

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2026
ALGORITHM RESIDENTIAL S3 S.R.L.

1. Premise specifice pentru fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026:

Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 a avut în vedere funcțiile esențiale pe care acest instrument economico-financiar trebuie să le îndeplinească, respectiv funcția de previziune, funcția de control al executiei financiare și funcția de asigurare a echilibrului financiar al societății.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 a fost elaborat în condiții de prudență financiară, continuitate a activității și eficiență economică, având la bază contractele aflate în derulare, perspectivele de dezvoltare ale societății și obiectivele asumate privind consolidarea capacității operaționale.

În elaborarea bugetului au fost avute în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, Legii societăților nr. 31/1990, OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, precum și Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea structurii Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

2. Politica economico-financiară asumată pentru anul 2026:

Societatea își propune ca, pe parcursul exercitiului financiar 2026, să adopte o politică economico-financiară caracterizată prin prudență, disciplină operațională și orientare către eficiență economică, având drept obiectiv principal consolidarea stabilității financiare și revenirea sustenabilă pe profit.

În contextul economic actual, marcat de volatilitate fiscală, presiuni inflationiste, creșterea costurilor operaționale și incertitudini generate de contextul geopolitic european, managementul societății consideră esențială implementarea unui model de administrare bazat pe prudență financiară, control riguros al costurilor și utilizarea eficientă a resurselor disponibile. Una dintre direcțiile strategice asumate pentru anul 2026 constă în restructurarea și optimizarea

costurilor operaționale, cu accent deosebit asupra reducerii cheltuielilor fixe ale societății. In acest sens, societatea a implementat masuri concrete de reorganizare internă și eficientizare a activității, care au condus la reducerea semnificativă a cheltuielilor cu personalul, de la nivelul de 11.485 mii lei la aproximativ 4.800 mii lei. Aceasta reducere nu reprezintă exclusiv o diminuare a costurilor salariale, ci reflectă o schimbare de abordare privind organizarea activității, orientată către creșterea productivității, flexibilizarea structurii operaționale și adaptarea capacității administrative la necesitățile reale ale societății.

Procesul de reorganizare a avut ca obiectiv eliminarea cheltuielilor nejustificate, eficientizarea fluxurilor operaționale și implementarea unui model de funcționare capabil să răspundă rapid modificărilor economice și comerciale din piață. Totodată, conducerea societății apreciază că, în actualul context economic european, caracterizat printr-un grad ridicat de incertitudine și prin perspective prudente privind evoluția anumitor sectoare economice, este necesară adoptarea unei politici comerciale selective și sustenabile.

În acest sens, societatea își propune să urmărească în mod activ identificarea și semnarea unor contracte comerciale noi, care să genereze un nivel adecvat de profitabilitate și care să contribuie la consolidarea veniturilor operaționale.

Pentru realizarea anumitor lucrări sau proiecte cu grad ridicat de complexitate, societatea va analiza oportunitatea colaborării cu parteneri externi, subcontractori sau furnizori specializați, în vederea optimizării costurilor și a creșterii capacității de execuție.

Aceste colaborări vor fi realizate exclusiv în baza unor criterii riguroase de selecție, având în vedere stabilitatea financiară, capacitatea operațională, experiența profesională și eficiența economică a partenerilor implicați.

Managementul societății consideră esențial ca orice colaborare externă să fie fundamentată pe principiul prudenței economice și să asigure menținerea unei marje de profit capabile să acopere costurile operaționale ale companiei și să contribuie la susținerea echilibrului financiar. În același timp, societatea va urmări limitarea expunerii la riscuri comerciale excesive, asumarea controlată a obligațiilor contractuale și menținerea unui nivel sustenabil al fluxurilor de numerar.

Prin strategia asumată pentru anul 2026, conducerea societății urmărește nu doar revenirea la un rezultat financiar pozitiv, ci și consolidarea unui model operațional sustenabil, capabil să răspundă provocărilor economice din perioada următoare.

Având în vedere semnalele economice existente la nivel european privind posibilitatea accentuării unei perioade de contracție economică sau de încetinire a investițiilor publice și private, societatea își propune să acționeze cu maximă prudență în administrarea resurselor, în asumarea

obligățiilor financiare și în selectarea proiectelor comerciale. Prin implementarea acestor masuri, societatea estimează închiderea exercitiului financiar 2026 cu rezultat pozitiv, în contrast cu perioadele anterioare în care au fost înregistrate pierderi contabile, considerând că strategia actuală reprezintă un pas necesar pentru stabilizarea activității economice și consolidarea unei baze financiare sustenabile pe termen mediu și lung.

