

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru	Anul 2024
		Suma de control	749.555.000
Entitatea ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Bucuresti	Sector 3	Bucuresti
	Strada	Nr.	Bloc
	BULEVARDUL BASARABIA	256	
		Scara	Ap.
			Telefon
Număr din registrul comerțului J40/8651/2017		Cod unic de inregistrare	3 7 7 1 4 3 6 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
35--Societati cu raspundere limitata			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	
4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale		4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale	
Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ?		Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total 773.625.624 Capital subscris 749.555.000 Profit/ pierdere 8.533.616			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
PANAIT RADU-ALIN		BRADIN MIHAELA-MAGDALENA	
Semnătura		Calitatea	
		11--DIRECTOR ECONOMIC	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU	
AUDITOR			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
TGS ROMANIA ASSURANCE AND ADVISORYBUSSINES SERVICES SRL			
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS			
AF1585			
CIF/ CUI			
6 6 4 1 6 1 6			
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?			
☐ DA ☒ NU			
Semnătura			
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii			
Semnătura electronica			
Formular VALIDAT			

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	11.321	8.977
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	11.321	8.977
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	32.383.266	31.868.292
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	22.649.522	16.450.339
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	1.792.916	2.268.372
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	406.587.635	541.293.085
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	2.066.628	1.326.216
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	465.479.967	593.206.304
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	465.491.288	593.215.281
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	17.264.661	22.821.634
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.718.724	8.893.151
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	17.146.407	25.402.850
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	39.129.792	57.117.635
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	41.309.621	73.309.951
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	300.000	300.000
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	5.335.340	4.781.616
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	10.000	10.000
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	46.954.961	78.401.567
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		37.000.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		37.000.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	109.345.856	64.704.163
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	195.430.609	237.223.365
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	564.610	734.170
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.610.399	1.642.313
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	18.378.938	24.820.308
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.342.831	12.517.458
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	26.332.168	38.980.079
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	169.663.051	198.977.456
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	635.154.339	792.192.737
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	19.646.703	18.304.613
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	3.129	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	19.649.832	18.304.613
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	412.500	262.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	412.500	262.500
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	412.500	262.500
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	599.545.000	749.545.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	10.000	10.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	599.555.000	749.555.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.017.445	1.477.080
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.017.445	1.477.080
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	6.006.174	14.519.563
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	9.069.112	8.533.616
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	555.724	459.635
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	615.092.007	773.625.624
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	615.092.007	773.625.624

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

BRADIN MIHAELA-MAGDALENA

Semnătura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	84.918.996	148.659.918
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	84.918.996	
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	61.849.322	120.585.134
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	23.069.674	28.074.784
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	475.161
Sold D	09	08	38.283	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	104.668.718	132.140.149
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	221.401	9.750.029
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	150.000	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	189.770.832	291.025.257
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	18.570.471	30.129.322
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	412.256	223.031
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.773.528	2.112.712
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.510.133	2.112.712
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	22.075.514	24.610.662
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	303.474	84.380
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	21.929.374	34.506.531
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	21.316.871	33.586.620

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	612.503	919.911
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	5.352.308	6.015.727
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	5.352.308	6.015.727
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	110.356.148	186.283.734
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	105.118.105	174.980.362
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	1.369.216	1.592.205
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	1.369.216	1.592.205
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	3.467.227	1.812.591
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	401.600	7.898.576
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	180.166.125	283.797.339
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	9.604.707	7.227.918
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	1.182.035	2.482.270
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	49.142	88.291
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	1.231.177	2.570.561
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	77.371	77.165
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	77.371	77.165
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	1.153.806	2.493.396
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	191.002.009	293.595.818
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	180.243.496	283.874.504
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	10.758.513	9.721.314
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	1.689.401	1.187.698
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	9.069.112	8.533.616
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA-MAGDALENA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		8.533.616	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	220		342	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	382		424	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	1.196.069	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	2.066.628	1.326.216
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.922.866	2.599.821
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.922.866	2.599.821
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	1.922.866	2.599.821
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	58.169.666	97.749.484
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	140.636	137.988
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	5.194.705	4.911.686
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	316.636	502.011
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.878.069	4.409.675
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	300.000	300.000

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	574.610	734.170
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	10.000	10.000
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		-268.058
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	44.381	7.329
- în lei (ct. 5311)	99	85	44.380	7.328
- în valută (ct. 5314)	100	86	1	1
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	109.407.238	64.876.548
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	109.393.352	64.860.044
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	13.886	16.504
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		7.310
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		7.310
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	45.982.000	57.284.693

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.383.322	4.353.368
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	39.636.040	44.767.234
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.274.791	1.100.696
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.667.268	7.063.395
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	875.510	901.607
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.734.327	6.009.323
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	57.431	152.465
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	3.129	
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	17.450	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	370.596	643.686
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	599.545.000	X	749.545.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	599.545.000	100,00	749.545.000	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	599.545.000	100,00	749.545.000	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2023	2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2023	2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnatura _____

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA-MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	185			X	185
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	219.153	3.104		X	222.257
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	219.338	3.104		X	222.442
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	17.320.105			X	17.320.105
2.Constructii	09	17.508.519	34.000			17.542.519
3.Instalatii tehnice si masini	10	41.999.288	6.510.256	11.051.885		37.457.659
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.202.263	1.062.251			3.264.514
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	406.587.637	134.705.450			541.293.087
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	2.066.629	200.025	940.437		1.326.217
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	487.684.441	142.511.982	11.992.322		618.204.101
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	487.903.779	142.515.086	11.992.322		618.426.543

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	185			185
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	207.832	5.448		213.280
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	208.017	5.448		213.465
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.445.359	548.975		2.994.334
3.Instalatii tehnice si masini	29	19.349.768	4.874.508	3.216.955	21.007.321
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	409.347	586.795		996.142
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	22.204.474	6.010.278	3.216.955	24.997.797
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	22.412.491	6.015.726	3.216.955	25.211.262

¹⁾ se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT RADU-ALIN

Semnătura _____

Numele si prenumele

BRADIN MIHAELA-MAGDALENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 455 8 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 910215442 din 28.05.2025

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-910215442 din data de 28.05.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: **37714360**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finantelor Publice
Date: 2024.05.28 15:05:24 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Balanta curenta Decembrie 2024

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL, Sediul
Aduugat pe: 31/12/2024 14:07

		Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulati an		Solduri finale	
Cont	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	CLASA 1 - CONTURI DE CAPITALURI	555.724,00	618.031.053,20	25.642.132,10	65.431.791,61	442.650.596,45	603.154.258,86	0,00	777.978.991,61
101	Capital	0,00	599.555.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	300.000.000,00	0,00	749.555.000,00
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	10.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00	0,00	10.000,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	599.545.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00	0,00	749.545.000,00
106	Rezerve	0,00	1.017.444,53	0,00	459.635,27	0,00	459.635,27	0,00	1.477.079,80
1061	Rezerve legale	0,00	1.017.444,53	0,00	459.635,27	0,00	459.635,27	0,00	1.477.079,80
117	Rezultatul reportat	0,00	6.006.174,39	0,00	0,00	0,00	8.513.388,21	0,00	14.519.562,60
1170	Rezultatul reportat	0,00	6.006.174,39	0,00	0,00	0,00	8.513.388,21	0,00	14.519.562,60
121	Profit si pierdere	0,00	9.069.112,21	25.151.064,58	64.972.156,34	294.161.007,15	293.625.511,38	0,00	8.533.616,44
129	Repartizarea profitului	555.724,00	0,00	459.635,27	0,00	459.635,27	555.724,00	459.635,27	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	2.383.322,07	31.432,25	0,00	-1.970.045,97	0,00	0,00	4.353.368,04
1671	Alte imprumuturi si dat. asimilate	0,00	2.383.322,07	31.432,25	0,00	-1.970.045,97	0,00	0,00	4.353.368,04
Totaluri : 1		555.724,00	618.031.053,2	25.642.132,10	65.431.791,61	442.650.596,45	603.154.258,86	459.635,27	778.438.626,88
2	CLASA 2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	487.760.018,99	22.412.492,21	16.760.707,59	353.949,96	146.321.111,70	17.179.752,53	594.488.885,95	0,00
201	Cheltuieli de constituire	185,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,45	0,00
208	Alte immobilizari necorporale	219.154,53	0,00	0,00	0,00	3.103,69	0,00	222.258,22	0,00
2081	Alte immobilizari necorporale	219.154,53	0,00	0,00	0,00	3.103,69	0,00	222.258,22	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	17.320.105,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.320.105,31	0,00
2111	Terenuri	17.320.105,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.320.105,31	0,00
212	Constructii	17.508.520,24	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	17.542.520,24	0,00
2120	Constructii	17.508.520,24	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	17.542.520,24	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport,	40.811.466,95	0,00	3.845.000,00	0,00	6.510.255,67	11.051.884,98	36.269.837,64	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si	25.637.631,30	0,00	3.845.000,00	0,00	4.696.065,11	6.833.728,92	23.499.967,49	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control	62.392,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.392,46	0,00
2133	Mijloace de transport	15.111.443,19	0,00	0,00	0,00	1.814.190,56	4.218.156,06	12.707.477,69	0,00
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente d	2.202.263,37	0,00	0,00	0,00	1.062.251,13	0,00	3.264.514,50	0,00
223	INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT I	1.187.822,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.822,11	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	406.587.634,81	0,00	12.914.278,28	0,00	134.705.450,65	0,00	541.293.085,46	0,00
2310	Imobilizari corporale in curs	406.587.634,81	0,00	12.914.278,28	0,00	134.705.450,65	0,00	541.293.085,46	0,00
267	Creante immobilizate	1.922.866,22	0,00	1.429,31	0,00	789.095,58	112.140,70	2.599.821,10	0,00
2678	Alte creante immobilizate	1.922.866,22	0,00	1.429,31	0,00	789.095,58	112.140,70	2.599.821,10	0,00
280	Amortizari privind immobilizarile necorporal	0,00	208.018,32	0,00	467,22	0,00	5.448,22	0,00	213.466,54
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	185,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,45
2808	Amortizarea altor immobilizari necorporale	0,00	207.832,87	0,00	467,22	0,00	5.448,22	0,00	213.281,09
281	Amortizari privind immobilizarile corporale	0,00	22.204.473,89	0,00	353.482,74	3.216.954,98	6.010.278,63	0,00	24.997.797,54
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	2.445.359,26	0,00	45.895,35	0,00	548.974,69	0,00	2.994.333,95
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de t	0,00	19.349.767,20	0,00	252.020,38	3.216.954,98	4.874.508,46	0,00	21.007.320,68

Solduri finale

Rulaj cumulat an

Rulaj luna curenta

Sold initial

Cont	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	409.347,43	0,00	55.567,01	0,00	586.795,48	0,00	996.142,91	0,00	996.142,91
Totaluri : 2		487.760.018,99	22.412.492,21	16.760.707,59	353.949,96	146.321.111,70	17.179.752,53	619.700.150,03	25.211.264,08		
3	CLASA 3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE I	21.983.384,47	0,00	2.835.065,36	3.157.565,19	68.603.993,01	58.872.592,28	31.714.785,20	0,00		
302	Materiale consumabile	10.071.382,90	0,00	2.471.352,52	789.083,54	35.219.457,80	30.165.914,90	15.124.925,80	0,00		
3022	Combustibili	80.581,81	0,00	140.234,84	96.963,32	1.894.810,33	1.902.547,31	72.844,83	0,00		
3024	Piese de schimb	710.094,92	0,00	17.533,65	15.813,56	799.473,43	746.133,23	763.435,12	0,00		
3028	Alte materiale consumabile	9.280.706,17	0,00	2.313.584,03	676.306,66	32.525.174,04	27.517.234,36	14.288.645,85	0,00		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	6.260.590,75	0,00	2.249,57	363,65	608.176,17	344.344,58	6.524.422,34	0,00		
3030	Materiale de natura obiectelor de inventar	6.260.590,75	0,00	2.249,57	363,65	608.176,17	344.344,58	6.524.422,34	0,00		
346	Produce reziduale	540.683,61	0,00	24.392,97	20.909,69	1.501.020,37	1.367.859,30	673.844,68	0,00		
351	Materii si materiale aflate la terti	846.153,58	0,00	0,00	0,00	224.466,48	0,00	1.070.620,06	0,00		
371	Marfuri	4.178.041,05	0,00	335.638,30	2.347.205,61	31.024.235,02	26.982.970,23	8.219.305,84	0,00		
3710	Marfuri	4.178.041,05	0,00	335.638,30	2.347.205,61	31.024.235,02	26.982.970,23	8.219.305,84	0,00		
381	Ambalaje	86.532,58	0,00	1.432,00	2,70	26.637,17	11.503,27	101.666,48	0,00		
Totaluri : 3		21.983.384,47	0,00	2.835.065,36	3.157.565,19	68.603.993,01	58.872.592,28	31.714.785,20	0,00		
4	CLASA 4 - CONTURI DE TERTI	66.518.520,93	45.719.957,60	109.444.996,13	120.857.391,94	833.726.001,34	804.453.407,38	50.071.157,29	0,00		
401	Furnizori	0,00	15.184.602,66	26.017.657,22	25.798.307,97	293.177.616,17	299.281.401,73	0,00	21.288.388,22		
4010	Furnizori	0,00	15.184.602,66	26.017.657,22	25.798.307,97	293.177.616,17	299.281.401,73	0,00	21.288.388,22		
404	Furnizori de mijloace fixe	49.722,49	22.304.493,88	264.447,83	4.575.550,02	6.176.276,95	5.750.449,59	0,00	21.828.944,03		
4040	Furnizori de mijloace fixe	49.722,49	22.304.493,88	264.447,83	4.575.550,02	6.176.276,95	5.750.449,59	0,00	21.828.944,03		
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	586.266,65	0,00	0,00	578.677,63	0,00	0,00	7.589,02		
4080	Furnizori - facturi nesosite	0,00	586.266,65	0,00	0,00	578.677,63	0,00	0,00	7.589,02		
409	Furnizori debitori	20.927.548,57	0,00	1.852.017,31	3.245.169,16	27.053.374,90	11.617.870,16	36.363.053,31	0,00		
4091	Furnizori—debitori pt. cumparari de bunuri	17.142.428,72	0,00	1.753.727,30	3.133.378,82	17.794.769,16	9.660.470,94	25.276.726,94	0,00		
4092	Furnizori—debitori pt. prestari de servicii	1.714.513,85	0,00	98.290,01	111.790,34	8.936.435,59	1.016.962,36	9.633.987,08	0,00		
4093	Avansuri acordate pt.imobilizari corporale	2.066.627,76	0,00	0,00	0,00	200.025,40	940.436,86	1.326.216,30	0,00		
4096	AVANS CDA	3.978,24	0,00	0,00	0,00	122.144,75	0,00	126.122,99	0,00		
411	Clienti	39.308.744,82	0,00	61.530.924,12	60.097.584,91	188.546.693,33	165.142.790,97	62.712.647,18	0,00		
4111	Clienti	17.933.992,22	0,00	61.530.924,12	60.097.584,91	188.546.693,33	165.142.790,97	41.337.894,58	0,00		
4118	Clienti incerti sau in litigiu	21.374.752,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.374.752,60	0,00		
419	Clienti - creditor	0,00	1.610.398,71	0,00	-500,00	0,00	31.914,20	0,00	1.642.312,91		
4190	Clienti-avans facturat	0,00	1.515.947,88	0,00	-500,00	0,00	31.914,20	0,00	1.547.862,08		
4191	Clienti-avans incasat	0,00	94.450,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.450,83		
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.196.074,28	2.762.458,70	2.588.077,92	32.641.128,39	32.501.534,94	0,00	1.056.480,83		
4210	Personal - salarii datorate	0,00	1.196.074,28	2.762.458,70	2.588.077,92	32.641.128,39	32.501.534,94	0,00	1.056.480,83		
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	3.640,03	15.048,22	19.671,00	202.787,12	209.235,00	0,00	10.087,91		
4230	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	3.640,03	15.048,22	19.671,00	202.787,12	209.235,00	0,00	10.087,91		
425	Avansuri acordate personalului	0,00	13.915,00	287.650,00	294.583,00	3.219.976,06	3.237.632,00	0,00	31.570,94		
4250	Avansuri acordate personalului	0,00	13.915,00	287.650,00	294.583,00	3.219.976,06	3.237.632,00	0,00	31.570,94		
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	72.659,61	5.133,00	47.973,00	744.665,96	706.134,00	0,00	34.127,65		

