

SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Capital propriu	Sold la 01.01.2023	Creșteri	Reduceri / Distribuiri	Sold la 31.12.2023
Capital subscris vărsat	175.356.000	-	-	175.356.000
Rezerve din reevaluare	207.136.523	-	-	207.136.523
Alte rezerve	19.679.758	23.993	-	19.703.751
Rezultat reportat provenit din corecția erorilor contabile din perioade precedente	(166.810.936)	2.718.140	(289.350)	(164.332.726)
Rezerve legale	1.526.460	392.742	-	1.919.202
Repartizarea profitului	(161.600)	(392.742)	(161.600)	(392.742)
Profitul / (Pierdere) exercitiului financiar	401.530	563.170	401.530	563.170
TOTAL	(237.127.735)	3.305.303	479.860	(239.953.178)
Capital propriu	Sold la 01.01.2024	Creșteri	Reduceri / Distribuiri	Sold la 31.12.2024
Capital subscris vărsat	175.356.000	-	-	175.356.000
Rezerve din reevaluare	207.136.523	11.689.472	-	218.825.995
Alte rezerve	19.703.751	17.043	-	19.720.794
Rezultat reportat	(164.332.726)	(14.356.013)	(170.428)	(178.518.311)
Rezerve legale	1.919.202	612.208	-	2.531.410
Repartizarea profitului	(392.742)	(612.208)	(392.742)	(612.208)
Profitul / (Pierdere) exercitiului financiar	563.170	612.208	563.170	612.208
TOTAL	(239.953.178)	2.037.290	0	(237.915.888)

*Capitalul social al Societății a fost modificat prin H.C.G.M.B. nr.240/18.06.2020, în sensul stabilirii lui la valoarea totală de 175.356.000 lei
 Nota: Pe parcursul anului 2024 societatea a distribuit dividende în valoare de 153.385 lei.

Andrei Dinculescu Bighea
Președinte Consiliu de Administrație

Monica Ciocan
Director Economic



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

	2023	2024
Profit brut	7.854.841	24.894.061
Ajustări pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea	39.026.081	28.627.036
Venituri din subvenții pentru investiții	(33.466.467)	(21.732.016)
Alte cheltuieli nemonetare privind diferențele de curs	-	-
Variația provizioanelor	2.563.991	46.127.521
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	-	-
Venituri din dobândă și alte venituri financiare	(308.640)	(472.985)
Alte venituri financiare nemonetare	-	-
Cheltuieli privind activele cedate	-	-
Ajustări de valoare privind stocurile	31.675	(143.311)
Ajustări de valoare privind creanțele	13.676	20.845.135
Venituri din vânzarea activelor	-	(2.113.842)
Subvenții din exploatare primite	-	-
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	-
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	15.715.158	96.031.599
Variația soldurilor conturilor de stoc	(875.603)	(7.656.352)
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	70.409.934)	(53.752.404)
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	(77.803.593)	10.752.034
Numerar generat din exploatare	7.445.896	45.374.876
Dobânzi plătite	-	-
Subvenții pentru dobânzi	-	-
Subvenții din exploatare primite	-	-
Impozit pe profit plătit	(22.282.654)	(5.090.251)
Numerar net din activități de exploatare	(14.836.758)	40.284.625
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(16.177.221)	(50.069.238)
Subvenții pentru investiții	-	-
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale și necorporale	-	2.113.842
Dobânzi încasate	308.640	472.985
Dividende încasate	-	-
Numerar net din activități de investiții	(15.868.581)	(47.482.411)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:--		
Capital social versat		
Variația împrumuturilor bancare	-	-
Subvenții pentru achitarea creditelor	-	-
Profit distribuit către acționari	(215.937)	(153.385)
Numerar net din activități de finanțare	(215.937)	(153.385)
Cresterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	(30.921.277)	(7.351.171)
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	50.307.193	19.385.917
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercitiului financiar	19.385.917	12.034.746

Andrei Dinculescu Bighea
Președinte Consiliu de Administrație

Monica Ciocan
Director Economic



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

NOTA 1
Descrierea Societății

1.1 Informații cu privire la prezentarea Societății

Societatea de Transport București STB S.A. este înființată ca societate pe acțiuni în data de 14.09.2018. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București detine 99,89 % din capitalul social și participarea la profit și pierderi, iar Județul Ilfov prin Consiliul Județean Ilfov deține 0,11% din capitalul social și din participarea la profit și pierderi.

Societatea are ca obiect principal de activitate prestarea serviciului de transport urban, suburban și metropolitan de călători.

Finanțarea Societății se realizează prin venituri din încasări aferente activității de transport public de călători, respectiv vânzarea titlurilor de călătorie; venituri conexe acestora (venituri din valorificarea de deșeuri, venituri din publicitate, venituri financiare, venituri din vânzarea mărfurilor, venituri din debite din tamponări, diverse avize, ITP, etc., venituri din producția neterminată, venituri din producția stocată aferentă modernizărilor de tramvaie, ș.a.); precum și venituri din facturarea diferenței de tarif și a compensației conform Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public de Călători, încheiat între Societatea de Transport București STB S.A. și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov.