3. Fundamentarea veniturilor pe anul 2026:

1. Veniturile totale prognozate pentru anul 2026 sunt estimate la valoarea de 23.812 mii lei.
2. Veniturile din exploatare reprezintă principala sursă de finanțare a activității societății și sunt estimate la 23.800 mii lei, fiind generate în principal din executarea contractelor aflate în derulare și din contractele noi estimate a fi semnate pe parcursul anului 2026.
3. Veniturile financiare sunt estimate la valoarea de 12 mii lei și provin în principal din dobânzi și diferențe favorabile de curs valutar.

4. Fundamentarea cheltuielilor pe anul 2026:

Cheltuielile totale prognozate pentru anul 2026 au fost fundamentate la nivelul de 23.029 mii lei, în concordanță cu volumul estimat al activității, cu contractele aflate în derulare, cu necesarul operational aferent desfășurării activității societății și cu obiectivele strategice asumate pentru consolidarea stabilității economico-financiare.

Fundamentarea structurii de cheltuieli a avut la bază principiile prudenței financiare, eficienței economice și sustenabilității operaționale, în contextul actual caracterizat prin volatilitate economică, creșterea costurilor de producție, presiuni inflationiste și incertitudini generate de evoluțiile geopolitice și economice la nivel european. Totodată, proiecția cheltuielilor pentru anul 2026 reflectă politica societății de optimizare a costurilor, eficientizare a utilizării resurselor și adaptare a structurii operaționale la realitățile actuale ale pieței construcțiilor și infrastructurii.

Cheltuielile de exploatare au fost estimate la valoarea de 23.028 mii lei și reprezintă componenta principală a bugetului de cheltuieli al societății, fiind fundamentate în raport cu necesarul real de resurse pentru realizarea veniturilor prognozate și pentru îndeplinirea obiectivelor asumate prin planul operational al societății.

Structura principalelor categorii de cheltuieli este următoarea:

- cheltuieli cu bunuri și servicii: 16.538 mii lei;

- cheltuieli cu personalul: 4.800 mii lei;
 - cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate: 80 mii lei;
 - alte cheltuieli de exploatare: 1.610 mii lei;
 - cheltuieli financiare: 1 mii lei.
- **Cheltuieli cu bunuri și servicii – 16.538 mii lei:**

Cheltuielile cu bunuri și servicii reprezintă principala categorie de costuri operaționale ale societății și au fost fundamentate în raport direct cu activitatea estimată pentru anul 2026, cu volumul lucrărilor contractate și cu necesarul logistic aferent executării acestora. Această categorie include cheltuieli aferente materialelor utilizate în procesul operational, serviciilor prestate de terți, cheltuielilor cu utilajele și echipamentele, cheltuielilor de transport, mentenanță, combustibil, chirii, servicii tehnice și alte costuri necesare realizării activității societății în condiții de eficiență și continuitate.

Nivelul estimat al acestor cheltuieli reflectă atât necesitatea asigurării capacității operaționale a societății, cât și politica de prudență financiară adoptată de management, orientată către limitarea costurilor neproductive și utilizarea rațională a resurselor disponibile.

În același timp, societatea va urmări implementarea unor mecanisme stricte de control bugetar și monitorizare permanentă a costurilor operaționale, în vederea menținerii unui echilibru între volumul cheltuielilor și gradul de profitabilitate al contractelor asumate.

Pentru anumite proiecte sau lucrări specializate, societatea va putea utiliza subcontractori sau colaboratori externi, exclusiv în baza unor criterii de eficiență economică și sustenabilitate financiară, astfel încât marja de profit rezultată din executarea lucrărilor să permită acoperirea costurilor fixe ale companiei și consolidarea rezultatului operational.

- **Cheltuieli cu personalul – 4.800 mii lei.**

Cheltuielile cu personalul au fost estimate la nivelul de 4.800 mii lei și reflectă politica asumată de societate privind eficientizarea structurii organizatorice și adaptarea resurselor umane la necesitățile reale ale activității.

Comparativ cu exercitiul financiar anterior, societatea a implementat un amplu proces de reorganizare și optimizare operațională, care a condus la reducerea semnificativa a cheltuielilor salariale, de la nivelul de 11.485 mii lei la aproximativ 4.800 mii lei.

