

RAPORT
pentru anul 2024 privind evaluarea performanțelor
întreprinderilor publice care funcționează sub autoritatea publică tutelară Sectorul
3 al Municipiului București

CAPITOLUL I
Introducere – Generalități

Scopul prezentului raport este acela de evidențiere a principalelor rezultate ale activității desfășurate în anul 2024 de către societățile care funcționează sub autoritatea publică tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București, cuprinzând și analiza principalilor indicatori economico-financiar înregistrați.

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 guvernanta 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;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta 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 este instituția care:

- are sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice;
- exercită calitatea de acționar/asociat 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 calitate, pentru următorii operatori economici:

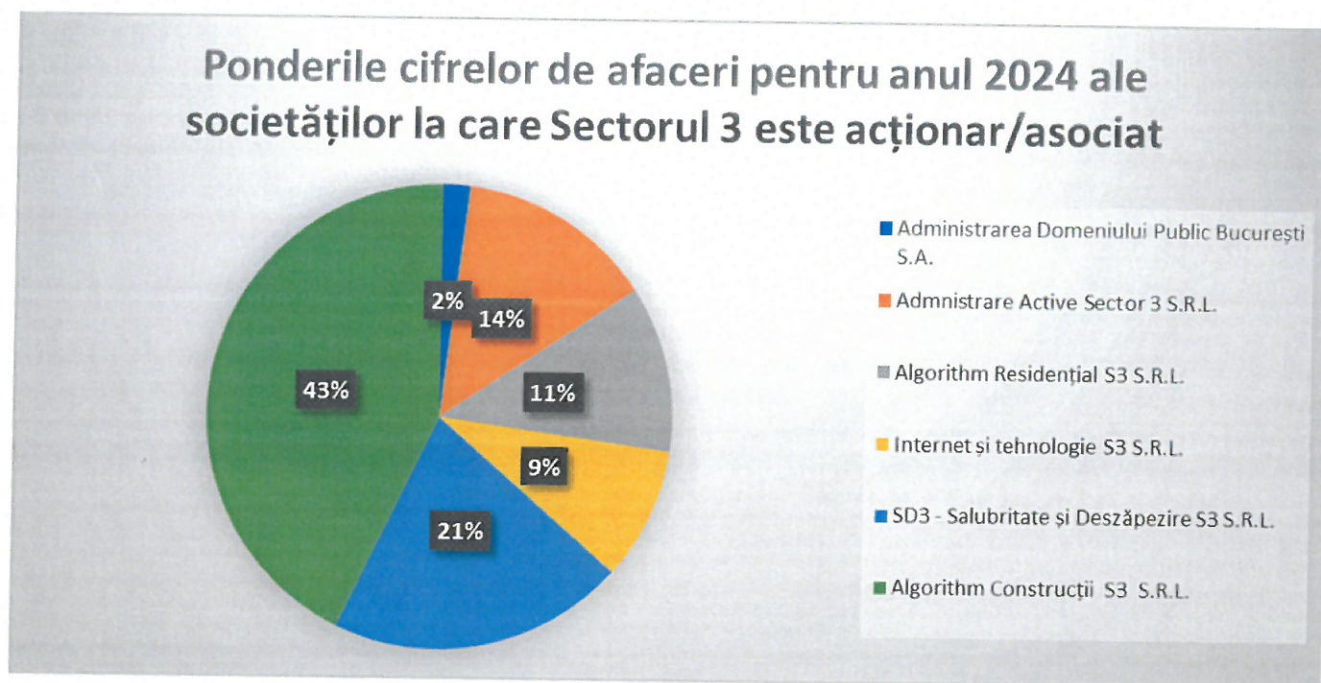
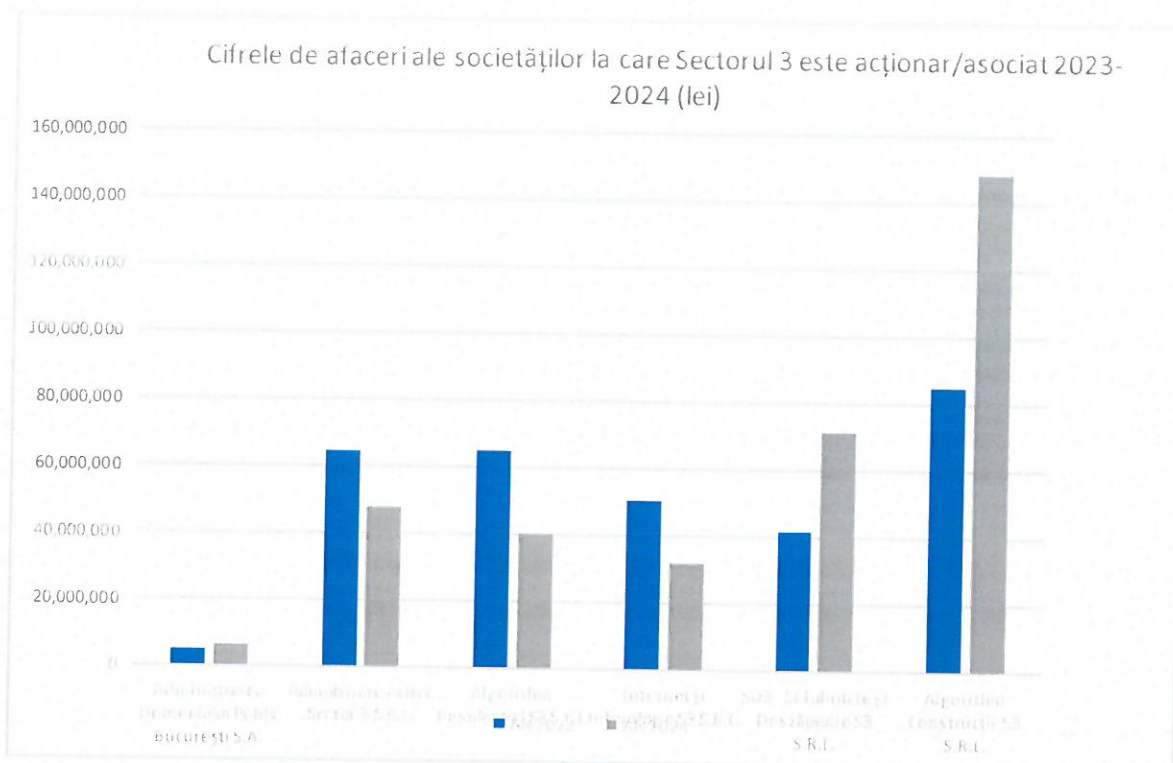
Nr. Crt.	Denumire întreprindere publică	Sectorul 3 este acționar/asociat	Domeniul principal de activitate	Cifra de afaceri an 2024 (lei)
1	Administrare Domeniului Public București S.A.	majoritar	Activități de întreținere peisagistică	6.622.146
2	Administrare Active Sector 3 S.R.L.	majoritar	Fabricarea produselor din beton, ciment și ipsos	47.582.237
3	Algorithm Residențial S3 S.R.L.	majoritar	Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale	40.187.604
4	OPS - Ordine și Protecție S3 S.R.L.	majoritar	Activități de protecție și gardă	-
5	Smart City Invest S3 S.R.L.	majoritar	Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale	-
6	Internet și Tehnologie S3 S.R.L.	majoritar	Activități de consultanță în tehnologia informației și de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul	31.835.139
7	AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L.	majoritar	Lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor	-
8	SD3 - Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L.	unic	Colectarea deșeurilor	71.640.432
9	Algorithm Construcții S3 S.R.L.	minoritar	Lucrări de de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale	148.659.918

Menționăm că societățile:

- OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L. la data de 31.12.2024 se află în insolvență demarată prin HCLS3 nr. 212/27.08.2021 privind aprobarea demarării procedurii de insolvență prin procedură simplificată .
- Smart City Invest S3 S.R.L. la data de 31.12.2024 se află în insolvență demarată prin HCLS3 nr. 553/15.12.2022;
- AS3 Administrare Străzi S3 S.R.L. la data de 31.12.2024 se afla în insolvență demarată prin HCLS3 nr. 318/02.12.2021.

Conform Art. 1 alin (7) din OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, prevederile respectivei ordonanțe de urgență nu se aplică întreprinderilor publice pentru care s-a deschis procedura insolvenței conform dispozițiilor Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

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 2024 are o valoare totală de 346.527.476 lei.



Situația acțiunilor/părților sociale ale Sectorului 3 al Municipiului București la societățile sus-menționate (conform cu hotărârile Consiliului Local aferente majorărilor de capital social al acestora până la data de 31.12.2024) este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt	DENUMIRE SOCIETATE	CAPITAL SOCIAL AL SOCIETĂȚII	VALOARE PARTE SOCIALĂ (lei)	NUMĂR TOTAL PĂRȚI SOCIALE	AȚIONAR/ ASOCIAT	NUMĂR PĂRȚI SOCIALE	CAPITAL SOCIAL SECTOR 3	PROCENT SECTOR 3
1	Administrarea Domeniul Public București S.A.	14.390.920,60	170,2	84.553	Sector 3	81.723	13.909.255	96653%
2	Administrare Active Sector 3 S.R.L.	138.020.000	1000	100.02	Sector 3	100.01	138.010.000	999928%
3	Algorithm Residential S3 S.R.L.	339.400.000	5000	67.88	Sector 3	68.86	339.300.000	100.00%
4	OPS3- Ordine și Protecție S3 S.R.L.	4.000.000	5000	800	Sector 3	799	3.995.000	3.995.000
5	Smart City Invest S3 S.R.L.	13.000.000	20.000	650	Sector 3	599	11.980.000	92.15%
6	Internet și Tehnologie S3 S.R.L.	10.000.000	20	500	Sector 3	499	9.980.000	99.80%
7	AS3- Administrare Străzi S3 S.R.L.	16.500.000	5000	3.300	Sector 3	3.298	16.490.000	99.94%
8	SD3 - Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.	300.255.000	5000	60.051	Sector 3	60.051	300.255.000	100%
9	Algorithm Construcții S3 S.R.L.	749.545.000	5000	149.909	Sector 3	68	340.000.000	45.36%

CAPITOLUL II

Prezentarea societăților,

aspecte ale activității desfășurate în anul 2024

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

b)

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

Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) S.A. a fost înființată în anul 1997 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.