Solduri finale

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulati an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
4270	Retineri din salarii datorate terților	0,00	72.659,61	5.133,00	47.973,00	744.665,96	706.134,00	0,00	34.127,65
428	Alte datorii si creante in legatura cu pers	154.550,54	2.416,93	52.069,17	0,00	18.580,84	1.156,00	169.558,45	0,00
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	2.416,93	0,00	0,00	2.416,93	0,00	0,00	0,00
4282	Alte creante in legatura cu personalul	154.550,54	0,00	52.069,17	0,00	16.163,91	1.156,00	169.558,45	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	875.510,00	922.872,00	844.739,00	10.385.105,00	10.411.202,00	0,00	901.607,00
4315	Contributia de asig soc	0,00	559.215,00	617.202,00	565.288,00	6.963.934,00	6.965.700,00	0,00	560.981,00
4316	FUNASS - CCI	0,00	316.295,00	305.670,00	279.451,00	3.421.171,00	3.445.502,00	0,00	340.626,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	59.695,00	65.883,00	60.443,00	740.534,00	743.443,93	0,00	62.604,93
438	Alte datorii si creante sociale	316.636,00	0,00	19.671,00	10.830,00	209.235,00	23.860,00	502.011,00	0,00
4382	Alte creante sociale	316.636,00	0,00	19.671,00	10.830,00	209.235,00	23.860,00	502.011,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	1.622.264,73	268.031,00	548.908,00	1.954.260,00	1.187.698,00	0,00	855.702,73
4411	Impozitul pe profit curent	0,00	1.622.264,73	268.031,00	548.908,00	1.954.260,00	1.187.698,00	0,00	855.702,73
442	Taxa pe valoarea adaugata	4.878.069,16	0,04	15.272.353,72	22.329.382,10	111.166.480,18	116.705.365,91	0,00	660.816,61
4423	T.V.A. de plata	1,45	0,00	51.917,00	5.070.492,43	51.917,00	5.122.410,31	0,00	5.070.491,86
4424	T.V.A. de recuperat	4.287.205,19	0,00	0,00	2.104.388,00	24.502.344,67	25.131.883,00	3.657.666,86	0,00
4426	T.V.A. deductibila	0,00	0,04	4.754.571,51	4.754.571,51	50.079.110,63	50.079.110,62	0,00	0,03
4427	T.V.A. colectata	0,00	0,00	9.824.910,06	9.824.910,06	30.696.328,52	30.696.328,52	0,00	0,00
4428	T.V.A. neexigibila	590.862,52	0,00	640.955,15	575.020,10	5.836.779,36	5.675.633,46	752.008,42	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	52.367,00	29.963,00	23.394,00	351.724,00	319.880,00	0,00	20.523,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	65.701,00	97.432,00	5.630.871,64	5.630.871,64	0,00	0,00
4460	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	65.701,00	97.432,00	5.630.871,64	5.630.871,64	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimi	8.639,00	66.070,00	50.135,00	45.769,00	426.860,00	521.893,95	0,00	152.464,95
4470	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimi	8.639,00	66.070,00	50.135,00	45.769,00	426.860,00	521.893,95	0,00	152.464,95
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
451	Decontari in cadrul grupului	300.000,00	3.128,86	0,00	0,00	3.128,86	0,00	300.000,00	0,00
4511	Decontari in cadrul grupului	300.000,00	3.128,86	0,00	0,00	3.128,86	0,00	300.000,00	0,00
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind c	10.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00	10.000,00	0,00
461	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	228.987,48	93.690,00	361.747,83	0,00	268.057,83
4610	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	228.987,48	93.690,00	361.747,83	0,00	268.057,83
462	Creditori diversi	0,00	17.450,00	0,00	0,00	57.174,00	39.724,00	0,00	0,00
4620	Creditori diversi	0,00	17.450,00	0,00	0,00	57.174,00	39.724,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	564.610,35	0,00	-49.519,16	1.090,38	194.361,31	24.801,53	734.170,13	0,00
4710	Cheltuieli inregistrate in avans	564.610,35	0,00	-49.519,16	1.090,38	194.361,31	24.801,53	734.170,13	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - ECOTICHET	0,00	412.500,00	12.500,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	262.500,00
491	Provizioane pentru deprecierea creantelor -	0,00	1.636.504,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.636.504,22
Totaluri : 4		66.518.520,93	45.719.957,60	109.444.996,13	120.857.391,94	833.726.001,34	804.453.407,38	100.791.440,07	50.720.282,78