Cheltuieli privind indemnizatia membrilor CA a fost aprobata prin HCL S3 nr 144/ 28.04.2022, și este în valoare de 2500 lei net / luna. Indemnizatia Presedintelui CA a fost aprobata prin HCL S3 nr 307/ 15.06.2023 în valoare de 15.000 lei net/luna. Indemnizatia directorului a fost aprobata astfel :

- Director Executiv - 18.700 lei net/ luna - decizia CA nr. 05/ 26.03.2026.

Cheltuielile aferente indemnizatiilor membrilor Consiliului de Administrație și ale Directorului Executiv sunt fundamentate cu respectarea dispozițiilor legale incidente și se încadrează în limitele maxime prevăzute de legislația aplicabilă pentru societățile care desfasoara activități corespunzatoare domeniului principal de activitate al societății, respectiv CAEN 4100 – Lucrari de construcții ale clădirilor rezidențiale și nerezidențiale. Stabilirea acestora s-a realizat prin raportare la indicatorii statistici comunicati de Institutul National de Statistica pentru ramura de activitate relevantă.

Totodata, nivelul indemnizatiilor propuse nu depășeste plafonul legal determinat în conformitate cu prevederile Ordonantei de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificarile și completarile ulterioare.

Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator sunt aferente fondului de salarii, directori și consiliului de administratie.

Aceasta masura a avut la baza necesitatea reducerii presiunii asupra costurilor fixe și crearea unui model operational sustenabil, capabil sa raspunda contextului economic actual și obiectivelor de stabilizare financiară asumate de societate. Procesul de reorganizare a urmarit creșterea productivitatii, eficientizarea activității administrative, eliminarea suprapunerilor functionale și dimensionarea structurii de personal în raport cu activitatea efectiv desfasurata.

In acelasi timp, societatea isi propune mentinerea unui nucleu operational performant și specializat, capabil sa gestioneze proiectele asumate în conditii de eficiență și responsabilitate profesionala.

- **Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate – 80 mii lei.**

Cheltuielile cu impozite, taxe și varsaminte asimilate au fost estimate la suma de 80 mii lei și includ obligatiile fiscale curente aferente activității desfășurate de societate.

Fundamentarea acestora a fost realizată în conformitate cu prevederile legislației fiscale în vigoare și cu nivelul estimat al activității economice pentru anul 2026.

- Alte cheltuieli de exploatare – 1.610 mii lei:

Categoria „alte cheltuieli de exploatare”, estimate la valoarea de 1.610 mii lei, include cheltuieli necesare susținerii activității curente a societății, precum și anumite costuri generate de obligatiile economice și contractuale asumate în exercitiile financiare anterioare. În structura acestei categorii sunt incluse, în principal, cheltuieli reprezentând amortizarea mijloacelor fixe aflate în patrimoniul societății, cheltuieli administrative, servicii suport, ajustări operaționale și alte costuri indirecte necesare funcționării societății în condiții de continuitate și eficiență economică.

Cheltuielile cu amortizarea au fost fundamentate în raport cu valoarea activelor existente în patrimoniul societății și cu durata normală de utilizare a acestora, conform politicilor contabile aplicabile și prevederilor legale în vigoare. Aceste cheltuieli reflectă procesul normal de recuperare treptată a valorii investițiilor realizate de societate în infrastructură, utilaje, echipamente și alte active necesare desfășurării activității operaționale. Totodată, în această categorie au fost avute în vedere și posibile obligații accesorii sau penalități estimate a putea fi generate de litigiile și procesele aflate pe rol, având legătura cu anumite contracte comerciale semnate în perioadele anterioare.

Managementul societății apreciază ca includerea prudentă a unor astfel de estimări în structura bugetului reprezintă o măsură de responsabilitate financiară și de protecție a echilibrului economic al societății, în contextul existenței unor riscuri juridice și contractuale care pot produce efecte financiare în exercitiul bugetar 2026.

Societatea monitorizează permanent evoluția litigiilor aflate pe rol și urmărește gestionarea acestora într-un mod prudent și echilibrat, cu obiectivul limitării impactului financiar asupra activității operaționale și asupra fluxurilor de numerar.

Fundamentarea acestei categorii de cheltuieli a fost realizată cu respectarea principiului prudenței, astfel încât Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 să reflecte într-o manieră realistă și sustenabilă obligatiile potențiale și necesarul operational al societății.

- Cheltuieli financiare – 1 mii lei

Cheltuielile financiare au fost estimate la nivelul de 1 mii lei, reflectand politica prudenta a societății privind limitarea expunerii la costuri financiare și mentinerea unui nivel redus al obligațiilor generatoare de cheltuieli accesorii.