Pe parcursul anului 2024, situația societății a înregistrat schimbări în ceea ce privește direcțiile strategice de dezvoltare. Societatea a realizat mari eforturi de reorganizare corespunzătoare activității care se reflectă în evoluția financiară și în structura veniturilor și cheltuielilor. În continuare conducerea administrativă și executivă au luat măsuri pentru organizarea activității în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate în scopul asigurării unei evoluții favorabile.

Cea mai importantă activitate desfășurată în prezent de societate este cea de prestare servicii conform obiectului principal, urmată de servicii de închiriere a imobilelor aflate la dispoziția societății, fie parte din patrimoniu, fie din alte surse.

În anul 2024, conducerea societății a continuat aplicarea măsurilor de asigurare a echilibrului, bazate pe o politică prudentă de angajare a cheltuielilor directe, indirecte precum și a cheltuielilor de personal, pe corelarea directă, conform procedurilor interne, a tipologiei cheltuielilor cu cea a veniturilor, precum și pe efectuarea plăților proporțional cu încasările, pentru păstrarea unui cash-flow echilibrat.

Sistemul de control intern managerial este în continua dezvoltare, în special prin elaborarea și actualizarea procedurilor interne, și se urmărește implementarea eficientă a dispozițiilor legale de guvernanță corporativă. În ceea ce privește planificarea etapizată a activității viitoare, la nivelul entității se urmărește respectarea planului de administrare și realizarea indicatorilor cheie de performanță corespunzători, pentru urmărirea obiectivelor generale și implementarea direcțiilor de acțiune concrete.

Conform celor prezentate:

- S-a respectat cu strictete disciplina muncii, financiară, principiile contabilității, fiind achitate obligațiile fiscale către bugetele de stat și contractuale către furnizorii de utilități și ceilalți parteneri comerciali,

- Societatea, în ansamblul său, și-a îndeplinit obiectivele strategice atingând scopul comercial prin realizarea activității în condiții de eficiență și economicitate, conducând la înregistrarea unui rezultat pozitiv.

Proiect în derulare în anul 2024 cu titlul “Renovarea Liceului Teoretic Decebal - Corp C7 și Corp C8” și a cheltuielilor legate de proiect, în vederea finanțării acestuia în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență (PNRR)”.

➤ La finalul anului 2024 societatea a înregistrat un profit în valoare de 1.236.054 lei.

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, cu modificările și completările ulterioare, 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 Deszăpezire S3 S.R.L.

La data de 07.12.2012 a fost aprobată 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 S.R.L.

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 S.R.L. a fost „Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract” – cod CAEN 6832 și în prezent obiectul principal de activitate al societății este „Fabricarea produselor din beton pentru construcții”, cod CAEN 2361.

Pe parcursul anului 2024 societatea a continuat măsurile concentrate în direcția strategică de dezvoltare stabilită. Aceste măsuri au la bază dispozițiile forului suprem de conducere al societății, respectiv ale asociatului majoritar și autoritate tutelară – Consiliul Local al Sectorului 3. Totodată, acestea sunt reflectate în evoluția financiară și în structura veniturilor și cheltuielilor.

Societatea a reușit menținerea trendului ascendent început în primul trimestru al anului 2024 până la sfârșitul anului, când a încheiat cu un rezultat pozitiv din activitatea curentă aferentă anului 2024.

În ceea ce privește planificarea etapizată a activității viitoare, sistemul de control intern managerial este actualizat cerințelor societății prin elaborarea și aducerea la zi a procedurilor interne precum și implementarea eficientă a dispozițiilor legale prevăzute de governanța corporativă.

Cea mai importantă activitate desfășurată de societate rămâne în prezent cea de producție a materialelor de construcții prin exploatarea stației de betoane, halei de prefabricate și a stației de mixturi asfaltice.

O altă componentă importantă a strategiei societății pentru perioada următoare o constituie politica de investiții concentrată în sensul asigurării tehnologiei și echipamentelor competitive în principalul domeniu de activitate.

Evoluția anului 2024 contribuie la premisele dezvoltării financiare și structurale a entității și la menținerea trendului de dezvoltare al societății pentru atingerea scopului comercial. Astfel, conducerea va lua măsurile ce se impun pentru valorificarea stocurilor și producției în curs, creșterea și valorificarea producției viitoare, decontarea către clienții contractați și identificarea de noi beneficiari.

Societatea realizează în continuare și servicii de administrare imobile aflate în proprietate publică și privată, incluzând servicii de casierie, curățenie și administrare imobile în baza:

- Contractului de administrare și prestări de servicii nr. 256/20.10.2016 încheiat între societate și Sectorul 3 al Municipiului București;
- Contractului de administrare și prestări de servicii nr. 14712/27.12.2019 încheiat între societate și asociația de proprietari Alea Cioplea nr. 3-5 bl. 3;
- Contractului de administrare și prestări de servicii nr. 1465/31.01.2020 încheiat între societate și asociația de proprietari Alea Cioplea nr. 3-5, bl. 5.

Totodată, societatea a urmat linia de evoluție strategică stabilită începând încă din 2018 și întărită prin HCLS3 nr. 159 din 26.02.2019 prin care obiectul principal de activitate al societății a devenit fabricarea produselor din beton, ciment și ipsos.

Astfel, la data de 31.12.2024, societatea exploatează stațiile de betoane și mixturi asfaltice, precum și hala de prefabricate.

➤ La finalul anului 2024 societatea a înregistrat un profit în valoare de 447.399 lei

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 satisfacție a locuitorilor Sectorului 3.

Proiectele de referință ale societății Algorithm Residential S3 S.R.L. finalizate până la încheierea anului 2024:

1. Construire complexe multifuncționale pentru activități didactice și sport Școala Gimnazială nr. 67, Școala Gimnazială nr 112 și Liceul Teoretic Benjamin Franklin- contract de lucrări nr. 77569/21.03.2023.

- Lucrările aferente acestui contract au fost demarate la începutul lunii iunie 2023 și constau în lucrări de arhitectură, instalații electrice, instalații termice, sanitare și ventilație.
- Sălile de sport de la Școala Gimnazială nr.67 și de la Școala Gimnazială nr. 112 sunt prevăzute cu teren de joc ce trebuie acoperit pe o structură metalică și pereți din ISOPAN.
- Sala de sport de la Liceul Benjamin Franklin are terenul multifuncțional prevăzut cu închideri din stâlpi și grinzi din beton armat și pereți din ISOPAN.

2. Reconfigurare infrastructură rutieră amenajare accese, amenajare parcări la sol, construirea unor spații cu destinația de parcare) RH=S+P, amenajarea peisagistică a terenului și organizarea de execuție lucrări - contract de lucrări nr. 77577/21.03.2023.

- Proiectul prevede amenajarea unei parcări pe două niveluri (28 locuri de parcare) și a lărgirii pe zona intersecției cu strada Ion G. Racoțeanu a profilului străzii Maximilian Popper.

3. Lucrări de reparații la corp C – sala CDI - Colegiul Tehnic Anghel Saligny – contract de lucrări nr. 261243.04/10.2023.

În cadrul obiectivului de investiții sunt propuse:

- lucrări de modernizare a instalațiilor electrice din întreg corpul și lucrări conexe derivate din realizarea acestora (reparații locale, zugrăveli, etc.);
- lucrări de instalații antiefracție și supraveghere video;
- lucrări de modernizare interioară a sălii CDI;
- refacerea finisajelor interioare;
- demontarea și înlocuirea tâmplăriei;
- refacerea instalațiilor interioare;
- realizarea de tavane suspendate;
- dotarea cu mobilier, table interactive, etc.;
- repararea sistemului de feronerie de la tâmplăria exterioară.

4. Realizarea spațiilor sportive prin amenajarea unei săli de scrimă la Școala Gimnazială nr. 195.

- S-a realizat supraetajarea Complexului sportiv existent la școala 195 cu un etaj. A rezultat astfel o incintă de sport cu o înălțime liberă minimă de 3.80 m și amenajată ca sala de scrimă;
- Extinderea propusă la ultimul etaj nu implică consolidarea construcției existente și nici nu limitează activitățile etajelor inferioare.

5. Lucrări de execuție pentru reconfigurare infrastructură rutieră, amenajare accese, amenajarea parcării la sol, construirea unor spații cu destinația de parcare RH=p construirea unui zid de sprijin pe latura de vest, amenajarea peisagistică a terenului și organizarea de execuție strada Fizicienilor nr. Contract 227794/04.09.2023.

-Strada Fizicienilor - tronsonul de pe sens opus cuprins între str. Schitului și str. Plutonier Ion Nedelcu;

- Se propune reconfigurarea infrastructurii rutiere, amenajare acces, amenajarea parcării la sol, construirea unor spații cu destinația de parcare rh=p, construirea unui zid de sprijin pe latura de vest, amenajarea peisagistică a terenului;

- Numărul locurilor de parcare este de 30. Locurile de parcare sunt dispuse la unghi de 45 de grade, față de strada Fizicienilor și au adâncime de 4,80 m și lățimea de 2,20 m pentru majoritatea; 2,20 x 5,7 m pentru câteva excepții. S-a prevăzut un loc de parcare pentru persoanele cu dizabilități cu adâncimea de 4,80 m și un spațiu de manevră de 1,2 m;

- Prin proiect sunt prevăzute marcaje orizontale, care constau în delimitarea lucrărilor de parcare, cedează trecerea. Marcajele verticale constau în semnalizarea cu culoare deschisă a pereților în incinta parcării și semne de circulație;

6. Lucrări de execuție pentru obiectivul de investiții „construire pod peste râul Dâmbovița” nr. contract 46154/ 12.02.2024.

- La finalul anului 2024 societatea a înregistrat un profit în valoare de 659.722 lei.

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.

- Reducerea drastică a veniturilor și dezechilibrul bugetar creat au avut drept consecință acumularea de către societate a unor datorii substanțiale atât către Bugetul Consolidat al Statului și către Bugetul Local al Sectorului 3, dar și către furnizorii de materiale electrice, utilități și alți partenerii comerciali, societatea nemaiputându-și asigura continuitatea activității prin mijloace financiare proprii.