5	CONTURI DE TREZORERIE	110.201.633,49	855.778,83	487.683.485,35	452.565.687,83	15.518.377.856,32	15.526.019.547,76	101.704.163,22	0,00
508	Alte investitii financiare pe termen scurt	0,00	0,00	37.000.000,00	47.000.000,00	296.833.558,90	259.833.558,90	37.000.000,00	0,00
5081	Alte titluri de plasament	0,00	0,00	37.000.000,00	47.000.000,00	296.833.558,90	259.833.558,90	37.000.000,00	0,00
512	Conturi curente la banci	110.157.252,64	750.014,66	279.170.225,59	234.378.662,40	7.878.888.953,98	7.923.412.333,99	64.883.857,97	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121	Cont banca	110.143.366,61	750.014,66	274.640.632,59	229.833.537,34	7.857.516.856,90	7.902.050.164,93	64.860.043,92	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	13.886,03	0,00	4.529.593,00	4.545.125,06	21.357.586,73	21.354.968,71	16.504,05	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	0,00	0,00	14.510,35	7.200,35	7.310,00	0,00
531	CASA	44.380,85	0,00	84.507,00	115.311,03	241.591,10	278.642,13	7.329,82	0,00
5311	Casa in lei	44.379,84	0,00	84.507,00	115.311,00	241.591,00	278.642,10	7.328,74	0,00
5314	Casa in valuta	1,01	0,00	0,00	0,03	0,10	0,03	1,08	0,00
532	Alte valori	0,00	105.764,17	490.304,55	93.258,00	1.114.823,10	1.196.068,50	0,00	187.009,57
5328	Alte valori	0,00	105.764,17	490.304,55	93.258,00	1.114.823,10	1.196.068,50	0,00	187.009,57
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	40.345,69	80.353,88	667.227,04	667.227,04	0,00	0,00
5420	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	40.345,69	80.353,88	667.227,04	667.227,04	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	170.898.102,52	170.898.102,52	7.340.631.702,20	7.340.631.717,20	0,00	15,00
5810	Viramente interne	0,00	0,00	170.898.102,52	170.898.102,52	7.340.631.702,20	7.340.631.717,20	0,00	15,00
Totaluri : 5		110.201.633,49	855.778,83	487.683.485,35	452.565.687,83	15.518.377.856,32	15.526.019.547,76	101.891.187,79	187.024,57
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	25.151.064,58	25.151.064,58	285.062.202,17	285.062.202,17	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	676.491,80	676.491,80	30.129.322,04	30.129.322,04	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	98.583,10	98.583,10	1.932.845,63	1.932.845,63	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	15.813,56	15.813,56	746.133,23	746.133,23	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabi	0,00	0,00	562.095,14	562.095,14	27.450.343,18	27.450.343,18	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura ob	0,00	0,00	363,65	363,65	211.527,89	211.527,89	0,00	0,00
6030	Cheltuieli privind materialele de natura ob	0,00	0,00	363,65	363,65	211.527,89	211.527,89	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	208.812,82	208.812,82	2.112.712,19	2.112.712,19	0,00	0,00
6050	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	10.740,61	10.740,61	100.546,08	100.546,08	0,00	0,00
6051	Cheltuieli privind consumul de energie	0,00	0,00	180.204,96	180.204,96	1.821.020,55	1.821.020,55	0,00	0,00
6052	Cheltuieli privind consumul de apa	0,00	0,00	17.867,25	17.867,25	191.145,56	191.145,56	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	2.347.205,61	2.347.205,61	24.610.661,76	24.610.661,76	0,00	0,00
6070	Cheltuieli marfuri imobile	0,00	0,00	2.347.205,61	2.347.205,61	24.610.661,76	24.610.661,76	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	2,70	2,70	11.503,27	11.503,27	0,00	0,00
6080	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	2,70	2,70	11.503,27	11.503,27	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite/acordate	0,00	0,00	-1.607,24	-1.607,24	-84.379,89	-84.379,89	0,00	0,00
6090	Reduceri comerciale primite/acordate	0,00	0,00	-1.607,24	-1.607,24	-84.379,89	-84.379,89	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	6.474,00	6.474,00	565.709,63	565.709,63	0,00	0,00
6110	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	6.474,00	6.474,00	565.709,63	565.709,63	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de ges	0,00	0,00	142.944,45	142.944,45	1.592.205,20	1.592.205,20	0,00	0,00
6120	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de ges	0,00	0,00	142.944,45	142.944,45	1.592.205,20	1.592.205,20	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	79.848,53	79.848,53	1.004.779,64	1.004.779,64	0,00	0,00
6130	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	79.848,53	79.848,53	1.004.779,64	1.004.779,64	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratori	0,00	0,00	103.759,00	103.759,00	643.686,00	643.686,00	0,00	0,00
6210	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	103.759,00	103.759,00	643.686,00	643.686,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorarii	0,00	0,00	54.140,39	54.140,39	519.540,46	519.540,46	0,00	0,00
6220	Cheltuieli privind comisioanele si onorarii	0,00	0,00	54.140,39	54.140,39	519.540,46	519.540,46	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicit	0,00	0,00	125.739,52	125.739,52	7.206.421,57	7.206.421,57	0,00	0,00

Solduri finale

Rulaj cumulat an

Rulaj luna curenta

Sold initial

Cont	Denumire	Debit		Credit		Debit		Credit		Debit		Credit	
		0,00	0,00	24.139,52	189.321,78	0,00	0,00	24.139,52	189.321,78	0,00	0,00	24.139,52	189.321,78
6230	Cheltuieli de protocol	0,00	0,00	101.600,00	7.017.099,79	0,00	0,00	101.600,00	7.017.099,79	0,00	0,00	101.600,00	7.017.099,79
6231	Cheltuieli reclama si publicitate	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si pers	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03
6240	Cheltuieli cu transportul de bunuri si pers	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03	0,00	0,00	33.925,82	897.790,03
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transf	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51
6250	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transf	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51	0,00	0,00	5.599,42	35.005,51
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicat	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15
6260	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicat	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15	0,00	0,00	7.382,97	72.026,15
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimila	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85
6270	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimila	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85	0,00	0,00	5.417,56	32.508,85
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99
6280	Alte cheltuieli cu serviciile executate de	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99	0,00	0,00	17.533.358,63	164.002.894,99
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsam	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39
6350	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsam	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39	0,00	0,00	145.028,70	1.812.591,39
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00
6410	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00	0,00	0,00	2.582.613,00	32.398.239,00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate sa	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50
6420	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate sa	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50	0,00	0,00	93.258,00	1.188.380,50
645	Cheltuieli privind asigurările si protectia	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTII	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71	0,00	0,00	1.095,00	176.466,71
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93
6460	Cheltuieli privind contributia asiguratorie	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93	0,00	0,00	60.443,00	743.443,93
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	965,35	7.898.575,76	0,00	0,00	965,35	7.898.575,76	0,00	0,00	965,35	7.898.575,76
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	965,35	36.416,40	0,00	0,00	965,35	36.416,40	0,00	0,00	965,35	36.416,40
6582	Donatii si subventii acordate	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte	0,00	0,00	0,00	7.834.930,00	0,00	0,00	0,00	7.834.930,00	0,00	0,00	0,00	7.834.930,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	2.229,36	0,00	0,00	0,00	2.229,36	0,00	0,00	0,00	2.229,36
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74
6651	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74	0,00	0,00	34.943,94	77.164,74
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizari	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizare	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85	0,00	0,00	353.949,96	6.015.726,85
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profitul curent	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00	0,00	0,00	548.908,00	1.187.698,00
Totaluri : 6		0,00	0,00	25.151.064,58	285.062.202,17	0,00	0,00	25.151.064,58	285.062.202,17	0,00	0,00	25.151.064,58	285.062.202,17
7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,03	64.993.066,03	294.993.370,68	0,00	0,00	64.993.066,03	294.993.370,68	0,00	0,00	64.993.066,03	294.993.370,68
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22
7030	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22	0,00	0,00	5.416,20	1.005.294,22
704	Venituri din lucrari executate si servicii	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07
7040	Venituri din lucrari executate si servicii	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07	0,00	0,00	48.969.132,42	116.905.735,07
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62
7060	Venituri din redevente, locatii de gestiune	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62	0,00	0,01	-2.206,17	2.414.541,62

