de muncă									≥100%
Asigurare oportunități dezvoltare profesională	≥100%				≥100%				
Creșterea gradului de conștientizare a beneficiilor spațiilor verzi	≥100%								
Angajați recrutați din categoria grupurilor vulnerabile				0%			0%		
Egalitate de șanse/gen			≥100%	≥100%					≥100%
Capacitatea de utilizare a dotărilor									≥100%
Reducerea concediului restant mai mare de 16 zile	≥100%								
Respectare termene contractuale						100%	100%		
Plângeri la lucrările efectuate				≥100%					
Procent restituit din garanția de bună execuție			100%		0%	100%	100%		
Creșterea cantității vândute de produse finite	≥100%								
Recomandare a clienților								≥100%	
Chestionare tip de satisfacție a clienților	≥100%	100%							
Indicator de calitate a serviciilor de protecție și peză				≥100%					
Timpul mediu de răspuns de la data solicitării				≥100%					

**V.5 Bugete de venituri și cheltuieli** Toate bugetele de venituri și cheltuieli întocmite de către societățile aflate sub autoritatea publică a Sectorului 3 al Municipiului București pentru anul 2019, aprobate fiecare în parte prin act normativ, au respectat prevederile OG nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

În ceea ce privește evoluția performanțelor financiare și nefinanciare, periodic li se solicită întreprinderilor publice aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București informări privind îndeplinirea obiectivelor și a indicatorilor de performanță.

Prin intermediul Serviciului Corp Control, Compartimentul Guvernanță Corporativă din cadrul Primăriei Sectorului 3 este monitorizată și evaluată implementarea prevederilor OUG nr. 109/2011 și sunt raportate către Ministerul Finanțelor Publice datele cumulate de la începutul anului până la sfârșitul perioadei pentru care se face raportarea.

## **Cap. VI Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București**

▣ Metodele și principiile economice/contabile aplicate în anul 2019 au fost în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și actualizările ulterioare, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Societățile nu s-au abătut de la principiile contabile:

- **principiul continuității activității:** societățile au funcționat în mod normal, desfășurând activitățile prevăzute de actele lor constitutive;
- **principiul permanenței metodelor:** a fost asigurată în toată această perioadă aplicarea metodelor și estimărilor semnificative prevăzute, asigurându-se astfel comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- **principiul prudenței:** valoarea elementelor prezentate în situațiile financiare a fost stabilită pe baza principiului prudenței;
- **principiul independenței exercițiului:** situațiile financiare anuale au fost elaborate pe baza contabilității de angajament, luându-se în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului 2019;
- **principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** în conturile anuale, elementele de activ și de pasiv au fost determinate individual și prezentate în conformitate cu prevederile OMFP nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare;
- **principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent;
- **principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** informațiile prezentate în conturile anuale reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor;
- **principiul pragului de semnificație:** toate elementele cu valoare semnificativă au fost prezentate în cadrul conturilor anuale;



- **principiul necompensării** : valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

■ Performanța socială a unei entități economice poate fi identificată cu preocupările acesteia legate de diferite aspecte sociale. Responsabilitatea socială a entităților presupune existența unui set de obligații morale ce trebuie asumate de către acestea. Ea presupune gestionarea afacerilor într-o manieră responsabilă social.

A fi o companie responsabilă social înseamnă să investești mai mult în capitalul uman, în mediu și în relațiile cu grupurile interesate - furnizori, parteneri, clienții. Principiile responsabilizării sociale a întreprinderilor sunt deosebit de importante în cadrul politicilor europene de ocupare a forței de muncă și afaceri sociale. În privința politicilor sociale, întreprinderile publice s-au orientat, mai ales, către educația și formarea profesională, respectarea egalității de șanse între femei și bărbați și a integrării sociale a persoanelor cu handicap.

## **Cap. VII Date privind opiniile cu / fără rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora**

Prin HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 a fost aprobată contractarea de către societățile la care Sectorul 3 al Municipiului București este asociat unic/majoritar a serviciilor de audit financiar a activității anuale a acestora, analiza și verificările auditorilor urmând să cuprindă:

*“a) Verificarea situațiilor financiar contabile întocmite conform O.M.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Legii contabilității nr. 82/1991;*

*b) Verificarea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari întocmiți conform OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor și aprobați de Consiliul Local al Sectorului*

*c) Verificarea respectării Regulamentului privind încheierea contractelor de achiziție de produse, servicii și lucrări de către societățile la care Sectorul 3 al Municipiului București este acționar unic/majoritar, necesare realizării obiectelor contractelor atribuite de Sectorul 3 în conformitate cu art. 31 alin. (1) lit. a), b) și c) din Legea nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare, prin negociere direct, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr.614/2017, cu modificările și completările ulterioare “*

dar fără a se limita la acestea.

Obiectivele auditului financiar sunt:

- obținerea unor recomandări obiective privind evaluarea rezultatelor exploataării și a respectării politicii administrației întreprinderii pe de o parte, iar pe de altă parte privind asigurarea credibilității informațiilor;
- verificarea și certificarea bilanțului contabil anual, obiectiv ce constituie de fapt rolul final al auditului financiar.

Raportul auditorului financiar reflectă opinia acestuia asupra modului de întocmire și de reflectare în contabilitate a situației financiare a societății, într-o formă imparțială și credibilă, respectând prevederile standardelor din domeniu.

Opiniile de audit la situațiile financiare anuale ale societăților aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 pentru care s-a realizat auditarea au concluzionat faptul că situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă atât a poziției financiare a Societăților la data de 31 decembrie 2019 cât și a performanței lor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată. A existat o singură concluzie cu rezerve în cazul auditării societății Algorithm Residential S3 SRL.

## CONCLUZIE

În calitate de autoritate publică tutelară, Sectorul 3 al Municipiului București a desfășurat în anul 2019 o activitate orientată în sensul creșterii performanțelor economice, financiare și sociale ale întreprinderilor publice, în scopul contribuției la îmbunătățirea cadrului macroeconomic și instituțional.

**PRIMAR,**

**ROBERT SORIN NEGOIȚĂ**



Compartiment Guvernanță Corporativă  
Întocmit, Expert Cornelia Pivniceru





Nr. 447026/31.07.2020

**Către,**

### **CABINET PRIMAR**

Conform prevederilor Art. 58, alin (1) și (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016

*“(1) Autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport privitor la întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliu. Raportul este publicat pe pagina de internet a autorității publice tutelare până la sfârșitul lunii iunie a anului în curs.*

*(2) Raportul prevăzut la alin. (1) va cuprinde cel puțin informații privind:*

- a) politica de acționariat a autorității publice tutelare;*
- b) modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.;*
- c) evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.;*
- d) politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora;*
- e) date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora;*
- f) alte elemente stabilite prin decizie sau ordin a/al autorității publice tutelare.”*

Având în vedere că prin Art. XIV. din OUG48/2020 privind unele măsuri financiar-fiscale a fost stabilită ca termen pentru depunerea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 data de 31 iulie 2020, înaintăm prin prezenta **Raportul pentru anul 2019 privind evaluarea performanțelor întreprinderilor publice care funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București actualizat** cu informațiile financiare ale societăților care și-au finalizat și au supus aprobării aceste situații după sfârșitul lunii iunie 2020 (limita legală pentru elaborarea și publicarea pe site-ul autorității publice tutelare a respectivului raport).

Întocmit,  
Cornelia Pivniceru

Expert Compartiment Guvernanta Corporativa 