- Dat fiind acest context operațional și bugetar, în vederea stopării acumulării de pierderi și datorii sau angajării de cheltuieli suplimentare care nu susțin un serviciu public, a fost aprobată HCLS3 nr. 212/26.08.2021 prin care a fost aprobată demararea procedurii de insolvență prin procedură simplificată a societății OPS3 - Ordine și Protecție S3 S.R.L.

- În perioada supusă analizei societatea este în insolvență.

5 Smart City Invest 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. 356/25.08.2017 înființarea societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L., 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 în 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, 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 S.R.L.

- Reducerea drastică a veniturilor și dezechilibrul bugetar creat în anul 2022 au avut drept consecință acumularea de către societate a unor datorii substanțiale atât către Bugetul Consolidat al

Statului și către Bugetul Local al Sectorului 3, dar și către furnizorii de materiale, utilități și alți partenerii comerciali, societatea nemaiputându-și asigura continuitatea activității prin mijloace financiare proprii. În acest context, societatea Smart City Invest S3 S.R.L. a intrat în insolvență la data de 13.12.2022, aprobată de Tribunalul București cu dosarul 34683/3/2022.

În perioada supusă analizei societatea este în insolvență, iar la finalul anului 2023, prin HLCS3 nr. 637/19.12.2023 a fost aprobat proiectul de hotărâre privind aprobarea Planului de reorganizare propus de societatea debitoare Smart City Invest S3 S.R.L.

Planul de reorganizare al societății este fundamentat pe dispozițiile Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență; și are ca obiectiv principal modalitatea de reorganizare, continuarea și restructurarea activității acesteia în concordanță cu activitatea principală a societății debitoare.

Pe parcursul anului 2024 s-au menținut contractele în derulare cu activități de executare a lucrărilor în construcții urmărind redresarea economică-financiară a societății pe baza unei strategii coerente pe termen lung.

6 Internet și Tehnologie S3 S.R.L.

În temeiul împuternicirii exprese prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 319/19.07.2017 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 Dezăpezire 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 2024 activitatea societății Internet și Tehnologie S3 S.R.L. a fost concentrată atât pe derularea unor contracte care să-i asigure participarea activă la proiectele Sectorului 3 al Municipiului București, ale subordonatelor sale și ale întreprinderilor publice aflate sub autoritatea sa cât și pe participarea la proceduri de achiziție din sfera de activitate a societății, în vederea derulării unor contracte cu alte persoane juridice. În perioada menționată au fost semnate contracte de servicii/ lucrări noi, după cum urmează:

În anul 2024 au fost semnate contracte de servicii/lucrări noi, după cum urmează:

- contract cu Algorithm Construcții S3 S.R.L. pentru „Lucrări Instalații Curenți Slabi Aquaventura”;
- contract cu Algorithm Residențial S3 S.R.L. pentru „Servicii hosting și administrare site”;
- contract cu Algorithm Residențial S3 S.R.L pentru „Sistem fotovoltaic pentru sălile de sport la 3 trei unități de învățământ: Școala Gimnazială nr.67, Școala Gimnazială nr.112, Liceul Teoretic Benjamin Franklin”;
- contract cu Școala Gimnazială nr.88 pentru „Servicii de proiectare pentru sistemul de detecție și alarmare efracție”;
- contract cu Colegiul Tehnic Mihai Bravu pentru „Lucrări de implementare sistem de Securitate (antierfracție, CCTV, control acces)”;
- contract cu Colegiul Tehnic Anghel Saligny pentru „Implementare sistem de Securitate fizica (antierfracție, control acces, CCTV) pentru corpurile de cladire A, B, C, D, Sala de sport, Cămin”;

- contract cu Grădinița nr.241- Peștișorul de Aur pentru „Implementare sistem de Securitate fizica (antiefrație, control acces, CCTV)”;
- contract cu Direcția Generală de Salubritate Sector 3 pentru „Servicii de reparare și întreținere sisteme de supraveghere cu furnizare de componente”;
- contract cu Grădinița nr. 239 pentru „Implementare sistem de Securitate fizica (antiefrație, control acces, CCTV)”;
- contract cu SD3 - Salubritate și Deszăpezire S.R.L. pentru „Furnizarea și montarea unei instalații tehnologice de producție a energiei electrice din surse regenerabile pentru Hala Vișagului”;
- contract cu SD3 - Salubritate și Deszăpezire S.R.L. pentru „Servicii de hosting și administrare site”;
- contract cu SD3 - Salubritate și Deszăpezire S.R.L. pentru „Executare lucrări în baza comenzilor ferme”;
- acord cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii suport producător pentru licențe funcționare sistem informatic GIS-LOT5”;
- acord cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de administrare sistem informatic GIS-LOT4”;
- acord cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de dezvoltare noi funcționalități GIS-LOT3”;
- acord cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de intervenție, în rezolvarea incidentelor/defectelor în utilizarea sistemului informatic GIS-LOT2”;
- acord cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii asistență informatică și instruire în utilizarea platformei GIS-LOT 1”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de proiectare și instalare climatizare Data Center PLS3”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de mentenanță/întreținere a sistemelor de acces bariera aflate în administrarea Consiliului Local Sector 3”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de mentenanță preventive și corectivă a sistemelor de curenți slabi din parcare Decebal”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Instalare sistem acces auto cu bariere în zona Camerei de Comerț”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de administrare, mentenanță preventivă și corectivă pentru echipamentele montate prin proiectul Extinderea proiectului Creșterea siguranței și prevenirea criminalității în sectorul 3”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de administrare, mentenanță preventivă și corectivă pentru echipamentele montate prin proiectul Extinderea proiectului Creșterea siguranței și prevenirea criminalității în sectorul 3”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de mentenanță a sistemelor de securitate fizică din unitățile de învățământ și a clădirilor aflate în administrarea Consiliului Local al Sectorului 3 al Municipiului București”;
- acord-cadru cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de mentenanță și proiectare a sistemelor de securitate fizică din unitățile de învățământ și a clădirilor aflate în administrarea Consiliului Local al Sectorului 3 al Municipiului București”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Lucrări de instalare de sisteme de îmbunătățire a eficienței energetice la Sala Gloria”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Executare lucrări de construcții și montaj, inclusive livrarea de produse și prestarea de servicii de proiectare și servicii tehnice aferente implementării obiectivului de investiții "Dezvoltarea sistemului metropolitan”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Servicii de suport producător pentru monitorizare video”;

- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Devierea rețelilor de telecomunicații Telekom și obiectivele "construire pasaj supratran pentru fluidizarea trafic auto în zona Cățelu" și creșterea capacității de circulație auto pe pentru strada drumul între Tarlale”;
- acord-contract cu Sectorul 3 al Municipiului București 3 pentru „Lucrări de reabilitare termică prin utilizare de surse regenerabile pentru producerea de energie electrică, lucrări de înlocuire a lifturilor, înlocuire corpuți de iluminat cu led pentru 50 de blocuri”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „servicii de hosting, administrare site, învățământ dual”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Instalare sistem de supraveghere video pentru Piața Agroalimentară Titan II -Miniș”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Furnizare licențe aplicație parcare pentru Parcarea Decebal”;
- contract cu Unitățile de Învățământ din Sectorul 3 pentru “Servicii hosting și administrare site”;
- contract cu Smart City Invest S3 pentru “Servicii hosting și administrare site”;
- contract cu Unitățile de Învățământ din Sectorul 3 pentru “Servicii hosting și administrare site”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Lucrări de instalare sistem control acces cu videointerfon”;
- contract cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Relocare rețea Telekom pe zona Drumul între Tarlale- Bd. Theodor Pallady”;
- contract cu Algorithm Residential S3 S.R.L. pentru „Iluminat decorativ pentru pasaj auto IKEA și TECLU”;
- contract cu Școala Gimnazială nr. 55 pentru “Servicii de instalare sistem de supraveghere video”;
- contract cu Algorithm Construcții S3 S.R.L. pentru “Execuție lucrări pentru sistem supraveghere video Hala Laminor - zona târguri”.

➤ La finalul anului 2024 societatea a înregistrat profit în valoare de 7.344.118 lei.

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 AS3 - 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.

Societatea se confruntă din anul 2021 cu o situație economică dificilă cauzată de dezechilibrul dintre încasările și plățile societății. În vederea evitării intrării societății în incapacitate de plată și blocării finalizării proiectelor pe care societatea le are în derulare s-a considerat necesară aprobarea, prin HCLS3 nr. 318/02.12.2021, a demarării procedurii de insolvență a societății AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L.

➤ În perioada supusă analizei societatea AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. este în insolvență

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

Societatea SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L., 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 este de a asigura următoarele obiective:

- Îmbunătățirea condițiilor de viață ale populației;
- Susținerea dezvoltării economico-sociale a localităților;
- Promovarea calității și eficienței serviciului de salubritate;
- Dezvoltarea durabilă a serviciului;
- Gestionarea serviciului de salubritate pe criterii de transparență, competitivitate și eficiență;
- Promovarea programelor de dezvoltare și reabilitare a sistemului de salubritate, pe baza unui mecanism eficient de planificare multianuală a investițiilor;
- Susținerea unor campanii de informare și constientizare a populației despre beneficiile aduse de colectarea selectivă a deșeurilor;
- Protecția și conservarea mediului înconjurător și a sănătății populației;
- Informarea periodică a utilizatorilor asupra politicilor de dezvoltare a serviciului de salubritate, precum și asupra necesității instituirii unor taxe speciale;
- Respectarea cerințelor din legislație privind protecția mediului referitoare la salubritatea localităților;
- Respectarea cerințelor și obiectivelor prevăzute în planurile de gestionare a deșeurilor la nivel național, județean, inclusiv al municipiului București;
- Implementarea unui sistem securizat de precollectare;
- Modernizarea punctelor de precollectare existente și extinderea numărului acestora;
- Dotarea cu recipienți în număr și de capacitate corespunzătoare a punctelor de precollectare.

În anul 2024, conducerea societății a continuat aplicarea măsurilor de asigurare a echilibrului societății bazate pe o politică prudentă de angajare a cheltuielilor directe, indirecte precum și a cheltuielilor de personal, pe corelarea directă, conform procedurilor interne, a tipologiei cheltuielilor cu cea a veniturilor, precum și pe efectuarea plăților proporțional cu încasările, pentru păstrarea unui cash-flow echilibrat.