Cont	Denumire	Sold Initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	2.734.816,47	2.734.816,47	28.074.783,54	28.074.783,54	0,00	0,00
7070	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	2.734.816,47	2.734.816,47	28.074.783,54	28.074.783,54	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	259.563,05	259.563,05	0,00	0,00
7080	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	259.563,05	259.563,05	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,02	24.392,97	24.392,97	1.872.713,47	1.872.713,48	0,00	0,03
7110	Variatia stocurilor	0,00	0,02	24.392,97	24.392,97	1.872.713,47	1.872.713,48	0,00	0,03
722	Venituri din productia de imobilizari corpo	0,00	0,00	12.914.278,28	12.914.278,28	132.140.149,10	132.140.149,10	0,00	0,00
7220	Venituri din productia de imobilizari corpo	0,00	0,00	12.914.278,28	12.914.278,28	132.140.149,10	132.140.149,10	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	9.750.029,41	9.750.029,41	0,00	0,00
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte ope	0,00	0,00	0,00	0,00	9.511.473,41	9.511.473,41	0,00	0,00
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	88.556,00	88.556,00	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	32.545,18	32.545,18	89.951,36	89.951,36	0,00	0,00
7651	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	32.545,18	32.545,18	89.951,36	89.951,36	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	302.190,68	302.190,68	2.482.269,65	2.482.269,65	0,00	0,00
7660	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	302.190,68	302.190,68	2.482.269,65	2.482.269,65	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.659,81	-1.659,81	0,00	0,00
7670	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.659,81	-1.659,81	0,00	0,00
Totaluri : 7		0,00	0,03	64.993.066,03	64.993.066,03	294.993.370,68	294.993.370,69	0,00	0,04

Totaluri 687.019.281,88 687.019.281,8 732.510.517,14 732.510.517,14 17.589.735.131,67 17.589.735.131,67 854.557.198,36 854.557.198,35

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la
	1 ianuarie						31
	2024						decembrie
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	2024
Capital subscris		599.555.000	150.000.000	-	-	-	749.555.000
Rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-
Rezerve legale		1.017.445	458.885	458.885	-	-	1.476.330
Alte rezerve		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita sau	Sold C	6.006.174	8.513.389	8.513.389		-	14.519.563
	Sold D	-	-	-	-	-	-
	Sold D						
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	9.069.112	8.389.047		9.069.112	9.069.112	8.389.047
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		555.724	458.885	458.885	555.724	555.724	458.885
Total capitaluri proprii		615.092.007					773.481.055

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului		Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
		1 ianuarie		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	31 decembrie	2023
		2023							
Capital subscris		375.410.000		224.145.000		-	-	599.555.000	
Rezerve din reevaluare		-		-	-	-	-	-	-
Rezerve legale		4651.720		555.725	555.725	-	-	1.017.445	
Alte rezerve		-		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita sau	Sold C	4.155.833		1.850.341	1.850.341	-	-	6.006.174	
	Sold D	-		-	-	-	-	-	-
	Sold D								
	Sold D	-		-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	1.969.462		9.069.112		1.969.462	1.969.462	9.069.112	
	Sold D	-		-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		119.120		555.724	555.724	119.120	119.120	555.724	
Total capitaluri proprii		381.877.895						615.092.007	

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Pentru indeplinirea obiectivelor de investitii reabilitare si consolidare a Halei Laminor, in exercitiul financiar 2024 au fost aprobate urmatoarele majorari ale capitalului social care s-au si realizat, dupa cum urmeaza:

- ✓ HCL S3 280/30.05.2024 prin care se aprobă majorarea capitalului social al societății cu suma de 150.000.000 lei, vărsat integral la 17.06.2024.

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

	31.12.2023	31.12.2024
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net	9.069.112	8.533.616
<i>Ajustari pentru:</i>		
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	5.352.308	6.015.727
(Castig) / pierdere din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	210.595	(1.676.543)
Venituri din dobanzi	(1.182.035)	(2.482.270)
Cheltuieli cu dobanzile	-	-
Impozit pe profit	1.689.401	1.187.698
Numerar din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	15.139.382	11.578.229
Cresterea / (descresterea) datoriilor	(2.477.912)	11.919.313
(Cresterea) / descresterea stocurilor	(16.488.349)	(17.987.843)
(Cresterea) / descresterea creantelor	(8.906.514)	(31.616.166)
Dobanzi platite	-	-
Impozitul pe profit achitat	-	(1.954.260)
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitati de exploatare	(6.261.670)	(28.060.731)
Fluxuri de numerar din activitati de Investitii		
(Achizitii)/ Iesiri de imobilizari corporale, net	(121.147.162)	(141.574.690)
Depozite bancare pe termen scurt	5.998.466	(37.000.000)
Dobanzi incasate	1.182.035	2.482.270
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-	9.511.473
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitatea de investitii	(115.148.696)	(166.580.947)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Majorarea capitalului social	202.500.000	150.000.000
Numerarul net provenit din / (folosit in) activitatea de finantare	202.500.000	150.000.000
Cresterea / (scaderea) neta de numerar si echivalente de numerar	93.612.974	(44.641.678)
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	15.732.281	109.345.855
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	109.345.855	64.704.178

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

NOTA 1 INFORMAȚII DESPRE SOCIETATE

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

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

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

2.1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare ale Societatii pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024 intocmite in conformitate cu:

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

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

Aceste situatii financiare cuprind:

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

Situatiile financiare se refera doar la Societate.

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

2.2.Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

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

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

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

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

Principiul contabilitatii de angajamente

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

Principiul intangibilitatii

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

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

Principiul necompensarii

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

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

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

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

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

Principiul pragului de semnificatie

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

2.3.Moneda de raportare

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

2.4.Situatii comparative

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

2.5.Utilizarea estimarilor contabile

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

2.6.Continuitatea activitatii

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

2.5.Conversii valutare

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

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

Moneda	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
RON/USD	4,7768	4,4958
RON/EUR	4,9741	4,9746

2.6.Imobilizari necorporale

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

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

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

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

2.7.Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

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

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

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

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

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

Amortizarea

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

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

Terenurile nu se amortizeaza.

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

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

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

Cedarea si casarea

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

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

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

Compensatii de la terti

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

2.8.Imobilizari financiare si investitii pe termen scurt

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

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

2.9.Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

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

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

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

Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

2.10. *Stocuri*

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime si materialele consumabile.

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

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

2.11. *Creante comerciale*

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

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

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

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

2.12. *Numerar si echivalente numerar*

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

2.13. *Imprumuturi*

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

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

2.14. *Datorii*

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

2.15. *Contracte de leasing operational*

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

2.16. *Provizioane*

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

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

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

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

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

Provizioane pentru garantii

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

2.17. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

2.18. *Subventii*

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

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

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

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

2.19. *Capital social*

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

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

2.20. *Rezerve legale*

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

2.21. *Dividende*

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

2.22. *Instrumente financiare*

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

2.23. *Venituri*

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

Venituri din prestarea serviciilor

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

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

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

Venituri din redevente, chirii

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

Venituri din vanzarea marfurilor

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

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

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

Venituri din productia de imobilizari corporale

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

2.24. *Impozite si taxe*

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

2.25. *Venituri si cheltuieli financiarei*

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

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

2.26. *Erori contabile*

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente; erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

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

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

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

2.27. Parti afiliate

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

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

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

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

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

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

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

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

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului –cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

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

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

3. Imobilizari

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

	A	B	1	2	3	4	5
			Sold la 1-Ian-2023	Cresteri	Reduceri	Din care: Dezmembrari si casari	Sold la 31-Dec-23 (col. 5=1+2-3)
COST							
Imobilizari necorporale							
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1		185	-	-	-	185
Alte imobilizari	2		209.509	9.644	-	-	219.153
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3		-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 01 la 03)	4		209.694	9.644	-	-	219.338
Imobilizari corporale							
Terenuri	5		17.186.718	133.387	-	-	17.320.105
Constructii	6		16.988.468	571.196	51.145	-	17.508.519
Instalatii tehnice si masini	7		32.043.122	10.529.970	573.804	-	41.999.288
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8		663.694	1.538.569	-	-	2.202.263
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9		300.289.870	243.363.837	134.999.441	-	408.654.266
TOTAL (rd. 05 la 09)	10		367.171.872	256.136.959	135.624.390	-	487.684.441
Imobilizari financiare							
	11		38.308	-	38.308	-	-
Active imobilizate - TOTAL (rd. 04+10+11)	12		367.381.566	256.146.603	135.624.390	-	487.903.779

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

A	B	Sold la 1-Jan-23	Amortizare in cursul anului 2023	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la 31-Dec-23
		6	7	8	9
AMORTIZARE ACUMULATA					
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	185	-		185
Alte imobilizari	14	177.843	29.989		207.832
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	178.028	29.989		208.017
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	-			-
Constructii	17	1.965.358	484.796	4.795	2.445.359
Instalatii tehnice si masini	18	15.052.675	4.706.652	409.559	19.349.768
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	278.475	130.872		409.347
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	17.296.508	5.322.320	414.354	22.204.474
Amortizari - TOTAL (rd. 15+20)	21	17.474.536	5.352.309	414.354	22.412.491
IMOBILIZARI NETE (rd. 12-21)	22	349.907.030			465.491.288

3.1.Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2024 valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este de 8.977 (31 decembrie 2023: 11.321), reprezentând licențe și programe informatice.