Capitalul social deținut de acționari este împărțit după cum urmează:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București, 175.170.800 lei din care:

- aport în numerar 146.091.448,45 lei;
- aport în natura 29.079.351,55 lei, compus din teren în valoare de 8.063.300 lei și construcție în valoare de 21.016.051,55 lei.

Aportul în numerar și în natură adus de Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București, în valoare de 175.170.800 lei este împărțit în 1.751.708 acțiuni nominative, în valoare nominală de 100 lei, reprezentând 99,89% din capitalul social și participarea la profit și pierderi.

2. Județul Ilfov prin Consiliul Județean Ilfov, 185.200 lei, aport în numerar, împărțit în 1.852 acțiuni nominative, în valoare nominală de 100 lei, reprezentând 0,11 % din capitalul social și participarea la profit și pierderi.

În data de 17.09.2018, între Societatea de Transport București STB S.A. și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București – Ilfov, s-a încheiat un contract de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători. Prin acest contract, Societatea de Transport București STB S.A. a primit în concesiune bunuri aparținând domeniului public și domeniului privat al Municipiului București (clădiri, terenuri, mijloace de transport), în vederea desfășurării activității.

În data de 29.07.2021 a fost încheiat Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public de călători nr.7 între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Transport Public București Ilfov și Societatea de Transport București STB S.A., având ca obiect delegarea prin atribuirea directă a gestiunii Serviciului de transport public local cu autobuze, troleibuze și tramvaie către Societatea de Transport București STB S.A. pe raza administrativ-teritorială a Municipiului București și a Județului Ilfov (pentru Unitățile Administrativ Teritoriale membre A.D.T.P.B.I., beneficiare ale Serviciului de transport public local), cu valabilitate pe o perioadă de 10 ani, începând cu 01.08.2021.

1.2 Structura organizatorică

1. Structura organizatorică

Pe parcursul anului 2024 Societatea de Transport București STB S.A. și-a desfășurat activitatea în baza structurii organizatorice aprobată de către Consiliul de Administrație al STB S.A. prin Deciziile nr.07/29.01.2024, nr.27/28.02.2024, nr.47/24.04.2024, nr.80/02.07.2024, nr.92/06.08.2024, nr.108/09.08.2024, nr.117/16.09.2024, nr.133/24.10.2024 și nr.145/06.11.2024.

Astfel, structura organizatorică a Societății de Transport București STB S.A. la finele anului 2024 cuprinde următoarele EO:

Serviciul Audit Public Intern

Entități organizaționale cu subordonare directă Directorului General

1. Corpul de Consilieri
2. Serviciul Situații de Urgență
3. Compartimentul Control Financiar de Gestiune
4. Serviciul Intern de Prevenire și Protecție
5. Serviciul Managementul Integrat al Riscurilor
6. Serviciul Juridic Contencios
7. **DEPARTAMENTUL ACHIZIȚII ȘI DERULARE**
 - 7.a. Serviciul Planificare Achiziții
 - 7.b. Serviciul Proceduri Achiziții Sectoriale
 - 7.c. Serviciul Monitorizare, Derulare Contracte
8. **DEPARTAMENTUL MARKETING**
 - 8.a. Serviciul Marketing și Publicitate
 - 8.b. Serviciul Organizare Evenimente și Identitate Vizuală
 - 8.c. Serviciul Comunicare
9. **DEPARTAMENTUL MANAGEMENTUL CALITĂȚII ȘI PROTECȚIA MEDIULUI**
 - 9.a. Serviciul Managementul Calității