Societatea, în ansamblul său, și-a îndeplinit obiectivele strategice atingând scopul comercial prin realizarea activității în condiții de eficacitate, eficiență și economicitate, conducând la înregistrarea unui rezultat pozitiv.

În anul 2024 au fost semnate contracte de servicii/lucrări noi, după cum urmează:

- contract cu Bedomiro Holding Parcări Construct S.A. pentru servicii execuție la "Complex educațional și spații recreative" Str. Victor Brauner, nr. 42D, Sector 3;
- contract cu METAROM INVEST AG S.R.L. pentru execuție lucrări arhitectură - amenajări interioare și exterioare pentru complexe multifuncționale pentru activități didactice și sport: Școală Gimnazială nr. 92, Școala Gimnazială (nr. 75) Leonardo da Vinci și Școala Gimnazială (nr. 199) Al. I. Cuza;

- contract cu societatea INTERNET ȘI TEHNOLOGIE S3 S.R.L., pentru servicii de furnizare și montaj a unei instalații tehnologice de producție a energiei electrice din surse regenerabile pentru Hala Vișagului;
- contract cu societatea PACEGO S.R.L., pentru servicii de proiectare și execuție lucrări de racordare gaze naturale pentru obiectivul de "Complex educational și spații recreative" Str. Victor Brauner, nr. 42D, Sector 3;
- contract cu societatea Internet și Tehnologie S3 S.R.L., pentru furnizare și montaj a unei instalații tehnologice de producție a energiei electrice din surse regenerabile pentru Hala situată la punctul de lucru al societății de la adresa str. Drumul Lunca Vișagului, nr. 42-60, sector 3;
- contract cu societatea PREMIUM WINDOWS & CONSTRUCT S.R.L., pentru lucrări de execuție pentru „Extinderea rețelelor publice de alimentare cu apă și canalizare pe străzi din Sectorul 3” - str. Gura Solcii, Str. Gura Vlădesei, str. Gura Călmățui, str. Gura Badicului, str. Gura Racului;
- contract cu AMENAJĂRI REAMENAJARI CONSTRUCȚII TDR S.R.L., pentru montaj covor PVC (inclusiv cordon de sudură), la complexul multifuncțional pentru activități didactice și sport: Școala Gimnazială nr. 92, în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor asumate prin contractul nr. 157105/20.06.2023, încheiat cu Sectorul 3 al Municipiului București, unde SD3 - Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L are calitatea de executant.

➤ La finalul anului 2024 societatea a înregistrat profit în valoare de 1.575.762 lei.

9 Algorithm Construcții S3 S.R.L.

Societatea Algorithm Construcții 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 S.R.L. și asociat minoritar societatea SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L., având ca obiect principal de activitate – COD CAEN 4120 – „Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.” Prin HCLS3 nr. 215/18.05.2023, Sectorul 3 al Municipiului București devine prin cooptare, asociat minoritar la societății Algorithm Construcții S3 S.R.L.

Scopul înființării societății Algorithm Construcții S3 S.R.L. a fost de a realiza lucrări de intervenție necesare pentru punerea în siguranță, reabilitarea și consolidarea monumentului istoric "Hala Laminor".

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. Dezvoltarea centrului cultural și social Hala Laminor își propune în același timp reducerea numărului de persoane aflate în risc de sărăcie, promovarea măsurilor integrate pentru educație, creare de locuri de muncă, stimularea antreprenoriatului, generarea de beneficii socio-medicale, îmbunătățirea condițiilor de locuit a celor peste 10.000 de locuitori din zonă, combaterea efectelor discriminării și segregării rasiale precum și susținerea drepturilor fundamentale ale cetățenilor.

Pe parcursul anului 2024, societatea Algorithm Construcții S3 S.R.L. a avut ca obiectiv principal creșterea și finalizarea a întreg proiectului Hala Laminor, dar a urmărit și realizarea celorlalte proiecte aflate în derulare, atribuite acesteia:

- modernizare și reabilitare Parc Pantelimon;
- Lucrări privind construirea a doua pasaje rutiere subterane în dublu sens, a unui pasaj pietonal subteran și lărgirea locală a Căii Dudești între Sos.Mihai Bravu și str. Caloian Județul inclusiv lucrări de execuție deviere rețea apă-canal, execuție deviere rețea termoficare, execuție și servicii de proiectare pentru demontare, reamplasarea/revenirea la faza inițială a instalațiilor fixe STB;

- lucrări de întreținere a domeniului public;
- deviere rețele de utilități publice și asigurarea utilităților publice (inclusiv proiectare, obținere avize, acorduri și autorizație de construire) și lucrări de execuție pentru reconfigurarea infrastructurii rutiere și construirea unor spații cu destinația de parcare, zona comercială și/sau zone de agrement, Sector 3;
- furnizare și montare locuri de joacă și mobilier urban.

Lucrări desfășurate la Hala Laminor în perioada analizată:

- ORGANIZARE DE ȘANTIER
 - realizare drumuri provizorii de lucru/acces șantier și acces personal societăți învecinate.
- STRUCTURA METALICĂ (STÂLPI)
 - vopsire cu vopsea termosopumantă cu rol de protecție la foc structură metalică (stâlpi și contravânturi verticale) între axele A-D/8-16.
- ACOPERIȘ ȘI LUMINATOARE
 - consolidare structură acoperiș între axele A-G/I -21- vopsire cu rol anticoroziv și protecție structură metalică între axele A-G/I -21 - completări cu panouri sticlă în zona Luminatoarelor între axele A-G/I-21 - montaj coame, dolii, presoare și capace luminatoare între axele A-D/I -21 - consolidare structură acoperiș între axele D-G/11-17- vopsire cu rol anticoroziv și protecție structură metalică între axele D-G/11-12 - montaj presoare și capace luminatoare între axele D-G/4.
- FAȚADE
 - lucrări de realizare goluri uși adiționale cerute de arhitect;
 - lucrări de închideri perimetrare uși acces și evacuare cerute de arhitect;
 - lucrări de execuție windfang-uri cerute de arhitect - lucrări de montaj uși batante din aluminiu windfang-uri cerute de arhitect
 - lucrări de montaj uși rotative windfang-uri cerute de arhitect
 - placare cu etalbond + termoizolație cu vată minerală stâlpi metalici windfang-uri cerute de arhitect; - curățat /spălat geamuri pe fațada Nord, Sud, Est și Vest cerute de arhitect;
 - montaj sistem de deschidere automată uși exterioare cerute de arhitect;
 - lucrări de hidroizolație jgheaburi.
 - desfacere cu grija a zidărilor afectate, cu recuperarea, curățarea și stivuirea cărămizilor;
 - completare sau înlocuire cărămizi recuperate la stâlpii și soclurile de zidărie afectate, refacerea rosturilor, curățarea zidărilor fațadei Vest conform regulilor de restaurare și conservare a monumentelor istorice;
 - completări cu panouri de sticlă;
 - montaj profile cornier pe contur panouri sticlă;
 - curățat /spălat geamuri pe fațada Vest;
 - vopsitorii rama metalică fațadă vest;
 - montat atic metalic fațada Vest;
 - realizare goluri uși adiționale cerute de arhitect;
 - placare cu etalbond + termoizolație cu vată minerală stâlpi metalici fațadă vest;
 - lucrări de închideri atice cu tablă zincată ambutsată: nord, sud, vest și est;
 - lucrări de închideri perimetrare uși acces și evacuare;
 - lucrări de închidere cu tâmplărie metalică (perete cortină cu înălțimea de 12 metri axe g/4-7) cu geam securizat;
 - izolare cu spumă poliuretanică și închideri cu bond structuri metalice perimetrare (nord, sud, est și vest).
- FAȚADE CLĂDIRI PLOT 6-7/16-17-18/8

- realizare fațade clădiri la ploturile 6-7/8/16-17-18, din pereți cortină

- CLĂDIRE PLOT 7

- structură din metal parter + etajul I + etajul 2 -
- compartimentări interioare (pereți din gips carton);
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți) - lucrări de finisaj interior, șape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrăzi metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane.

- CLĂDIRE PLOT 8

- structură din beton armat parter + etajul 1 + etajul 2
- compartimentări interioare (pereți din gips carton)
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți)
- lucrări de finisaj interior, șape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi, tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu, instalații curenți tari, instalații curenți slabi, instalații sanitare
- instalații sprinklere, instalații hidranți, instalații HVAC, instalații încălzire în pardoseală
- montaj balustrade metalice la scări de evacuare;
- execuție structură din beton armat (diafragme, stâlpi și grinzi);
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrade metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane;
- execuție structură din beton armat (diafragme, stâlpi și grinzi).

- CLĂDIRE PLOT 16

- structură din beton armat parter + etajul 1 + etajul 2;
- compartimentări interioare (pereți din gips carton);
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți);

- lucrări de finisaj interior, sape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrade metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane.

• CLĂDIRE PLOT 17

- structură din beton armat parter + etajul 1 + etajul 2;
- compartimentări interioare (pereți din gips carton);
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți);
- lucrări de finisaj interior, sape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj structură scară monumentală;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrade metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane.

• CLĂDIRE PLOT 18

- structură din beton armat parter + etajul I + etajul 2;
- compartimentări interioare (pereți din gips carton);
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți);
- lucrări de finisaj interior, sape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrăzi metalice la scări de evacuare;

- montaj lifturi persoane.
 - CLĂDIRE axe A-E/17-24
- structură din metal parter + etajul 1 + etajul 2
- compartimentări interioare (pereți din gips carton)
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări + holuri de fugă zona de evenimente lifturi și parapeți)
- lucrări de finisaj interior, șape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrăzi metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane;
 - CLĂDIRE ploturile 6 și 7
- structură din metal parter + etajul 1 + etajul 2;
- compartimentări interioare (pereți din gips carton);
- zidării din cărămidă tip GVP (case de scări, lifturi și parapeți);
- lucrări de finisaj interior, șape, placări ceramice, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi;
- tencuieli interioare;
- tencuieli exterioare;
- vopsire cu vopsea termospușantă cu rol de protecție la foc structură metalică;
- montaj tâmplărie aluminiu;
- instalații curenți tari;
- instalații curenți slabi;
- instalații sanitare;
- instalații sprinklere;
- instalații hidranți;
- instalații HVAC;
- instalații încălzire în pardoseală;
- montaj balustrade metalice la scări de evacuare;
- montaj lifturi persoane.
 - REABILITARE CORP C3
- lucrări de finisaj interior, realizare pardoseli, montaj uși interioare;
- instalații de climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi.
 - EXECUȚIE CORP C2, C4, C5
- tencuieli interioare;
- hidroizolație + protecție;
- tencuieli exterioare;
- montaj tâmplărie aluminiu.
 - REABILITARE CORP C4
- lucrări de finisaj interior, realizare pardoseli, montaj uși interioare;

- instalații de hidranți, climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi.