3.2.Imobilizari corporale

La 31 decembrie 2024 societatea detine mijloace fixe in valoare bruta de 618.204.101 (31 decembrie 2023: 487.684.441) constand in principal din imobilizarile in curs aferente consolidarii și reamenajării Halei Laminor efectuată in regie proprie. Costurile directe și indirecte in legatura cu reamenajarea Halei Laminorului sunt capitalizate in imobilizari in curs. Costurile capitalizate se fac in baza analizei directiilor de specialitate și a criteriilor de alocare aprobate.

Alte imobilizari corporale constau in principal din constructii speciale, instalatii tehnice și utilaje de lucru aferente proiectului reamenajării și consolidării Halei Laminor.

La data de 31 decembrie 2024 și 2023, nu exista nici o ipoteca sau garantie asupra activelor imobilizate ale societatii.

NOTA 4: STOCURI

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Avansuri pentru cumparari de stocuri	17.146.407	25.402.850
Materiale consumabile și alte stocuri	21.902.803	31.641.940
Combustibili	80.582	72.845
TOTAL	39.129.792	57.117.635

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

La 31 decembrie 2023 avansurile pentru cumpararile de stocuri se refera in principal la furnizorul GREEN CYCLE SRL in suma de 9.032.471 lei.

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: CREANTE

La 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 creanțele societății sunt după cum urmează:

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

	31 decembrie 2023	Termen de lichiditate pentru soldul la 31 decembrie 2023	
		sub 1 an	peste 1 an
TVA de recuperat	4.287.205	4.287.205	-
Avansuri pentru servicii	1.714.514	1.714.514	-
Alte creante	40.953.242	40.953.242	-
TOTAL	46.954.961	46.954.961	-

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

NOTA 6: CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

La 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 disponibilitatile banesti ale societății sunt după cum urmează:

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Conturi la banci in lei si valuta	109.407.238	64.883.843
Casa in lei si valuta	44.381	7.330
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori de trezorerie	-105.764	-187.010
TOTAL	109.345.856	64.704.163

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

La 31 decembrie 2023 societatea nu detine titluri de plasament.

NOTA 7: CHELTUIELI ÎN AVANS

La 31 decembrie 2024, societatea inregistreaza cheltuieli in avans in suma de 734.170 (31 decembrie 2023: 564.610) reprezentand in principal cheltuieli in avans cu servicii executate.

NOTA 8: DATORII

La 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 datoriile societății sunt după cum urmează:

	31 decembrie 2024	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2024	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori comerciali	21.295.977	21.295.977	-
Furnizori de imobilizari	21.828.944	3.524.331	18.304.613
TVA de plata	5.070.492	5.070.492	-
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	2.237.895	2.237.895	-
Alte datorii fata de stat	855.703	855.703	-
Garantii de buna executie	4.353.368	4.353.368	-
Cienti creditorii	1.642.313	1.642.313	-
TOTAL	57.284.692	38.980.079	18.304.613

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2023	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori comerciali	15.770.869	15.770.869	-
Furnizori de imobilizari	22.254.772	2.608.069	19.646.703
Sume datorate entitatilor din grup	3.129	3.129	-
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	2.340.373	2.340.373	-
Alte datorii fata de stat	1.622.265	1.622.265	-
Garantii de buna executie	2.383.322	2.383.322	-
Cienti creditorii	1.610.399	1.610.399	-
TOTAL	45.982.000	26.335.297	19.646.703

NOTA 9: PROVIZIOANE

31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
1.636.504	1.636.504

Provizioanele la 31 decembrie 2024 si, respectiv, 2023 reprezintă ajustări de valoare pentru creanțele cu părțile afiliate, și anume DELTA ANTREPRIZA DE CONSTRUCTII SI MONTAJ 93 S.R.L.

Societatea a decis ca nu este necesar a se constitui provizioane pentru zilele de concedii neefectuate la finalul anului 2024.

NOTA 10: CAPITAL ȘI REZERVE

Capital social subscris

La data de 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 societatea are urmatoarea structura a capitalului social:

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Capital subscris acțiuni ordinare / părți sociale (numar)	119.909	149.909
	5.000	5.000
Valoare nominală acțiuni ordinare / părți sociale (lei)		
Valoare capital social subscris varsat (lei)	599.545.000	749.545.000
Valoare capital social subscris nevarsat (lei)	10.000	10.000

Capitalul social al Societatii este partial varsat la 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023. Situatia capitalului social la 31 decembrie 2024 si 2023 se prezinta astfel:

Structura acționariatului / asociaților

31 decembrie 2024

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

31 decembrie 2023

- Algorithm Residential S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 305.410.000 lei, varsat in suma de 305.400.000 lei, nevarsat in suma de 10.000 lei la data prezentelor situatii financiare;
- SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 104.145.000 lei, varsat in suma de 104.145.000 lei la data prezentelor situatii financiare;

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

- Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local al sectorului 3 București, asociat al societatii cu o contributie de capital social in suma de 190.000.000 lei, varsat in suma de 190.000.000 la data prezentelor situatii financiare.

Rezultatul exercitiului și repartizarea profitului

	2023	2024	
Repartizarea profitului	555.724	459.635	
Rezultatul reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar	6.006.174	14.519.563	
Profit net de repartizat	9.069.112	8.533.616	
-rezerva legală	555.724	1.477.080	
-acoperirea pierderii contabile	-	-	

Societatea a înregistrat un profit net de 8.533.616 pentru anul încheiat la 31 decembrie 2024 (31 decembrie 2023: 9.069.112).

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

Administratorii si directorii

In timpul anului 2024 si 2023, societatea a platit urmatoarele indemnizatii brute membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”)/ administratorilor, conducerii executive si de supraveghere:

	2024	2023
Membri ai C.A. / Administratori	643.686	370.596
Total	643.686	370.596

La 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata contributiilor catre fostii membri ai C.A./administratori si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2024 si 2023, Societatea nu avea inregistrate avansuri spre decontare ori imprumuturi date catre membrii conducerii executive si a comisiei de supraveghere si nu a oferit alte beneficii.

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

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Salariati

Numarul salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	2023	2024
Personal productie	291	315
Personal TESA	91	109
Total	382	424

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anului 2023 si 2022:

	2023	2024
Cheltuieli cu salariile	21.316.871	33.586.620
Cheltuieli cu asigurarile sociale	612.503	934.911
Total	21.929.374	34.521.531

Politica societatii este de a nu constitui provizion pentru zilele de concediu ramase de luat la finalul anului 2024, respectiv 2023.