Societatea urmareste în anul 2026 mentinerea unui echilibru financiar stabil și evitarea asumarii unor angajamente financiare excesive, în contextul unui mediu economic caracterizat prin incertitudine și volatilitate crescuta. Prin structura de cheltuieli propusa pentru anul 2026, societatea isi propune consolidarea disciplinei economico-financiare, eficientizarea utilizării resurselor și creșterea capacitatii de adaptare la evolutiile economice și comerciale din perioada urmatoare, cu obiectivul final al revenirii la profitabilitate și al stabilizarii activității operaționale pe termen mediu și lung

5. Rezultatul brut:

Conform proiecției Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, societatea estimeaza realizarea unui profit brut în suma de 783 mii lei. Rezultatul pozitiv estimat reflecta impactul direct al masurilor de eficientizare implementate de societate, al reducerii costurilor operaționale și al strategiei de crestere a veniturilor prin atragerea de contracte cu marja de profit sustenabila.

Conducerea societății apreciaza ca masurile adoptate în anul 2026 reprezinta o etapa esentiala în procesul de stabilizare financiară și consolidare a capacitatii operaționale a societății.

6. Impozitul pe profit:

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost estimate la suma de 125,28 mii lei, în conformitate cu prevederile fiscale aplicabile și cu rezultatul financiar prognozat.

7. Repartizarea profitului contabil:

Profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit este estimat la suma de 657,72 mii lei. Repartizarea profitului se va realiza cu respectarea prevederilor legale incidente,

avand în vedere necesitatea consolidarii surselor proprii de finanțare și susținerea programului de investiții al societății.

8. Programul de investiții 2026:

Pentru anul 2026, societatea estimeaza realizarea unui program de investiții în valoare de 1.393 mii lei.

- Camion 8×4 (nou)750
- Buldoexcavator (nou)500
- Tractor (second-hand)143

Total 1.393

Programul de investiții are ca obiectiv modernizarea bazei materiale, creșterea eficienței operaționale și consolidarea capacității de execuție a societății. Sursele de finanțare avute în vedere sunt reprezentate de profitul reinvestit, sursele proprii provenite din amortizare și alte surse legal constituite.

Sursă	Mii lei
a) Amortizare 2026	490
b) Profit reținut pentru investiții (din 2026)	783
c) Încasări din vânzarea unor active	120
TOTAL	1.393 ✓

Prin implementarea programului de investiții, societatea urmarește creșterea competitivității și dezvoltarea unei structuri operaționale sustenabile pe termen mediu și lung.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pentru anul 2026

ANEXA Nr.1.1

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ an precedent (N-1) 2025	Propunerii an curent (N=2026)		%	Estimări an (N + 1= 2027)	Estimări an (N + 2=2028)	%	
9 = 7/5	10 = 8/7										
0	1	2	3	4	5		6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	12,324.00	23,812.00		1.93	26,669.44	29,869.77	1.12	1.12
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	12,293.00	23,800.00		1.94	26,656.00	29,854.72	1.12	1.12
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	31.00	12.00		0.39	13.44	15.05	1.12	1.12
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20)	7	20,581.00	23,029.00		1.12	24,641.03	26,365.90	1.07	1.07
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	20,581.00	23,028.00		1.12	24,639.96	26,364.76	1.07	1.07
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	4,990.00	16,538.00		3.31	17,695.66	18,934.36	1.07	1.07
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	72.00	80.00		1.11	85.60	91.59	1.07	1.07
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	11,485.00	4,800.00		0.42	5,136.00	5,495.52	1.07	1.07
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	6,930.00	4,200.00		0.61	4,494.00	4,808.58	1.07	1.07
		C1 ch. cu salariile	13	6,930.00	4,200.00		0.61	4,494.00	4,808.58	1.07	1.07
		C2 bonusuri	14	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	C.	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	414.00	450.00		1.09	481.50	515.21	1.07	1.07
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	149.00	150.00		1.01	160.50	171.74	1.07	1.07
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	4,034.00	1,610.00		0.40	1,722.70	1,843.29	1.07	1.07
		Cheltuieli financiare	20	0.00	1.00		0.00	1.07	1.14	1.07	1.07
III	2	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-8,257.00	783.00		-0.09	2,028.41	3,503.87	2.59	1.73
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0.00	125.28		0.00	324.55	560.62	2.59	1.73
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	-8,257.00	657.72		-0.08	1,703.86	2,943.25	2.59	1.73
	1	Rezerve legale	25	-412.85	39.15		0.00	101.42	175.19	2.59	1.73
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și	28	0.00	618.57		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	-7,844.15	0.00		0.00	1,602.44	2,768.06	0.00	1.73
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- mii lei -