- REABILITARE CORP C5

- lucrări de finisaj interior, realizare pardoseli, montaj uși interioare;

- instalații de hidranți, climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi.

- REABILITARE STATIA MICĂ DE GAZE

- lucrări de finisaj interior, realizare pardoseli, montaj uși interioare;

- instalații de hidranți, climatizare, sanitare, electrice și curenți slabi.

➤ La finalul anului 2024 societatea a înregistrat profit în valoare de 8.533.616 lei.

CAPITOLUL III

Politica de acționariat a Sectorului 3 al Municipiului București

Obiectivele politicii de acționariat

Implementarea regulilor de guvernanță corporativă

Sectorul 3 al Municipiului București, ca acționar/asociat crează și implementează un cadru complex și complet de gestionare a performanței, atât a performanței propriilor structuri responsabile cu guvernanța 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 guvernanța 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 2024 obiectivele autorității publice tutelare – Consiliul Local al Sectorului 3 al Municipiului București - în domeniul guvernanței corporative au vizat următoarele:

- desfășurarea procedurilor de selecție a membrilor Consiliului de Administrație pentru posturile rămase vacante la societățile aflate sub autoritatea sa tutelară;
- asigurarea exercitării atribuțiilor și competențelor prevăzute de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța 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)

- 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 guvernanta corporativă dar și ghidurile de bune practici publicate de M.F.P.

Selecția administratorilor conform cu OUG nr. 109/2011

Procedurile de selecție a membrilor consiliilor de administrație ale întreprinderilor publice, atât cele demarate la sfârșitul perioadelor de mandat cât și cele aferente posturilor rămase vacante se efectuează cu scopul de a asigura profesionalizarea consiliilor de administrație potrivit standardelor de guvernanta corporativă ale întreprinderilor publice.

Tabel centralizator privind evenimentele desfășurării procedurilor de selecție a membrilor Consiliilor de Administrație ale societăților pentru care Sectorul 3 este autoritate publică tutelară:

Nr. crt.	Denumirea societății	Responsabil	Evenimente în decursul anului 2024	Data evenimentului
1	Administrarea Domeniului Public București S.A.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AGA	Declanșarea procedurii de selecție prin Hotărâre AGA 29.08.2024	29.08.2024
2	Adminstrare Active Sector 3 S.R.L.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AGA	Declanșarea procedurii de selecție administrator 5 prin HCLS3 nr. 293/25.07.2024	25.07.2024
3	Algorithm Residential S3 S.R.L.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AGA	Nu au fost evenimente în decursul anului	-
4	Algorithm Construcții S 3 S.R.L.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AGA	Declanșarea procedurii de selecție administrator 5 prin HAGA 07/02.07.2024	02.07.2024
5	Internet și Tehnologie S 3 S.R.L.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AG	Nu au fost evenimente în decursul anului	-
6	SD3 - Salubritate și Dezăpezire S 3 S.R.L.	CS APT+E* Compartiment Guvernanta Corporativă, AGA	Declanșarea procedurii de selecție administrator 5 prin HCLS3 nr. 292/25.07.2024 Declanșarea procedurii de selecție administrator 5 prin HCLS3 nr. 455/22.10.2024	25.07.2024 22.10.2024

APT – Autoritate Publică Tutelară

CA – Consiliu de Administrație

CL – Consiliul Local

CS APT– Prin comisie de selecție stabilită prin HCLS3

CS APT+E *– Prin comisie de selecție asistată de un expert independent

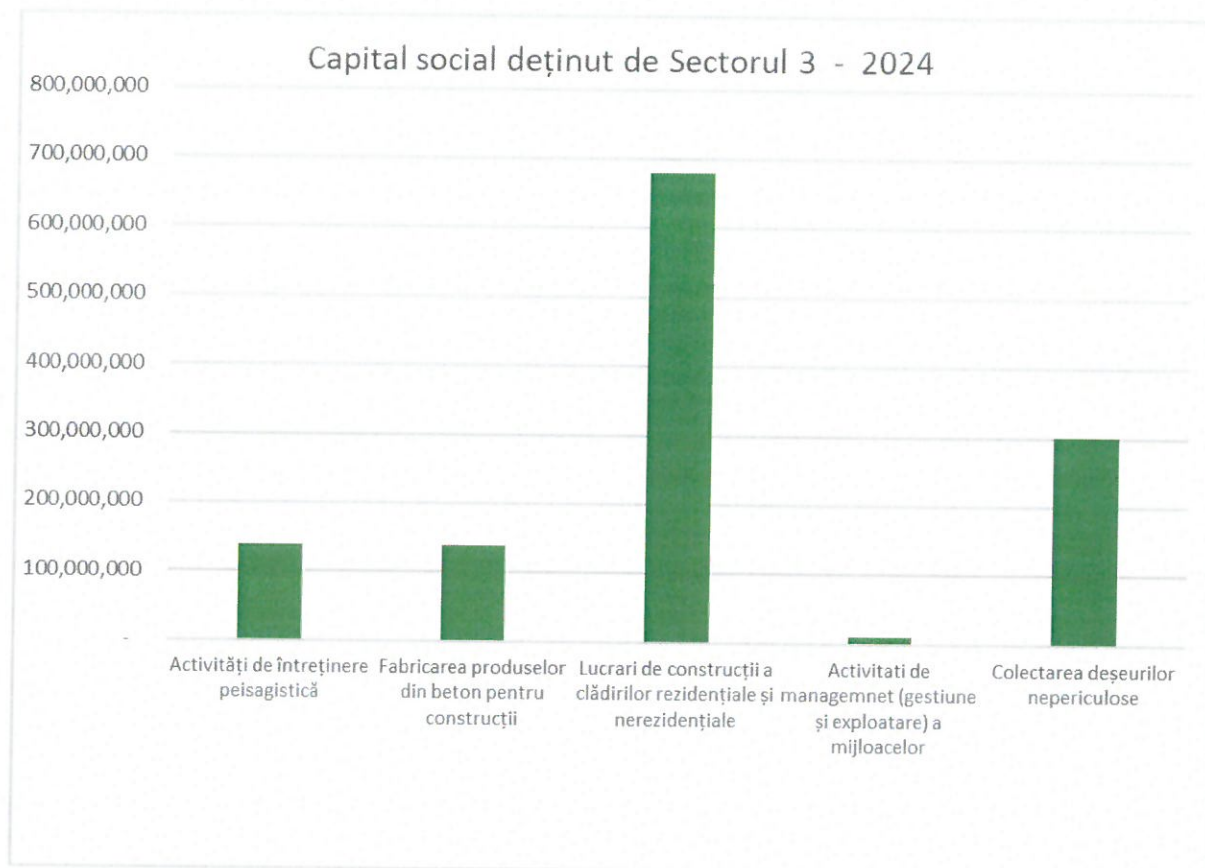
Capitolul IV

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

Capitalul social deținut de Sectorul 3 al Municipiului București la data de 31.12.2024 la operatorii economici aflați sub autoritatea publică tutelară a Consiliului Local al Sectorului 3, structurat pe sectoare de activitate, este prezentat în tabelul și graficul următor:

DENUMIRE ACTIVITATE	CAPITAL SOCIAL DEȚINUT DE SECTORUL 3 LA 31.12.2024
Activități de întreținere peisagistică	139,099,255
Fabricarea produselor din beton pentru construcții	138,010,000
Lucrari de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale	679,300,000
Activitati de managemnet (gestiune și exploatare) a mijloacelor	9,980,000
Colectarea deșeurilor nepericuloase	300,255,000
Total	1,266,644,255

Obs. Datele sunt preluate din actele constitutive ale societăților.



Capitolul V

Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice care au ca autoritate publică tutelară 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:

- colectarea de date 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 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.

1. Situația patrimoniului - imaginea fidelă, clară și completă este reflectată în bilanțul contabil.

Evoluția principalelor elemente de active se prezintă astfel: *

	Administrare Domeniului Public București S.A.			Administrare Active S3 S.R.L.			Algorithm Residențial S3 S.R.L.		
	①			②			③		
	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %
A. Active imobilizate	5.725.725	3.676.981	64.22%	58.069.303	78.564.130	135.29%	306.980.223	306.243.034	99.76%
Imobilizări necorporale	1.035	736	71.11%	129	66.978	51.86%	868.00	3.53	40.76%
Imobilizări corporale	5.724.690	3.676.245	64.22%	57.825.149	78.382.152	135.55%	1.569.355	829.50	52.86%
Imobilizări financiare	5.725.725	3.676.981	64.22%	115	115.000	100%	305.410.000	305.410.000	100%
B. Active circulante	24.119.694	26.652.644	110.50%	127.408.118	112.236.282	88.09%	34.316.220	36.383.476	106.02%
Stocuri	47.414	52.261	110.22%	7.077.404	5.012.029	70.82%	5.816.936	8.211.075	141.16%
Creanțe	8.411.175	7.586.033	90.19%	73.094.307	81.257.547	111.17%	122.218.76	19.763.680	161.71%
Investiții pe termen scurt	0	0	0%	0	0	0%	0.00	0.00	0%
Casa și conturi la bănci	15.661.105	19.014.350	121.41%	47.236.407	25.966.706	54.97%	16.277.408	8408721.00	51.66%
C. Cheltuieli în avans	55.533	55.604	100.13%	197.983	191.869	96.91%	44.57	23.41	52.51%
D. Datorii (Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	831	1.650.642	198.69%	5.384.123	10.170.360	188.90%	24.447.081	25.160.914	102.92%
E. Active circulante nete Datorii curente nete	23.062.187	24.865.496	107.82%	122.190.320	102.257.791	83.69%	9.883.711	11.245.968	113.78%
F. Total active Minus Datorii curente	28.787.912	28.542.477	99.15%	180.259.623	180.821.921	101.31%	316.863.934	317.489.002	100.20%
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	0	0	0%	56	170.995	304.83%	2.039.966	2.067.684	101.36%

* conform bilanțului, contului de profit și pierdere, notelor contabile.