NOTA 12: Capitalizarea unor cheltuieli

La data de 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 societatea a capitalizat cheltuieli legate de consolidarea si reamenajarea Halei Laminor in suma de 541.293.085 (31 decembrie 2023: 406.587.635), reprezentând costuri directe si indirecte. Aceste costuri sunt alocate investiției în curs în baza criteriilor de alocare analizate si aprobate de departamentele de specialitate.

NOTA 13: INFORMAȚII PRIVIND RELAȚIILE CU PĂRȚILE AFILIATE

Natura tranzacțiilor cu partile afiliate

Nume societate (inclusiv forma juridică)	Natura relației	Tip tranzacții
Algorithm Residential S3 SRL	Societatea mama	comerciala
OPS3 Ordine si Protectie SRL	Societate afiliata	comerciala
Administrare Active Sector 3 SRL	Societate afiliata	comerciala
Internet si Tehnologie S3 SRL	Societate afiliata	comerciala

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL	Societate afiliata	comerciala
AS3- Administrare Strazi SRL	Societate afiliata	comerciala
SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	Societate afiliata	comerciala
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	Autoritate tutelara	
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	Societate afiliata	comerciala

La 31 decembrie 2024 si 2023 situatia soldurilor si a tranzactiilor cu partile afiliate se prezinta astfel:

Vanzari de bunuri si servicii	Sold creante la 31 decembrie		Tranzactii cu TVA in anul incheiat la data de 31.dec	
	2024	2023	2024	2023
AS3 - ADMINISTRARE STRAZI S3 SRL	18.175.714	18.175.714	-	-
ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL	11.511.561	11.701.346	814.697	30.815.131
SD3 - SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL	199.347	1.168.738	1.963.336	3.786.324
ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL	785.667	586.398	270.070	618.569
INTERNET SI TEHNOLOGIE S3 SRL	97.605	-	139.021	83.559
SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	1.516.459	1.516.459	-	5.240.891
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	14.066.283	988.290	163.067.617	35.558.216
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	-	-	-	-
OPS3 ORDINE SI PROTECTIE SRL	-	-	-	-
	46.352.636	34.136.945	166.254.741	76.102.690

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei daca nu este specificat altfel)

Cumparari de bunuri si servicii	Sold furnizori la 31 decembrie		Tranzactii cu TVA in anul incheiat la data de 31 dec	
	2024	2023	2024	2023
ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL	20.646.242	22.047.097	9.481.893	12.233.085
AS3 - ADMINISTRARE STRAZI S3 SRL	35.075	35.075	-	4.986
ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI(ADPB)S.A.	-2.491	-	18.398	89.926
OPS3 - ORDINE SI PROTECTIE S3 SRL	8.085	8.085	-	-
SMART CITY INVEST S3 S.R.L.	41.537	41.537	-	31.761
INTERNET SI TEHNOLOGIE S3 SRL	20.671	3.818.387	7.487.407	19.919.504
SECTORUL3 al Municipiului Bucuresti	-	-	-	-
SD3 - SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL	-74.508	239.494	1.300.020	690.049
ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL	31.945	766.004	964.812	2.808.873
	20.706.556	26.955.679	19.252.530	35.778.184

NOTA 14: CONTINGENTE

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

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

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

Pretul de transfer

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

ALGORITHM CONSTRUCTII S3 S.R.L.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

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

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

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

Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

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

NOTA 15 ANGAJAMENTE SI CONTINGENTE

La 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2023 societatea nu are datorii contingente, active contingente sau contracte oneroase.

NOTA 16: MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

(1) Factori de risc financiar

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

(1.1) Riscul de piata

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

(1.2) Riscul ratei dobanzii

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

(1.3) Riscul de credit

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de

numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

(1.4) Riscul de lichiditate

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

(1.5) Riscul valutar

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

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

(1.6) Riscul de pret

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

(2) Estimarea valorii juste

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

(3) Riscul de litigii

Riscul de litigii reprezintă posibilitatea ca acțiuni în justiție să fie întreprinse din cauza acțiunilor, inacțiunii, produselor, serviciilor sau altor evenimente ale clienților, furnizorilor, altor companii sau acționari. Societatea are litigii în curs și nu a considerat ca este necesar sa constituie provizioane adiționale.

NOTA 17: ESTIMARI CONTABILE CRITICE SI JUDECATI PROFESIONALE

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

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

NOTA 17: EVENIMENTE ULTERIOARE

Pana la data situatiilor financiare nu sunt evenimente ulterioare.

Presedintele Consiliului de Administratie

Director Financiar,

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2024

Statutul Societatii si activitatea in exercitiul financiar

SC Algorithm Constructii S3 SRL („Societatea”) a fost infiintata la data de 8 iunie 2017, ca o Societate cu raspundere limitata avand sediul social in Bucuresti, Calea Vitan nr. 154-158, sector 3, cladire administrativa, birou 5, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Bucuresti de pe langa Tribunalul Bucuresti sub nr. J40/8651/2017, avand cod unic de inregistrare 37714360.

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

BILANT	31.12.2023	31.12.2024
Active imobilizate	465.491.288	593.215.281
Active curente	195.995.219	237.223.365
Capitaluri proprii	615.092.007	773.625.624
Datorii	45.982.000	57.284.692
Subventii pentru investitii	412.500	262.500
CONT DE PROFIT SI PIERDERE	2023	2024
Venituri din exploatare	189.770.832	291.025.257
Cheltuieli din exploatare	(180.166.125)	(283.797.339)
<i>Profit din exploatare</i>	<i>9.604.707</i>	<i>7.227.918</i>
Alte venituri	1231.177	2.570.561
Alte cheltuieli	(77.371)	(77.165)
<i>Profit inainte de impozitare</i>	<i>10.758.513</i>	<i>10.758.513</i>
Impozit pe profit	(1.689.401)	(1.187.698)
Profit net	9.069.112	8.533.616

Algorithm Constructii S3
Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:
CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastra personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 in conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 in scopul indeplinirii atributiilor legale. Datele pot fi dezvaluite unor terți in baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevazute in Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 107/20.01.2025 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Principalii indicatori de performanță financiari ai societății se prezintă astfel:

Denumire indicator	Formula de calcul	2023	2024
Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichidității curente	active curente/datorii curente	4.27	6.09
Indicatorul lichidității imediate	(active curente-stocuri)/datorii curente	3.42	4.62
Indicatori de performanță			
Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor/stoc mediu	1.32 ori	1.14 ori
Nr zile de stocare	stoc mediu*365/costul vânzărilor	276.61 zile	320 14 zile
Rata profitului operational	profit din exploatare/venituri din exploatare	5.06 %	2.48 %
Rata profitului net	profit net/venituri totale	4.75%	2.91 %
Gradul de utilizare a capitalului social	Active totale/Capital social	1.10	1.11
Rata de imobilizare	Active imobilizate/Active totale	0.70	0.71

Profitul în suma de 8.533 616 lei va fi distribuit la rezultat reportat.

Dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului.

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
București, România
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

Alte informatii relevante cu privire la exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024:

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele perioadei de raportare.

Conducerea Societatii a asigurat realizarea obligatiilor privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii in conformitate cu regulile legale in vigoare.

Astfel, bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu soldurile din balanta conturilor analitice, cu respectarea normelor metodologice cu privire la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Inregistrările in contabilitate s-au efectuat pe baza documentelor justificative, cu respectarea principiilor contabilitatii si a regulilor si metodelor contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Posturile din bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a patrimoniului, stabilita in urma inventarierii.