8		Minimum 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0.00	1,393.00	0.00	2,355.00	3,602.00	1.69	1.53
I		Alocații de la buget	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0.00	1,393.00	0.00	800.00	500.00	0.00	0.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	15.00	25.00	1.67	25.00	25.00	1.00	1.00
2		Nr. mediu de salariați total	49	82.00	20.00	0.24	25.00	25.00	1.25	1.00
3		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	6,083.00	17,500.00	2.88	17,120.00	18,318.40	0.98	1.07
4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, re	51	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	149.91	1,190.00	7.94	1,066.24	1,194.19	0.90	1.12
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetu	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	1,669.99	967.12	0.58	923.94	882.70	0.96	0.96
9		Plăți restante	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10		Creanțe restante	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

SERVICIUL FINANCIAR, ÎN CONTABILITATE

Detaliera indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venit și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

ANEXA Nr.1.2

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-1= 2025)	Propuneri an curent (N= 2026)					EXECUTIE DECEMBRIE 2026		
					din care							
					Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	An			
0	1	2	3	3a	6a	6b	6c	6d	6			
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	12,324.00	2,123.00	7,173.00	8,999.00	5,517.00	23,812.00	0.00		
		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	2	12,292.00	2,120.00	7,170.00	8,996.00	5,514.00	23,800.00	0.00		
		a) din vânzarea produselor	3	11,885.00	2,020.00	7,020.00	8,846.00	5,020.00	22,906.00	0.00		
		a1) din vânzarea produselor	4		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		a2) din servicii prestate	5	11,830.00	2,000.00	7,000.00	8,826.00	5,000.00	22,826.00			
		a3) din redevențe și chirii	6	50.00	10.00	10.00	10.00	10.00	40.00			
		a4) alte venituri	7	5.00	10.00	10.00	10.00	10.00	40.00			
		b) din vânzarea mărfurilor	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	17.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	17.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11						0.00			
		d) din producția de imobilizări	12						0.00			
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	318.00	100.00	150.00	150.00	494.00	894.00	0.00		
		f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f1) din amenzii și penalități	15		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	- active corporale	17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	- active necorporale	18						0.00	0.00			
	f3) din subvenții pentru investiții	19						0.00	0.00			
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20						0.00	0.00			
	f5) alte venituri	21	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	32.00	3.00	3.00	3.00	3.00	12.00	0.00		
	a) din imobilizări financiare	23						0.00	0.00			
	b) din investiții financiare	24						0.00	0.00			
	c) din diferențe de curs	25		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	d) din dobânzi	26		32.00	3.00	3.00	3.00	3.00	12.00			
	e) alte venituri financiare	27			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
II.		CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	28	20,581.00	4,157.50	6,250.50	6,682.50	5,903.50	23,029.00	0.00		
	1	Cheletuiei de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	29	20,581.00	4,157.50	6,250.50	6,682.50	5,902.50	23,028.00	0.00		
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	30	10,774.71	3,140.00	4,573.00	4,670.00	4,120.00	16,538.00	0.00		
		A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	31	804.82	362.00	677.00	892.00	642.00	2,573.00	0.00		
		a) cheltuieli cu materiile prime	601	546.44	250.00	550.00	750.00	500.00	2,050.00	0.00		
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	6021, 6028, 604, 608	1.78	5.00	15.00	15.00	15.00	50.00			
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	6024	21.71	35.00	40.00	55.00	55.00	185.00				
	b2) cheltuieli cu combustibili	6022	144.48	45.00	45.00	45.00	45.00	180.00				

- mii lei -

[illegible]

[illegible]

CONSILIUL LOCAL SECTOR 3 BUCURESTI
 Operatorul economic SC ALGORITHM RESIDENTIAL SRL
 Sediul/Adresa Bucuresti, Sector 3, Calea Vitan, Nr.242
 Cod unic de înregistrare RO 37409960

Gradul de realizare a veniturilor totale

ANEXA Nr.1.3

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3*), din care:	71,772.00	43,793.00	0.61	23,784.00	12,324.00	0.52
1	Venituri din exploatare*)	71,760.00	43,736.00	0.61	23,734.00	12,292.00	0.52
2	Venituri financiare	12.00	57.00	4.75	50.00	32.00	0.64
3	Venituri extraordinare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