Indicatori	OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L.			Smart City Invest S3 S.R.L.			Internet și Tehnologie S3 S.R.L.		
	①			②			③		
	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %
A. Active imobilizate	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	3.886.165	22.152.950	570.05%
Imobilizări necorporale	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	1.213	21.185	1746.50%
Imobilizări corporale	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	3.884.952	22.131.765	569.68%
Imobilizări financiare	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	0	0	0%
B. Active circulante	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	33.381.436	23.630.178	70.79%
Stocuri	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	7.209.112	5.378.369	74.61%
Creanțe	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	12.407.656	13.263.828	106.90%
Investiții pe termen scurt	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	0	0	0.00%
Casa și conturi la bănci	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	13.764.668	4.987.981	36.24%
C. Cheltuieli în avans	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	49.417	50.958	103.12%
D. Datorii (Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	5.583.832	9.854.085	176.48%
E. Active circulante nete Datorii curente nete	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	27.847.021	13.827.051	49.65%
F. Total active Minus Datorii curente	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	31.733.186	35.980.001	113.38%
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	0	0	0%

* conform bilanțului, contului de profit și pierdere, notelor contabile.

*n/a (not/applicable) – societățile OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L. și Smart City Invest S3 S.R.L. sunt în insolvență.

Indicatori	AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L.			SD3 - Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.			Algorithm Construcții S3 S.R.L.		
	①			②			③		
	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024	2024/2023 %
A. Active imobilizate	n/a	n/a	n/a	213.319.119	234.336.972	109,85%	465.491.288	593.215.281	127,44%
Imobilizări necorporale	n/a	n/a	n/a	16.832	13.792	81,94%	11.321	8.977	79,30%
Imobilizări corporale	n/a	n/a	n/a	107.903.165	128.918.535	119,48%	465.479.967	593.206.304	127,44%
Imobilizări financiare	n/a	n/a	n/a	105.399.122	105.404.645	100,01%	0	0	0,00%
B. Active circulante	n/a	n/a	n/a	78.469.778	61.028.354	77,77%	195.430.609	237.223.365	121,38%
Stocuri	n/a	n/a	n/a	1.312.457	1.357.705	103,45%	39.129.792	57.117.635	145,97%
Creanțe	n/a	n/a	n/a	12.638.162	22.615.408	178,95%	46.954.961	78.401.567	166,97%
Investiții pe termen scurt	n/a	n/a	n/a	0	0	0,00%	0	37.000.000	0%
Casa și conturi la bănci	n/a	n/a	n/a	64.519.159	37.055.241	57,43%	109.345.856	64.704.163	59,17%
C. Cheltuieli în avans	n/a	n/a	n/a	4.829.679	4.819.828	99,80%	564.610	734.17	130,03%
D. Datorii (Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	n/a	n/a	n/a	15.262.631	16.742.507	109,70%	26.332.168	38.980.079	148,03%
E. Active circulante nete Datorii curente nete	n/a	n/a	n/a	63.214.156	44.291.096	70,07%	169.663.051	198.977.456	117,28%
F. Total active Minus Datorii curente	n/a	n/a	n/a	281.341.512	283.436.305	100,74%	635.154.339	792.192.737	124,72%
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	n/a	n/a	n/a	0	0	0%	19.649.832	18.304.613	93,15%

*conform bilanțului, contului de profit și pierdere, notelor contabile.

*n/a (not/applicable) – societatea AS3- Administrare Străzi S3 S.R.L. este în insolvență.

2. **Situația contului de profit și pierderi** - grupează fluxurile reale și financiare și pune în evidență operațiunile realizate de întreprinderi în cursul exercițiului. Contul de profit și pierdere, prin conținutul său, oferă informații asupra activității comerciale sau financiare a întreprinderii și despre modul cum acestea își gestionează afacerile prin dimensiunea veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor pe care le generează.

AN 2024		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	7.223.326	766.44	7.989.766	6.559.915	0	6.559.915	1.429.851	1.236.054	
2	Administrare Active Sector 3 SRL	67.960.524	2.191.677	70.152.201	69.704.802	1.090	69.704.802	447.399	447.399	
3	Algorithm Residential S3 SRL	43.736.119	57.453	43.793.572	43.133.850	0	43.133.850	0	0	
4	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
5	Smart City Invest S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
6	Internet și Tehnologie S3 SRL	52.813.831	29.575	52.843.406	44.837.322	1.382	44.837.322	8.006.084	7.344.118	
7	ASS Administrare Străzi S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
8	SDS - Salubritate și Dezapezire S3 SRL	72.398.412	2.374.762	74.773.174	72.944.733	19	72.944.752	1.828.422	1.572.762	
9	Algorithm Construcții S3 SRL	291.025.257	2.570.561	293.595.818	283.797.339	77.165	283.874.504	9.721.314	8.533.616	

*conform bilanțului, contului de profit și pierdere, notelor a contabile.

*n/a (not/applicable) – societățile OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., Smart City Invest S3 S.R.L. și AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. sunt în insolvență.

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

a) **Societăți pe acțiuni**

Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) S.A.

Exercițiul financiar al anului 2024 a fost încheiat cu un profit brut de 1.429.851 lei, față de profitul brut aferent exercițiului financiar al anului anterior care a fost de 1.221.937 lei.

b) **Societăți cu răspundere limitată**

Din perspectiva evoluției rezultatului brut în perioada 2023–2024, prezentată anterior, se remarcă faptul că societățile care au reușit îmbunătățirea rezultatului brut în 2024 sunt:

- Administrare Active Sector 3 S.R.L.: exercițiul financiar al anului 2024 a fost încheiat cu un profit brut de 447.399 lei, în anul anterior nefiind înregistrată nicio pierdere.
- Internet și Tehnologie S3 S.R.L.: exercițiul financiar al anului 2024 a fost încheiat cu un profit de brut de 8.006.084 lei, în anul anterior nefiind înregistrată nicio pierdere.
- SD3 - Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.: exercițiul financiar al anului 2024 a fost încheiat cu un profit brut de 1.828.422 lei, în anul anterior nefiind înregistrată nicio pierdere.
- Algorithm Construcții S3 S.R.L.: exercițiul financiar al anului 2024 a fost încheiat cu un profit de 9.721.314 lei, în scădere față de profitul aferent exercițiului financiar al anului anterior care a fost de 10.758.513 lei.
- Algorithm Residential S3 S.R.L.: a fost încheiat cu un profit brut de 659.722 lei, în creștere față de pierderea aferentă exercițiului financiar al anului anterior care a fost de 12.861.599 lei.

În tabelul următor este prezentată situația repartizării profiturilor societăților:

AN 2024	Denumire Societate	REZULTAT BRUT	PROFIT NET DE REPARTIZAT	REZERVA LEGALA	ALTE REZERVE	ACOPERIRE PIERDERE	PROFIT NEREPARTIZAT
1	Administrarea Domeniului Public	1.429.851	1.236.054	1.734.662	8.252.214		
2	Administrare Active Sector 3 SRL	447.399	447.399	780.006			
3	Algorithm Residential S3 SRL	659.722	659.722	15.962			
4	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
5	Smart City Invest S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
6	Internet și Tehnologie S3 SRL	8.006.084	7.344.118	1.440.683			
7	AS3 Administrare Străzi S3 SRL	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
8	SDS - Salubritate și Dezapezire S3	1.828.422	1.572.762	163.338			
9	Algorithm Construcții S3 SRL	9.721.314	8.533.616	1.477.080			

*conform bilanțului, contului de profit și pierdere și a notelor contabile

*n/a (not/applicable) – societățile OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., Smart City Invest S3 S.R.L. și AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. sunt în insolvență.

3. Situația principalilor indicatori economico-financiarți pentru întreprinderile publice aflate sub autoritatea publică tutelară Sectorul 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 îmbunătățirea 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, fiind utilizați de către managementul entității pentru a măsura, raporta și îmbunătăți performanțele obținute.

Indicatorii trebuie să reflecte următoarele aspecte: obiectivele și strategia entității, eficiența activităților derulate, eficacitatea acestora, precum și capacitatea de adaptare a entității la cerințele pieței în care activează.