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

9.b. Serviciul Protecția Mediului și Managementul Deșeurilor

10. DEPARTAMENTUL SOCIAL

10.a. Serviciul Social

10.b. Cantina

I. DIRECȚIA DIGITALIZARE

1. DEPARTAMENTUL TEHNOLOGII INFORMATICE ȘI DE COMUNICAȚII

1.a. Serviciul Implementare Exploatare Sisteme Informatice

1.b. Serviciul Întreținere Echipamente și Administrare Rețea

2. Serviciul Relații Publice și Soluționare Petiții

3. Serviciul Electronică Automatizări

II. DIRECȚIA MANAGEMENTUL RESURSELOR UMANE

1. Serviciul Resurse Umane și Evaluare Psihologică

2. Serviciul Resurse Umane AR

3. Serviciul Resurse Umane MR

4. Serviciul Pregătire Profesională

5. Serviciul Egalitate de Șanse și Dialog Social

6. Serviciul Etică și Integritate

III. DIRECȚIA TRANSPORT AUTOVEHICULE RUTIERE

1. Serviciul Mișcare AR

2. Serviciul Coordonare Tehnică AR

3. Serviciul Logistic - Administrativ AR

4. Serviciul Planificare AR

5. Serviciul Financiar - Contabil AR

6. Secția Transport Autovehicule Rutiere Nord (Floreasca+Nordului+BN Tb)

7. Secția Transport Autovehicule Rutiere Est (Titan+Vatra Luminoasă)

8. Secția Transport Autovehicule Rutiere Sud - Est (Giurgiuului+Obregia+Berceni)

9. Secția Transport Autovehicule Rutiere Sud - Vest (Ferentari+Alexandria)

10. Secția Transport Autovehicule Rutiere Vest (Militari+Bujoreni)



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

IV. DIRECTIA TRANSPORT, ÎNTREȚINERE ȘI REPARATII MATERIAL RULANT AUTOVEHICULE RUTIERE

1. URAC

- 1.a. Serviciul Tehnic și Proiectare
- 1.b. Serviciul Financiar Contabilitate Producție
- 1.c. Secția 1 Auto URAC
- 1.d. Secția 2 Boghiuri URAC
- 1.e. Secția 3 Caroserii URAC
- 2. Serviciul Mișcare MR
- 3. Serviciul Coordonare Tehnică MR
- 4. Serviciul Logistic - Administrativ MR
- 5. Serviciul Planificare MR
- 6. Serviciul Financiar - Contabil MR
- 7. Secția Transport MR Nord (BN Tv+Victoria+Colentina)
- 8. Secția Transport MR Sud - Est (Titan+Dudești+Giurgiuului)
- 9. Secția Transport MR Sud - Vest (Alexandria+Militari)

V. DIRECTIA TEHNICĂ

1. DEPARTAMENTUL PROIECTARE ȘI AVIZE EDILITARE

- 1.a. Serviciul Proiectare și Avize Edilitare
- 1.b. Compartimentul Investiții
- 2. Serviciul Tehnic
- 3. Serviciul Omologări și Autorizări

VII. DIRECȚIA COMERCIALĂ

1. DEPARTAMENTUL COMERCIAL

- 1.a. Serviciul Desfacere Legitimații Călătorie
- 1.b. Serviciul Controlori și Supracontrol Legitimații Călătorie

VIII. DIRECȚIA ECONOMICĂ

- 1. Serviciul Proiecție și Execuție Bugetară
- 2. Serviciul Analize Economice, Tarife
- 3. Serviciul Financiar
- 4. Serviciul Contabilitate
- 5. Serviciul Plan Normare



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

IX. DIRECȚIA INFRASTRUCTURĂ

1. DEPARTAMENTUL ÎNTREȚINERE ȘI REPARAȚII

- 1.a. Secția LINII
- 1.b. Secția RES
- 1.c. Secția Utilaj Transport, Intervenții
- 1.d. Serviciul Plan Administrativ
- 1.e. Serviciul Logistic
- 1.f. Serviciul Financiar Contabil Linii și RES
- 1.g. Serviciul Financiar Contabil SUTI
- 2. Serviciul Mecano Energetic
- 3. Compartimentul ITP

X. DIRECȚIA CONTROL

1. DEPARTAMENTUL CONTROL INTERN ȘI MONITORIZARE CARBURANȚI

- 1.a. Serviciul Control Intern
- 1.b. Serviciul Monitorizare Carburanți

XI. DIRECȚIA PATRIMONIU, ADMINISTRATIV

1. DEPARTAMENTUL ADMINISTRATIV

- 1.a. Serviciul Administrativ
- 2. Serviciul Vânzare

XII. DIRECȚIA CONTRACT DE DELEGARE ȘI PROGRAME DE TRANSPORT

1. DEPARTAMENTUL PROGRAMARE

- 1.1. Serviciul Programare
- 1.2. Serviciul Documentație Transport
- 1.3. Serviciul Monitorizare/Implementare Contract Delegare

2. DEPARTAMENTUL DISPECERIZAREA CIRCULAȚIEI

- 2.1. Serviciul Dispecerizarea Circulației



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

1.3 Salarizarea directorilor și administratorilor

Cheltuieli cu salariile:

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Administratorilor	1.653.416	2.065.123
Directorilor	3.835.956	4.758.331
TOTAL	5.489.372	6.823.454

1.4 Salariați

1) Numărul mediu scriptic de personal pe anul 2024 a fost de 9.826 din care:

1	Personal tehnic, economic, socio-administrativ	1.036
2	Conducători vehicule de transport public de persoane	4.476
3	Personal de întreținere, cu excepția Direcției Transport, Întreținere și Reparații Material Rulant - URAC	1.411
4	DTIRMR - URAC, cu excepția personalului de conducere	562
5	Personal de mișcare	816
6	Conducere entități organizaționale	203
7	Alte categorii de personal muncitor (casier centru emiterie și reîncărcare carduri, controlori legitimații de călătorie, personal de deservire și administrativ, etc.)	1.322