Societatea nu are credite sau imprumuturi bancare, nici creante sau datorii prescrise.
Societatea nu are deschise sucursale in Romania sau in afara Romaniei.

Controlul intern

Controlul intern al Societatii vizeaza asigurarea:

- conformitatii cu legislatia in vigoare;
- aplicarii deciziilor luate de conducerea societatii;
- bunei functionari a activitatii interne a societatii;
- fiabilitatii informatiilor financiare;
- eficacitatii operatiunilor societatii;
- utilizarii eficiente a resurselor;
- prevenirii si controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele stabilite de societate.

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastra personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 in conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 in scopul indeplinirii atributiilor legale. Datele pot fi dezvaluite unor terti in baza unui temei legal justificat. Va puteti exercita drepturile prevazute in Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisa, semnata si datata transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

Managementul Riscului

Riscul de piata

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

Riscul ratei dobanzii

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

Riscul de credit

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

Riscul de lichiditate

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

Riscul valutar

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

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastra personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 in conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 in scopul indeplinirii atributiilor legale. Datele pot fi dezvaluite unor terți in baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevazute in Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

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

Riscul de pret

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

Mediul fiscal

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

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

Conducerea Societatii

Conducerea societatii este asigurata de Consiliul de Administratia format din: Panait Radu-Alin- (Presedinte) si Osiceanu Felicia, Voicu Tiberiu, Vasiliu Mariana, Chirciu Bogdan (Membri).

Obligatiile fata de bugetul statului au fost corect stabilite si virate in termen.

Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat.

Fata de cele de mai sus propunem descarcarea raportului administratorilor in totalitate si fara rezerve pentru mandatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2024.

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastra personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 in conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 in scopul indeplinirii atributiilor legale. Datele pot fi dezvaluite unor terți in baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevazute in Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.



ALGORITHM CONSTRUCTII S3



PRESEDINTE CA,

MEMBRI CA,

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF RO37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Construcții S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Construcții S3.

ALGORITHM CONSTRUCȚII S3 SRL

J40/8651/2017 - CUI 37714360

Sediu social: București, B-dul Basarabia nr. 256, Clădire C1, Sector 3

HOTARAREA ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

11/23.05.2025

SECTORUL 3 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI PRIN CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 3 BUCURESTI, cu sediul in Bucuresti, Calea Dudesti nr. 191, Sector 3, avand CIF 4420465, reprezentat prin domnul Marineata Marcel, avand calitatea de asociat, reprezentand 45,3609% din capitalul social al societatii,

SD3 - SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul social în București, Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60, Clădire Administrativă, Parter, Biroul 1, Sector 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI 37804020, reprezentată prin domnul Rădoi Marin, având calitatea de asociat, reprezentând 13,8944% din capitalul social al societății,

ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul social în București, Calea Vitan nr. 242, etaj 1, Sector 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5481/19.04.2017, având CUI 37409960, reprezentată prin domnul Voicu Alin-Ionuț, având calitatea de asociat, reprezentând 40,7447% din capitalul social al societății, am hotărât:

Art.1. Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierderi financiare, a Raportului auditorului.

Art.2. Aprobarea raportului de Gestiune al Presedintelui Consiliului de Administrare.

Art.3. Societatea Algorithm Constructii S3 SRL va duce la indeplinire prevederile prezentei hotarari.

Asociat

**SECTORUL 3 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
PRIN CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 3 BUCUREȘTI**

Asociat

SD3 - SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 SRL

Asociat

ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL

DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

NR. 120/23.05.2025

Societatea S.C. Algorithm Constructii S3 S.R.L. din Bd. Basarabia nr. 256, Corp C1, Sector 3, Bucuresti, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/8651/2017, având CUI 37714360, legal și statutar constituita, cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990, privind societatile comerciale, republicata, cu toate modificările și completările ulterioare, a Actului Constitutiv al societății și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al Consiliului de Administrație

DECIDE:

Art. 1. Cu 5 voturi din 5, Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierderi financiare, a Raportului auditorului si a raportului de Gestiune al Presedintelui Consiliului de Administrare, conform documentelor atasate la mapa de sedinta.

PREȘEDINTE C.A.

Membri C.A. :

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@acs3.ro
Web: www.acs3.ro
Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscale:

CIF 37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Construcții S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Construcții S3.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Asociații
ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale Societății ALGORITHM CONSTRUCTII S3 SRL („Societatea”), care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2024 și contul de profit și pierdere aferent exercițiului încheiat la această dată, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, precum și notele la situațiile financiare, inclusiv un rezumat al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

➤ Activ net / Total capitaluri proprii:	773.625.624 lei
➤ Rezultat net al exercițiului financiar – profit:	8.533.616 lei
3. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în paragraful 4, 5, 6 și 7 din *Baza opiniei cu rezerve*, situațiile financiare prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2024 și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (“OMFP nr. 1802/2014”) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza opiniei cu rezerve

4. Societatea are creante în sumă de 35.453.324 lei la 31 decembrie 2024 mai vechi de 270 de zile, din care suma de 23.561.915 lei este aferenta partilor afiliate. Societatea a înregistrat la 31 decembrie 2024 ajustări de valoare în suma de 1.636.504 lei în legătura cu aceste creante. Noi nu am fost în măsură să obținem probe de audit adecvate și să efectuăm proceduri alternative pentru a determina dacă ar fi fost necesare ajustări de valoare suplimentare în ceea ce privește aceste creante la data bilanțului, respectiv asupra elementelor ce compun contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, în legătura cu acest aspect.
5. Nu am participat la inventarierea faptică a stocurilor la 31 decembrie 2023 în valoare de 21.983.385 lei. Deși am participat la inventarierea fizică a stocurilor la 31 decembrie 2024 și am aplicat proceduri de audit asupra tranzacțiilor din cursul anului, nu am putut obține suficiente probe de audit pentru a ne asigura cu privire la existența și evaluarea stocurilor la 1 ianuarie 2024 (soldul de deschidere). Deoarece stocurile la început de an intră în determinarea performanței financiare și a fluxurilor de numerar, nu am putut determina dacă ar fi putut fi necesare ajustări în ceea ce privește rezultatul exercitiului financiar al anului cât și fluxurile nete de numerar din activitățile de exploatare raportate în situația fluxurilor de numerar.

6. La 31 decembrie 2024, Societatea are Imobilizări corporale în curs de execuție în valoare de 541.293.085 lei, reprezentând modernizarea halei Laminor. La data auditului, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă cheltuielile capitalizate la 31 decembrie 2024, în sumă de 242.037.238 lei (2023: 107.331.788 lei), îndeplinesc criteriile de capitalizare.
7. La 31 decembrie 2024, Societatea are furnizori debitori în valoare de 36.363.053 lei pentru care nu s-a efectuat o analiză pe vechime pentru a putea determina potențialele ajustări care ar fi putut fi necesare. Noi nu am putut determina prin proceduri alternative impactul asupra contului de furnizori debitori cât și impactul în contul de profit și pierdere al anului.
8. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr 162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit responsabilitățile de etică profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre cu rezerve.

Alte informații – Raportul administratorilor

9. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

10. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:
 - a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

10. În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

11. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
12. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
13. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

14. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
15. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de

eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

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

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

București, 28 mai 2025

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Christodoulos Seferis
Registrul Public Electronic: AF1585**

Înregistrat în Registrul Public Electronic ASPAAS cu nr. AF1585

Pentru și în numele societății **TGS Romania Assurance and Advisory Business Services SRL**

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS cu nr. FA91

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: tgs Romania Assurance &
Advisory Business Services S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA91**