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 economico - financiari aferenți exercițiilor financiare pentru anul 2024

În tabelul de mai jos sunt centralizate valorile principalilor indicatori economico-financiari aferenți situațiilor financiare încheiate pentru anul 2024 ale întreprinderilor publice, aceștia fiind clasificați în patru grupe:

- A. Indicatori financiari**
- B. Indicatori de performanță privind rentabilitatea**
- C. Indicatori de performanță privind finanțarea**
- D. Indicatori de performanță privind politica de investiții**
- E. Indicatori de mediu**
- F. Indicatori legați de inovare**
- G. Indicatori referitori la clienți**
- H. Indicatori legați de guvernanta corporativă**

		Administrația Domeniului Public București S.A. (A.D.P.B.)	Administrația Active Sector 3 S.R.L.	Algoritm Residualul S3 S.R.L.	Algoritm Construcții S3 S.R.L.	Smart City Invest S3 S.R.L.	Invenet și Tehnologie S3 S.R.L.	AS3 - Administrare Mreaj S.R.L.	SDB - Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.	QPS3 - Ordine și Protecție S3 S.R.L.
A. Indicatori financiari										
A1	Viteza de rotație a activelor	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
A2	Viteza de rotație a creanțelor	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
A3	Viteza de rotație a stocurilor	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
B. Indicatori de performanță privind rentabilitatea (%)										
B1	ROE	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
B2	ROA	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
B3	Marja de profit din exploatare	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
B4	Marja de profit net	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
B5	Rata de creștere a cifrei de afaceri	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
B6	Rata de creștere a profitului net	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
C. Indicatori de performanță privind finanțarea										
C1	Rata lichidității curente	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
C2	Lichiditate imediată	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
C3	Levierul	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
C4	Raportul dintre datorii și EBITDA	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
D. Indicatori de performanță privind politica de investiții (%)										
D1	Rata cheltuielilor de capital	8.93%	100%	0%	0%	n/a	40.22%	n/a	3.05%	n/a
D2	Rata cheltuielilor pentru cercetare și dezvoltare	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
D3	Rata dividendelor plătite	0%	0%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
E. Indicatori de mediu										
E1	Consumul de energie (Mw)	507.046	941.599	39.486	958.125	n/a	38.65	n/a	875.182	n/a
E2	Emisiile directe generate de instalațiile companiei (tone CO2)	33.57	489.635	0	1916.25	n/a	1.85	n/a	27.98	n/a
E3	Emisiile indirecte generate provenite de achiziția energiei (tone CO2)	0	843.92	0	958.125	n/a	7.85	n/a	0	n/a
F. Indicatori legați de inovare										
F1	Număr de brevete în ultimii 3 ani la 100 de angajați	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
F2	Număr de brevete per 100 de angajați	0	0	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
F3	Ponderele vânzătorilor de servicii și produse noi	4.71	51.93	0	0	n/a	0	n/a	0	n/a
G. Indicatori referitori la clienți (%)										
G1	Rata de retenție a clienților (%)	73.21%	55%	22%	90%	n/a	88%	n/a	83.33%	n/a
G2	Scor de satisfacție clienți (%)	100%	100%	100%	100%	n/a	100%	n/a	100%	n/a
II. Indicatori legați de guvernanța corporativă										
H1	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	da	da	da	da	n/a	da	n/a	da	n/a
H2	Valoarea totală a pachetului de remunerare (lei)	4676.88	501191	299444	428.903	n/a	410.292	n/a	508.63	n/a
H3	Ponderele componentelor fixe (%)	100%	100%	100%	100%	n/a	100%	n/a	100%	n/a
H4	Ponderele componentelor variabile în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi (%)		100%	0%	0%	n/a	0%	n/a	0%	n/a
H5	Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere (%)	100%	100%	100%	100%	n/a	100%	n/a	94%	n/a
H6	Rata membrilor de sex feminin în consiliul de administratori neexecutivi (%)	25.47%	40%	16.66%	20%	n/a	66.67%	n/a	17.39%	n/a
H7	Rata membrilor independenți în consiliul de administrație (%)	91.6%	40%	83.33%	20%	n/a	100%	n/a	100%	n/a

*conform raportărilor transmise de către societățile aflate sub autoritatea publică tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București către Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP).

n/a (not/applicable) – societățile OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., Smart City Invest S3 S.R.L. și AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. sunt în insolvență.

A. Indicatori financiari

A1. Viteza de rotație a activelor

Viteza de rotație a activelor este un indicator care măsoară volumul necesar de active pentru a genera venituri.

Viteza de rotație a activelor măsoară cât de eficientă este o companie în utilizarea activelor sale pentru a genera venituri și este calculată ca raportul dintre venituri și valoarea medie a tuturor activelor.

A2. Viteza de rotație a creanțelor

Viteza de rotație a creanțelor este un indicator care măsoară timpul necesar pentru a converti creanțele în numerar.

Viteza de rotație a creanțelor este indicele financiar care măsoară cât de eficientă este compania în colectarea creanțelor conturilor de la clienții săi. Pentru ca companiile să fie într-o poziție financiară mai bună, este important să poată colecta numerar eficient. În mod normal, o cifră de afaceri scăzută a creanțelor înseamnă că compania își gestionează eficient creanțele contabile și este capabilă să-și transforme rapid creanțele în numerar. Un raport ridicat indică faptul că compania fie nu depune suficiente eforturi pentru a încasa creanțele, fie este posibil ca compania să nu anuleze creanțe care este puțin probabil să fie încasate.

A3. Viteza de rotație a stocurilor

Viteza de rotație a stocurilor este un indicator care măsoară timpul necesar pentru a converti stocul în numerar.

Stocurile reprezintă o pondere semnificativă din activele totale pentru companiile care activează în multe industrii.

Investițiile în stocuri reprezintă în mod normal o pondere mare din totalul fondurilor disponibile pentru companii. În același timp, managementul stocurilor este una dintre cele mai importante sarcini în special pentru companiile producătoare, mai ales având în vedere că politicile de gestionare a stocurilor ar putea duce la situații conflictuale, cum ar fi scopul controlorului financiar de a minimiza nivelul stocurilor și obiectivul managerului de piață de a evita deficitul de stoc.

B. Indicatori de performanță privind rentabilitatea

B1. Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)

Rentabilitatea capitalului propriu (ROE) este cel mai utilizat indicator pentru a măsura performanța unei companii.

ROE măsoară capacitatea întreprinderii de stat de a genera profit în raport cu activele totale luând în considerare și efectul de pârghie pe care aceasta îl are. În principiu, măsoară valoarea profitului net pe care o Întreprindere Publică îl generează în raport cu valoarea capitalului propriu.

B2. Rentabilitatea activelor (ROA)

Rentabilitatea activelor (ROA) măsoară cât de profitabilă este întreprinderea publică în raport cu activele sale totale. Este o măsură comună pentru a determina cât de eficient își folosește o companie activele pentru a genera profit.

B3. Marja de profit din exploatare

Marja de profit din exploatare este un raport de rentabilitate sau de performanță care reflectă procentul din profit pe care o companie îl produce din operațiunile sale înainte de scăderea impozitelor și a dobânzilor.

Marjele de profit sunt indicatori importanți deoarece măsoară cât de mult profit generează o companie din fiecare unitate monetară de venit. O marjă ridicată de profit indică faptul că o companie este foarte competitivă și are o capacitate mare de a transfera veniturile în profit. O companie cu marjă de profit mare poate reduce prețul cu ușurință și totodată să rămână profitabilă în situația în care se confruntă cu o concurență puternică.

B4. Marja de profit net

Marja de profit net este un indicator financiar care exprimă în procente cât de profitabilă este activitatea totală a unei companii.

Monitorizarea marjei de profit net este, de asemenea, o măsură importantă, deoarece evaluează modul în care o companie gestionează costurile de finanțare și cheltuielile fiscale. În situația în care marja profitului din exploatare rămâne la același nivel și marja profitului net crește, în mod normal indică faptul că firma are un control bun asupra costurilor de finanțare.

B5. Rata de creștere a cifrei de afaceri

Rata de creștere a cifrei de afaceri nete este una dintre cele mai importante modalități de măsurare a succesului unei companii, deoarece indică dacă compania respectivă își dezvoltă sau nu afacerea.

Întreprinderile de stat reprezintă o mare parte a economiei, iar dezvoltarea acestora ar putea contribui în mod semnificativ la creșterea economică.

Creșterea cifrei de afaceri netă reprezintă creșterea procentuală a veniturilor companiei pe o perioadă fixă de timp iar valoarea acestui indicator afectează direct profitabilitatea.

Creșterea anuală a cifrei de afaceri netă este calculată ca raport dintre valorile cifrei de afaceri nete înregistrate în perioada curentă și valoarea cifrei de afaceri nete înregistrate în perioada anterioară. O rată ridicată de creștere a cifrei de afaceri nete este adesea văzută ca un semn bun potrivit căruia compania se află pe o tendință de creștere.

B6 Rata de creștere a profitului net

C. Indicatori de performanță privind finanțarea

C1. Rata lichidității curente

Gestionarea lichidității este un aspect important pentru situația financiară a companiei, deoarece lipsa numerarului poate aduce la dificultăți în achitarea datoriilor pe termen scurt.

Rata de lichiditate curentă, calculată ca raport între active curente și datorii curente, ar putea măsura efectiv capacitatea companiei de a achita datoriile pe termen scurt de până la un an.

C2. Lichiditate imediată

O variantă alternativă de evaluare a lichidității unei companii este Testul Acid, care presupune deducerea stocului din activele curente. Întrucât stocurile ar putea fi dificil de convertit în numerar, la

deducerea stocurilor din activele circulante, alte componente ale activelor curente ar putea fi ușor transformate în numerar.

Acest indicator ar putea fi o variantă alternativă la lichiditatea imediată pentru a măsura poziția de lichiditate a companiei.

C3. Levierul

Levierul este indicatorul de bază pentru a măsura cât de mult din finanțarea companiei provine din datorii și capitaluri proprii. Este raportul care compară nivelul total al datoriei fie cu activele, fie cu capitalul propriu. Levierul poate fi de două tipuri, levier financiar, ceea ce presupune folosirea de capital împrumutat cu costuri certe, sau levier operațional, ceea ce presupune utilizarea de costuri fixe de operare (de exemplu, întreprinderea publică achiziționează un utilaj care îi este necesar, în loc să apeleze la un serviciu de închiriere pentru respectivul utilaj).

Atunci când se crește nivelul datoriilor, asociații/acționarii se pot aștepta la obținerea un profit mai mare, dar acest aspect crește totodată și probabilitatea de insolvabilitate.

C4. Raportul dintre datorie și EBITDA

Valoarea raportului dintre datorie și EBITDA este adesea folosit pentru a determina cât de ușor își poate plăti o companie datoria restantă din propriul profit.

De exemplu, acest raport este utilizat în acordurile de îndatorare pentru a se asigura că o companie își va menține capacitatea de a-și achita datoria. În comparație cu indicatorul levier, acest raport măsoară capacitatea de a achita datoria restantă. O valoare scăzută a raportului indică faptul că acea companie are o capacitate bună de a-și gestiona datoria restantă, în timp ce o valoare ridicată ar putea indica că acea companie poate avea dificultăți în a-și onora datoria. Pentru anumite companii, deși efectul de levier este mare, dacă compania are profituri mari, valoarea raportului datoria/EBITDA poate fi redusă și indică faptul că compania este capabilă să-și achite datoria.