2) Conducerea executivă a organizației, pe parcursul anului 2024, a fost asigurată de către directorul general, respectiv: directorii generali adjuncți, directorul de cabinet, directorul executiv, directorii direcțiilor de specialitate prin delegare de competențe de către Consiliul de Administrație, astfel:

a) Director general

Istrate Daniel 01.01. – 31.12.2024 (director interimar - contract de mandat)

b) Director general adjunct

Păun Gabriel 01.01. - 28.01.2024 (director interimar)

Popa Lidia 01.01. - 28.01.2024 (director interimar)



**SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024**

- c) Director de Cabinet**
Damian Bogdan 01.10 - 31.12.2024 (director interimar)
- d) Director Executiv**
Coșocariu Alexandru Dan 07.11 - 31.12.2024 (contract de mandat)
- e) Director general adjunct al Direcției Generale Guvernanță Corporativă,
Managementul Calității și Strategie Dezvoltare**
Popa Lidia 29.01. - 07.08.2024 (director interimar)
- f) Director al Direcției Digitalizare**
Dinculescu Bighea Andrei 07.11. - 31.12.2024 (contract de mandat)
- g) Director general adjunct al Direcției Generale de Control și Patrimoniu**
Bercan Roxana Elena 01.01. – 27.02.2024 (director interimar)
Director general adjunct al Direcției Generale de Control și Servicii Sociale
Bercan Roxana Elena 28.02. - 07.08.2024 (director interimar)
- h) Director al Direcției Control**
Sabarez Costel 01.01. – 07.08.2024 (director interimar)
Ghinescu Florin 08.08 - 31.12.2024 (contract de mandat)
- i) Director al Direcției Patrimoniu Administrativ**
Militaru Emil 01.01 – 27.02.2024 (director interimar)
- j) Director al Direcției Sociale**
Militaru Emil 28.02. - 05.11.2024 (contract de mandat)
- k) Director al Direcției Patrimoniu, Administrativ**
Militaru Emil 06.11. - 31.12.2024 (contract de mandat)
- l) Director al Direcției de Presă, Comunicare și Protocol**
Ichim Bogdan Alexandru 01.01. - 10.11.2024 (contract de mandat)
- m) Director al Direcției Managementul Resurselor Umane**
Simion Mihaela 01.01. – 08.11.2024 (contract de mandat)
Iordache Cristina Livia 13.11. - 31.12.2024 (preluare de atribuții)
- n) Director general adjunct al Direcției Generale Infrastructură și Uzina de
Reparații**
Păun Gabriel 29.01 – 07.08.2024 (director interimar)



**SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024**

o) Director al Direcției URAC

Ciocoi Cristian Gabriel 01.01. – 28.02.2024 (director interimar)

Melcea Costel Andrei 29.02. - 06.08.2024 (contract de mandat)

p) Director al Direcției Transport, Întreținere și Reparații Material Rulant

Melcea Costel Andrei 07.08. - 31.12.2024 (contract de mandat)

r) Director al Direcției Exploatare

Ilaș Cristian 01.01 – 06.08.2024 (contract de mandat)

s) Director al Direcției Contract de Delegare și Programe de Transport

Ilaș Cristian 07.08 – 31.12.2024 (contract de mandat)

ș) Director al Direcției Transport Autovehicule Rutiere

Călin Liviu 07.08. – 31.12.2024 (contract de mandat)

t) Director al Direcției Tehnice

Bădălău Alin Ștefan Marian 01.01. - 31.12.2024 (contract de mandat)

ț) Director general adjunct al Direcției Generale Economice și Comerciale

Bunea Florin Sergiu 01.01. – 11.06.2024 (preluare de atribuții)

Ciocoi Cristian Gabriel 12.06. – 27.09.2024 (director interimar)

u) Director al Direcției Comerciale și Marketing

Stoica Mihaela 01.01. – 06.08.2024 (preluare de atribuții)

Director al Direcției Comerciale

Stoica Mihaela 07.08. – 31.12.2024 (contract de mandat)

v) Director al Direcției Economice

Ciocan Monica Cornelia 01.01. – 31.12.2024 (contract de mandat)

x) Director al Direcției Infrastructură

Catricică Bogdan 01.01. – 31.12.2024 (contract de mandat)



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Principii, politici și metode contabile

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr.82/1991, republicată, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 cu modificările ulterioare.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei (RON).

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare prevede modalitatea și condițiile de întocmire a situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii STB S.A., sunt întocmite în conformitate cu prevederile legislative în vigoare (respectiv ale Ordinului M.F.P. nr. 1802/2014 menționat anterior) și nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform O.M.F.P. nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Bazele contabilizării

Societatea își întocmește situațiile contabile în Lei, în conformitate cu legea românească, iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității din România și regulamentele contabile emise de către Ministrul Finanțelor Publice din România.