CONSILIUL LOCAL SECTOR 3 BUCURESTI
 Operatorul economic SC ALGORITHM RESIDENTIAL SRL
 Sediul/Adresa Bucuresti, Sector 3, Calea Vitan, Nr.242
 Cod unic de înregistrare RO 37409960

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

ANEXA Nr.1.4

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		0.00	0.00	1,393.00	2,355.00	3,602.00
	1	Surse proprii, din care:				1,393.00	2,355.00	3,602.00
		a) - amortizare		490.00		490.00	525.00	562.00
		b) - profit		783.00	0.00	783.00	1,700.00	2,900.00
		c) - incasarea din vanzarea unor active		120.00		120.00	130.00	140.00
	2	Alocații de la buget		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Credite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		Capital social			0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1,293.00	0.00	1,393.00	800.00	500.00
	1	Investiții în curs, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	1,293.00	0.00	1,393.00	800.00	500.00	
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

ANEXA Nr.1.5

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Renegocierea contractelor cu furnizorii strategici si optimizarea costurilor de aprovizionare materii prime	T2 2026	0	0.00	200	0.00	215	0.00	230	0.00
2	Eliminarea cheltuielilor cu majorari si penalitati prin plata la termen a obligatiilor fiscale	Permanent	0	0.00	100	0.00	100	0.00	100	0.00
3	Reducerea cheltuielilor cu serviciile externalizate prin internalizare partiala (consultanta juridica, IT)	T3 2026	0	0.00	15	0.00	55	0.00	60	0.00
	TOTAL pct. I		0	0.00	315	0.00	370	0.00	390	0.00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Nu sunt identificate cauze externe care sa	-	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	TOTAL pct. II		0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		0	0.00	315.00	0.00	370.00	0.00	390.00	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

VALIDARI BUGET 2026 - SC ALGORITHM RESIDENTIAL S3 SRL

Verificare consistenta	Valoare 1.1	Valoare 1.2 / 1.4	Diferenta	Status
Venituri exploatare 2026 (1.1.J15 = 1.2.M15)	23,800.00	23,800.00		0 OK
Venituri financiare 2026 (1.1.J18 = 1.2.M35)	12.00	12.00		0 OK
Surse fin. = Ch. investitii 2026 (1.4.H15 = 1.4.H27)	1,393.00	1,393.00		0 OK
Profit brut 2026 (tinta 783)	783.00	783		0 OK
Personal mediu 2026 (1.1.J61 = 1.2.M168)	20.00	20.00		0 OK
Personal final 2026 (1.1.J60 = 1.2.M167)	25.00	25.00		0 OK
Amortizare 2026 (1.2.M133 = 490)	490.00	490		0 OK

INDICATORI CHEIE 2026

Cifra de afaceri (mii lei)	23,812.00
Profit brut (mii lei)	783.00
Marija bruta	3.29%
Personal mediu	20.00
Castig mediu lunar (lei)	17,500.00
Productivitatea muncii (mii lei/persoana)	1,190.00
Cheltuieli la 1000 lei venituri	967.12

NOTA PATRIMONIUL (BV 31.12.2025)

Capital social subscris si varsat (lei)	339400000
Rezerve legale constituite (lei)	15962
Plafon rezerve legale (20% x Capital, lei)	67880000
Spatiu disponibil rezerve legale (lei)	67864038
Rezultat reportat 31.12.2025 (mii lei)	-24462
Pierdere 2025 (mii lei)	-8250
Rezultat reportat dupa acoperire pierdere (mii lei)	-32712

**CONTRACTE CARE URMEAZĂ A FI PRINSE ÎN FUNDAMENTAREA BUGETULUI
PENTRU ANUL 2026**

1. * "Lucrări amenajare guri de scurgere ape pluviale pe raza teritorial administrativă a Sectorului 3"
2. * "Lucrări de execuție pentru optimizare suprastructură" la obiectivul de investiții "Interconectarea sistemelor de transport auto în zona Drumul între Tarlale" – Contract de lucrări nr.223603/30.09.2022.
* "Lucrări de execuție pentru optimizare suprastructură la obiectivul de investiții "Accesibilizare prin degajarea traficului a zonei comerciale Bd. Theodor Pallady" – Contract de lucrări nr.251627/28.10.2022.
3. * Modernizare și edificare clădiri administrative.