D. Indicatori de performanță privind politica de investiții

D1. Rata cheltuielilor de capital

Cheltuielile de capital (CapEx) reprezintă plățile efectuate pentru bunuri sau servicii care sunt înregistrate sau capitalizate în bilanțul unei companii în loc să fie înregistrate sub formă de cheltuieli în contul de profit și pierdere. CapEx poate indica cât de mult investește o companie în active fixe pentru a-și susține sau dezvolta afacerea. Deoarece este înregistrat ca activ, acesta se va amortiza în timp, iar amortizarea va fi dedusă din valoarea totală a activelor. Valoarea CapEx variază în funcție de industrie. Industriile cu consum intensiv de capital, cum ar fi producția de bunuri, tind să aibă niveluri ridicate de cheltuieli de capital. În același timp, unele industrii, cum ar fi industria IT, au, în general, niveluri scăzute de cheltuieli de capital.

D2. Rata cheltuielilor pentru cercetare și dezvoltare

Cercetarea și dezvoltarea (R&D) este o activitate cheie întreprinsă de întreprinderile de stat pentru a dezvolta noi tehnologii sau produse. În ciuda faptului că investiția în R&D s-ar putea să nu genereze profituri imediate, este considerată o primă etapă pentru dezvoltarea unui potențial nou serviciu sau proces de producție. Cercetarea și dezvoltarea ar putea juca, de asemenea, un rol semnificativ în

creșterea productivității companiei. Întrucât inovația este recunoscută ca o sursă majoră de creștere în economiile moderne, investițiile în cercetare și dezvoltare sunt esențiale pentru creșterea economică.

D3. Rata dividendelor plătite

Rata de plată a dividendelor reprezintă măsurarea dividendelor plătite acționarilor în raport cu profitul net al întreprinderii. Dividendul reprezintă distribuirea câștigurilor întreprinderii, la un anumit interval de timp, către asociații/acționarii săi sub formă de numerar sau acțiuni.

Statul, ca acționar, trebuie să se asigure că întreprinderile de stat plătesc dividende în mod regulat. Pentru bugetul multor guverne, dividendele oferite de întreprinderile de stat reprezintă o sursă importantă de venit. Prin urmare, în multe țări întreprinderile de stat sunt obligate să emită un nivel minim de dividende.

În prezent, în România, companiile deținute în totalitate sau în majoritate de stat sunt obligate să vireze la bugetul de stat cel puțin 50% din venitul net. Pentru a menține și a evalua politica de dividende, este important să se includă rata de plată a dividendelor ca indicator.

E. Indicatori de mediu

E1. Consumul de energie (Mw)

E2. Emisiile directe generate de instalațiile companiei (tone CO₂)

E3. Emisiile indirecte generate provenite de achiziția energiei (tone CO₂)

F. Indicatori legați de inovare

F1. Număr de brevete în ultimii 3 ani la 100 de angajați

F2. Număr de brevete per 100 de angajați

F3. Ponderea vânzării de servicii și produse noi

G. Indicatori referitori la clienți

G1. Rata de retenție a clienților

G2. Scor de satisfacție clienți

H. Indicatori legați de guvernanta corporativă

H1. Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor

H2. Valoarea totală a pachetului de remunerare

H3. Ponderea componentelor fixe (%)

H4. Ponderea componentelor variabile în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutiv

H5. Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere (%)

H6. Rata membrilor de sex feminin în consiliul de administratorilor neexecutivi (%)

H7. Rata membrilor independenți în consiliul de administrație (%)

4. Bugete de venituri și cheltuieli

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

Prin intermediul Direcției Corp Control, Compartimentul Guvernanță Corporativă din cadrul Primăriei Sectorului 3 este monitorizată și evaluată implementarea prevederilor OUG nr. 109/2011.

		Administrarea Domeniului Public București SA	Administrare Active Sector 5 SRL	Algorithm Residential S3 SRL	OPS3 - Ordine și protecție S3 S.R.L.	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administrare Străzi S.R.L.	SD3 Salubritate și Desapezire SRL	Algorithm Construcții S3 SRL
A. Indicatori de lichiditate și solvabilitate										
A1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	16.15	11.04	3.24	n/a	n/a	1.40	n/a	3.65	6.09
A2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	16.12	10.51	2.51	n/a	n/a	2.16	n/a	3.56	4.62
	Lichiditate imediată	16.12	10.54		n/a	n/a	2.16	n/a	3.56	
A3	Solvabilitate patrimonială	16.03	94.58	95.81	n/a	n/a	3.44	n/a	16.80	13.50
A4	Solvabilitate imediată	11.52	10.54	74.77	n/a	n/a	3.81	n/a	2.21	16.43
A5	Solvabilitate generală	18.37	18.47	1.207.32	n/a	n/a	4.65	n/a	17.64	6.90
B. Indicatori de risc										
B1	Indicatorul gradului de îndatorare	6.24	5.41%	7.96	n/a	n/a	29.04%	n/a	5.95	7.40
B2	Rata generală a îndatorării	5.44	0.05	8.28	n/a	n/a	21.52	n/a	0.06	6.89
B3	Perioada de colectare a creanțelor	242.98	623	179.50	n/a	n/a	152.07	n/a	61.16	189.85
C. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)										
C1	Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	126.71	10.62	4.89	n/a	n/a	5.92	n/a	34.54	1.14
C2	Număr de zile stocare	2.91	46	74.58	n/a	n/a	43.78	n/a	10.38	320.14
C3	Viteza de rotație a debitorilor - clienți	242.98	318	179.50	n/a	n/a	152.07	n/a	61.15	5.45
C4	Viteza de rotație a creditorilor furnizori	42.89	25	198.00	n/a	n/a	112.98	n/a	56.27	0.35
C5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	1.80	0.61	0.13	n/a	n/a	1.44	n/a	0.20	0.25
C6	Viteza de rotație a activelor totale	0.22	0.25	0.12	n/a	n/a	0.70	n/a	0.14	0.18
D. Indicatori de profitabilitate										
D1	Rentabilitatea capitalului angajat	9.94%	0.25%	0.189698	n/a	n/a	80.06%	n/a	0.61%	0.01
D2	Marja brută din vânzări	10.02	5.52%	92.49	n/a	n/a	25.06%	n/a	0	12.34
D3	Rata rentabilității capitalului	4.67%	0.25%	0.2095	n/a	n/a	21.65%	n/a	0.56%	0.01
D4	Rata rentabilității capitalului	4.67%	0.25%		n/a	n/a	21.65%	n/a		
D5	Rata profitului operațional	8.30%	5.09%	1.50	n/a	n/a	15.10%	n/a	0	2.48
D6	Rata profitului net	18.67%	0.94%	1.64	n/a	n/a	23.07%	n/a	2.20%	2.91
E. Alți indicatori										
E1	Productivitatea muncii	602013.3	617,822.95	368,693.61	n/a	n/a	677,343.38	n/a	884449.8	851.00
E2	Solvabilitate patrimonială	16.03	94.58	95.81	n/a	n/a	3.44	n/a	16.80	13.50
E3	Grad de utilizare a capitalului social	25.55	44.53%	11.84	n/a	n/a	221.53	n/a	78.05	1.11
E4	Rata de imobilizare	210.76	41.13%	92.90	n/a	n/a	457.83	n/a	79.34	0.71

*indicatorii aferenți societății ITS - Internet și Tehnologie S3 SRL au fost calculați de Compartimentul Guvernanță Corporativă pe baza bilanțului, datele nefiind publice pe site-ul AMEPIP la data de 30.06.2025.

*conform bilanț, cont de profit și pierdere, note contabile.

*n/a (not/applicable) – societățile OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., Smart City Invest S3 S.R.L. și AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. sunt în insolvență.

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 întrebuințat 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.

B3. Indicator privind acoperirea dobânzilor

(Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobândă)

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, precum și la capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității.

C1. Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)

(Costul Vânzărilor/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)

*(Stoc mediu/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

*(Sold mediu clienți/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

*(Sold mediu furnizori/(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

(Cifra de afaceri/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

(Cifra de afaceri/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

(Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit/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 datorii 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

(Profitul brut din vânzări/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.

D5. Rata profitului operațional

(Profit din exploatare/Venituri din exploatare)

D6. Rata profitului net

(Profit net /Venituri totale)

D7. Gradul de utilizare a capitalului social

(Active totale/Capital social)

D8. Rata de imobilizare

(Active imobilizate/Active totale)

Capitolul VI

Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub autoritatea publică tutelară a Consiliului Local Sector 3 al Municipiului București

➤ Metodele și principiile economice/contabile aplicate în anul 2024 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 2024;
- **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 publice sunt deosebit de importante în cadrul politicilor europene de ocupare a forței de muncă și afaceri sociale.

Capitolul VII

Date privind opiniile cu/fără rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

Prin Hotărârea Consiliului Local Sector 3 nr. 59/16.02.2018 a fost aprobată încheierea contractelor pentru serviciile de audit financiar anual, care vor fi realizate de societățile în care Sectorul 3 al Municipiului București este asociat unic sau majoritar. Analiza și verificările auditorilor vor include, dar fără a se limita la, următoarele aspecte:

“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 guvernanta corporativă a întreprinderilor și aprobați de Consiliul Local al Sectorului;

c) Verificarea respectării Regulamentului privind încheierea contractelor încheiate 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 încheiate 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 negocieri directă, 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 exploatarei 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.

Opinia raportului de audit elaborat pentru situațiile financiare anuale ale societății Algorithm Construcții S3 S.R.L. a fost cu rezerve.

Opiniile de audit la situațiile financiare anuale ale celorlalte societăți aflate sub autoritatea tutelară a Consiliului Local Sector 3 al Municipiului București 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 2024 cât și a performanței lor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

Concluzie:

În anul 2024, Sectorul 3 al Municipiului București, în calitate de autoritate publică tutelară, a implementat politici și măsuri orientate spre consolidarea performanțelor economice, financiare și sociale ale întreprinderilor publice, contribuind astfel la dezvoltarea sustenabilă a cadrului macroeconomic și instituțional.

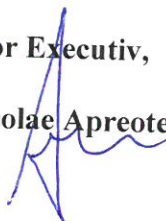
PRIMAR,

ROBERT SORIN NEGOIȚĂ



Director Executiv,

Bogdan Nicolae Apreotesei



**Șef Serviciu
Silviu Hondola**



Întocmit,
Compartiment Guvernanță Corporativă,
Adalgiza Sănduloiu