Aceste situații financiare sunt pregătite și întocmite în conformitate cu Standardele Românești de Contabilitate. În consecință, notele explicative trebuie citite și interpretate doar împreună cu aceste situații financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului de continuitate a activității.

Continuarea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Conducerea STB S.A. are convingerea că, datorită importanței economice și sociale a activităților Societății, acționarii, reprezentanți ai Consiliului General al Municipiului București și ai Consiliului Județean Ilfov, vor continua să sprijine Societatea la un nivel care să îi permită funcționarea conform principiului continuității activității în viitorul previzibil.

Prezentele situații financiare nu au fost ajustate pentru situațiile în care ipotezele privind continuitatea activității s-ar dovedi eronate.

Pe bazele celor descrise anterior, conducerea STB S.A. consideră că poate să satisfacă pe viitor necesitățile de lichidități pe termen scurt și consideră că aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este corectă.

a) Conversia tranzacțiilor în monedă straină

(1) Moneda funcțională a Societății

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru STB S.A. („moneda funcțională”). Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești, care reprezintă și moneda funcțională a Societății.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă straină

Tranzacțiile STB S.A. în monedă straină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă straină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă straină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă straină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

La 31 decembrie 2024, cursul oficial de schimb utilizat a fost 1 EUR = 4,9741 Lei.

b) Imobilizări necorporale

Cost

Programe informatice

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea curentă a programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil ca va genera beneficii economice depășind costul pe o perioadă mai mare de un an sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Costurile directe includ: costul serviciilor de consultanță în implementare, prestate de furnizorul programelor informatice; și, dacă este cazul, cheltuielile cu personalul propriu al echipei de dezvoltare.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Amortizare

Programe informatice

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioada de 3 – 5 ani.

c) Imobilizari corporale

Cost / evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție. O parte din imobilizările corporale au fost reevaluate în baza Hotărârilor de Guvern nr.945/1990, nr.500/1994 și nr.983/1998, prin indexarea costului istoric cu indici prescriși în Hotărârile de Guvern respective. Creșterile valorilor contabile ale imobilizarilor corporale rezultate din aceste reevaluări au fost creditate inițial în rezerve din reevaluare, iar ulterior, cu excepția reevaluării efectuate în baza H.G. nr.983/1998, în patrimoniul Regiei, în conformitate cu respectivele Hotărâri de Guvern.

La 31 decembrie 2002, imobilizările corporale au fost reevaluate în baza H.G. nr.403/2000.

Reevaluarea a fost efectuată intern, de către personalul specializat al Societății, fără a apela la serviciile unui evaluator independent. În conformitate cu H.G. nr.403/2000, costul istoric sau valoarea rezultată prin aplicarea Hotărârilor de Guvern anterioare privind reevaluarea imobilizărilor corporale și amortizarea cumulată trebuie indexat(ă) cu indici cumulativi de inflație între data achiziției sau a ultimei reevaluări și data bilanțului. Totodată, H.G. nr.403/2000 prevede necesitatea ajustării valorii indexate prin comparație cu valoarea de utilizare și valoarea de piață. Efectul reevaluării efectuate la 31 decembrie 2002 a fost înregistrat în rezerva din reevaluare.

La 31 decembrie 2006, Regia/Societatea a aplicat prevederile H.G. nr.1553/2003 privind reevaluarea imobilizărilor corporale și a reevaluat categoria clădiri. Reevaluarea a fost efectuată de către un evaluator extern. Valoarea reevaluată a fost corectată prin comparație cu valoarea de utilitate a imobilizărilor respective. Efectul reevaluării la 31 decembrie 2006 a fost înregistrat în rezerva de reevaluare.

La sfârșitul exercițiului financiar 2009, Regia/Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu pe baza unui raport de evaluare realizat de un evaluator independent. Surplusul de evaluare a fost înregistrat în rezerva de reevaluare. La sfârșitul exercițiului financiar 2012, Regia/Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu pe baza unui raport de evaluare realizat de un evaluator independent. Surplusul de evaluare a fost înregistrat în rezerva de reevaluare. În anul 2018, rezultatele operațiunii de reevaluare a mijloacelor fixe ce nu au aparținut domeniului public au fost anulate.

La sfârșitul exercițiului financiar 2021, Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu în baza unui raport de evaluare realizat de un evaluator independent. Surplusul de evaluare a fost înregistrat în rezerva de reevaluare.

Conform reevaluării, la 31.12.2021, a mijloacelor fixe din patrimoniul Societății a rezultat un plus de reevaluare de 123.632.974 lei înregistrat în contul 105 – Rezerve din reevaluare, un minus de reevaluare de 1.468.460 lei înregistrat în contul 655 – Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale. De asemenea, a fost diminuată rezerva de reevaluare înregistrată în contul 105 cu 945 lei reprezentând diminuarea valorii unui mijloc fix aflat la a doua reevaluare (la prima reevaluare înregistrând un plus de valoare) și a fost înregistrată suma de 4.786 lei în contul 755 – Venituri din reevaluarea mijloacelor



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

fixe pentru reprezentând plus de reevaluare pentru trei repere aflate la a doua reevaluare (la prima reevaluare înregistrând un minus de valoare).

Suplimentar a fost capitalizată în contul 1175 suma de 98.090.573 lei ca urmare a ieșirii din patrimoniul Societății a 1026 mijloace fixe pentru care fusese constituită rezervă de reevaluare în contul 105, pe seama plusului de valoare rezultat la reevaluarea imobilizărilor corporale din anul 2012.

La sfârșitul exercițiului financiar 2024, Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu, respectiv terenuri și clădire arhivă Alexandria, clădire casă de odihnă Predeal, precum și terenurile și clădirile din capitalul social al Societății. În urma reevaluării a rezultat Raportul de evaluare nr. 3/VP/17.01.2025, realizat de un evaluator independent, iar surplusul de reevaluare a fost înregistrat în contul 105 - Rezerve din reevaluare.

Conform reevaluării, la 31.12.2024, a acestor repere aflate în patrimoniul Societății, a rezultat un plus de reevaluare de 11.689.472 lei.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul utilizării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

Amortizare

Amortizarea se calculează pe baza costului de achiziție sau, acolo unde este cazul, pe baza valorii reevaluate, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

	<u>Ani</u>
Cladiri si constructii speciale	3 - 60
Instalatii tehnice si masini	3 - 28
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3 - 30
Terenurile nu se amortizeaza.	

Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

d) Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierdere din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei FIFO (primul intrat, primul ieșit). Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

f) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt reprezentate de sume de primit de la societăți comerciale și alți parteneri comerciali pentru servicii de transport și publicitate.

În categoria alte creanțe sunt incluse creanțe față de Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov, creanțe față de Casa de Asigurări de Sănătate a Municipiului București și alte creanțe.

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată.

Ajustarea pentru creanțele incerte este calculată ca diferență între valoarea facturată/de primit și valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar, utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar (valoarea recuperabilă). Fluxurile de numerar aferente creanțelor comerciale pe termen scurt nu sunt actualizate.

g) Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare, precum și certificate de trezorerie.

h) Numerar și lichiditate de numerar

Numerarul și echivalentul de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.

i) Capitalul Societății la data de 31 decembrie 2024

Capitalul social deținut de acționari este împărțit după cum urmează:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București, 175.170.800 lei din care:

- aport în numerar 146.091.448,45 lei;
- aport în natură 29.079.351,55 lei (compus din teren în valoare de 8.063.300 lei și construcție în valoare de 21.016.051,55 lei).

Aportul în numerar și în natură adus de Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București, în valoare de 175.170.800 lei, este împărțit în 1.751.708 acțiuni nominative, în valoare nominală de 100 lei, reprezentând 99,89% din capitalul social și participarea la profit și pierderi.

2. Județul Ilfov prin Consiliul Județean Ilfov, 185.200 lei, aport în numerar, împărțit în 1.852 acțiuni nominative, în valoare nominală de 100 lei, reprezentând 0,11 % din capitalul social și participarea la profit și pierderi.

j) Datorii

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

k) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

l) Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează niciun alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare.

Societatea acordă angajaților săi, la pensionare, compensări conform contractului colectiv de muncă, în funcție de vechimea în Societate. Conform prevederilor contractului colectiv de muncă angajații cu o vechime mai mare de 15 ani primesc o sumă egală cu trei salarii de bază negociate, cei cu o vechime între 7 și 15 ani primesc o sumă egală cu două salarii de bază negociate, iar cei cu o vechime între 1 și 7 ani primesc o sumă egală cu un salariu de bază negociat.

Conform art.3 din Decizia nr.127/26.11.2021 a Consiliului de Administrație al Societății de Transport STB S.A., Societatea a contractat o firmă externă, specializată în calculul actuar, care a cuantificat provizionul privind beneficiile acordate salariaților STB S.A. (de exemplu la pensionare).

m) Impozitare

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2024 a fost de 16%.

n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile se referă la serviciile furnizate și la bunurile vândute.

Veniturile aferente serviciilor de transport sunt recunoscute în perioada de raportare în care se prestează serviciile. Pentru a reflecta veniturile din vânzările de titluri de călătorie (călătorii și abonamente) în perioada corespunzătoare, Societatea aplică metoda recunoașterii proporționale a veniturilor din vânzare în funcție de numărul de zile de valabilitate a abonamentelor în perioada de raportare.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

o) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri netă cuprinde veniturile din vânzările de servicii, de marfă, de deșeuri, din închiriere și veniturile aferente bunurilor realizate pe parcursul desfășurării normale a activității (fără Taxa pe Valoare Adăugată - TVA), precum și compensațiile și diferențele de tarif aferente serviciului de transport public prestat în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public, în vigoare.

p) Servicii gratuite prestate de Societate

Pe baza reglementărilor legale, Societatea acordă gratuități unor categorii sociale distincte, permițându-le să călătorească cu mijloacele de transport ale Societății fără a percepe taxa de călătorie.

Astfel, sunt acordate aceste beneficii către:

- Veterani, invalizi și văduve de război (Legea nr.44/1994);
- Foști deținuți politici, deportați (Legea nr.118/1990);
- Persoane persecutate politic, detașamente muncă forțată (Legea nr.189/2000);
- Eroii revoluției și urmașii acestora (Legea nr.341/2004);
- Elevi (Legea nr.1/2011);
- Elevii orfani, elevii cu cerințe educaționale speciale, precum și cei pentru care s-a stabilit o măsură de protecție specială, în condițiile legii, sau tutelă, pe tot parcursul anului calendaristic, precum și pentru studenții orfani sau proveniți din casele de copii pe tot parcursul anului calendaristic (Legea nr.1/2011);
- Persoane cu handicap (Legea nr.448/2006);
- Angajații Primăriei Municipiului București și instituțiilor și serviciilor publice de interes local ale Municipiului București (HCGMB nr.33/2011);
- Pensionari cu domiciliul stabil în București (HCGMB nr.139/2006);
- Însotitori pensionari (HCGMB nr.839/2018).

q) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă, după cum este prezentat mai jos:

- Cheltuielile curente sunt înregistrate conform facturilor emise în luna în care s-au efectuat;
- Cheltuielile care se referă la o perioadă mai mare de o lună sunt înregistrate pe cheltuieli, eşalonat, în funcție de perioada acoperită.

r) Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare, exprimate în valută, sunt convertite în RON la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar BNR la 31 decembrie 2024 a fost 1 EUR = 4,9741 Lei.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate și nerealizate sunt înregistrate la cheltuieli, inclusiv cele aferente împrumuturilor.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCURESTI STB S.A.
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

s) Valoarea reală a instrumentelor financiare

Valoarea reală reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză. Valoarea reală constituie o aproximare a valorii posibile și este posibil ca ea să nu fie niciodată efectiv realizată. Societatea își desfășoară activitatea în contextul fluctuației mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valută;
- b) ratele dobânzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) puterea de cumpărare a Leului românesc.

Prin urmare, valoarea de piață reală a instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului concordă aproximativ cu valoarea evidențiată în situațiile Societatii.

Disponibilitățile bănești, creanțele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligații și împrumuturi sunt înregistrate în situațiile financiare la valoarea reală, date fiind termenele scurte de scadență ale acestor instrumente.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

NOTA 3
Active imobilizate 2023

-lei-

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	A	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	B	A	Ajustări în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	B
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1) Ch.de constituire si dezvoltare	129.115	0	0	129.115	129.115	0	0	129.115
2) Alte imobilizari	15.529.937	185.347	382.356	15.332.928	15.129.497	207.820	382.356	14.954.961
3) Avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
4) TOTAL (1+2+3)	15.659.052	185.347	382.356	15.462.043	15.258.612	207.820	382.356	15.084.076
5) Terenuri	60.139.889	0	0	60.139.889	197.325	72.944	0	270.269
6) Constructii	31.354.142	3.852.097	3.395	35.202.844	4.532.802	1.381.892	3.396	5.911.298
7) Instalatii tehnice si masini	265.590.350	3.864.681	2.079.738	267.375.293	145.516.807	37.216.863	2.075.990	180.657.680
8) Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.242.215	0	50.594	3.191.621	2.535.551	142.814	50.594	2.627.771
9) Avansuri si imobilizari corp.in curs	0	7.941.509	0	7.941.509	0	0	0	0
10) TOTAL (5+6+7+8+9)	360.326.596	15.658.287	2.133.727	373.851.156	152.782.485	38.814.513	2.129.980	189.467.018
11) Imobilizari financiare	1.265.244	935.785	602.200	1.598.829	0	0	0	0
12) ACTIVE IMOBILIZATE (4+10+11)	377.250.892	16.779.419	3.118.283	390.912.028	168.041.097	39.022.333	2.512.336	204.551.094



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Active imobilizate 2024

-lei-

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	A	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	B	A	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	B
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
1) Ch. de constituire și dezvoltare	129.115	0	0	129.115	129.115	0	0	129.115
2) Alte imobilizări	15.332.928	1.424.509	21.369	16.736.068	14.954.961	268.426	21.369	15.202.018
3) Avansuri și imobilizări necorp. în curs	0	0	0	0	0	0	0	0
4) TOTAL (1+2+3)	15.462.043	1.424.509	21.369	16.865.183	15.084.076	268.426	21.369	15.331.133
5) Terenuri	60.139.889	5.607.905	0	65.747.794	270.269	72.944	0	343.213
6) Construcții	35.202.844	25.623.731	3.806.718	57.019.857	5.911.298	2.501.662	3.932.273	4.480.687
7) Instalații tehnice și mașini	267.375.293	38.102.660	4.050.232	301.427.721	180.657.680	25.768.090	4.050.232	202.375.538
8) Alte instalații, utilaje și mobilier	3.191.621	0	235.213	2.956.408	2.627.771	141.469	235.213	2.534.027
9) Avansuri și imobilizări corp. în curs	7.941.509	52.416.840	59.795.861	562.488	0	0	0	0
10) TOTAL (5+6+7+8+9)	373.851.156	121.751.136	67.888.024	427.714.268	189.467.018	28.484.165	8.217.718	209.733.465
11) Imobilizări financiare	1.598.829	5.038.241	5.375.941	1.261.129	0	0	0	0
12) ACTIVE IMOBILIZATE (4+10+11)	390.912.028	128.213.886	73.285.334	445.840.580	204.551.094	28.752.591	8.239.087	225.064.598



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

NOTA 4
Stocuri

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Materii prime și materiale consumabile	56.685.575	69.316.525
Produse în curs de execuție	18.766.729	13.802.489
Produse finite și mărfuri	38.574	28.216
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	<u>(5.323.783)</u>	<u>(5.180.472)</u>
Total	<u>70.167.095</u>	<u>77.966.758</u>

NOTA 5
Creanțe comerciale

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Clienți, din care:	<u>1.073.409.396</u>	<u>1.234.906.236</u>
A.D.T.P.B.I*	310.137.606	649.384.221
P.M.B.**	372.625.032	251.353.447
Furnizori-debitori	87.045	31.673
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	<u>(2.155.844)</u>	<u>(8.182.152)</u>
Total 1	<u>1.071.340.597</u>	<u>1.226.755.757</u>

*La 31.12.2024, la soldul ADTPBI din tabelul de mai sus, se adaugă soldul contului 418-facturi de intocmit (312.716.900 lei), compus din facturile de compensație și de diferențe de tarif aferente lunilor noiembrie și decembrie 2024 (emise în ianuarie-februarie 2025, conform prevederilor contractuale), precum și regularizările compensației aferente prestației efectuate de STB S.A. în perioada 2024 conform estimării interne întocmite conform principiilor utilizate de auditorul tehnico-economic, în lipsa Raportului de Audit tehnico economic aferent.

** În data de 30.09.2022 a fost semnat Contractul al cărui obiect l-a reprezentat cesionarea de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București Ilfov în favoarea societății STB S.A. a dreptului de creanță asupra obligațiilor de plată certe, lichide și exigibile ale UAT Municipiul București către ADITPBI, în sumă totală de 765.219.064,77 lei. Urmare încheierii prezentului contract, Societatea STB S.A. a renunțat la dreptul de creanță deținut față de TPBI, în sumă totală de 765.219.064,77 lei debit principal, reprezentând valoarea prestației serviciului public de transport local de călători efectuat de STB S.A. conform Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători nr.1/17.09.2018, cu respectarea principiului continuității serviciului public în perioada 16.12.2021-31.07.2021, astfel cum a fost ratificat prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr.416/26.11.2021.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

În data de 29.11.2022 între Primăria Municipiului București și STB S.A. a fost semnat Acordul de stingere amiabilă a situației litigioase și eşalonare plăți pentru suma de 765.219.064,77 lei debit principal, în 36 de tranșe egale lunare, al cărui sold la 31.12.2024 este 251.353.447 lei

Alte creanțe

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Subvenții de exploatare de primit	55.283.109	55.283.109
Alte creanțe, din care:	141.320.526	43.799.894
Penalități A.D.T.P.B.I.	100.672.327	-
Ajustări alte creanțe	(64.191.732)	(79.010.559)
Total 2	<u>132.411.903</u>	<u>20.072.443</u>
Total Creanțe comerciale	<u>1.203.752.500</u>	<u>1.246.828.200</u>

NOTA 6
Disponibilități

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Conturi curente la bănci în valută (euro,usd)	20.681	39.671
Conturi curente la bănci în lei	19.354.222	11.984.468
Numerar în casierie în lei	<u>11.014</u>	<u>10.572</u>
Alte valori	<u>-</u>	<u>35</u>
Total	<u>19.385.917</u>	<u>12.034.746</u>

Nota 7

Datorii

7.1 Datorii comerciale ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Furnizori	120.103.459	99.227.143
Furnizori de imobilizări	4.778.742	6.062.116
Furnizori – facturi nesosite	<u>26.608.952</u>	<u>23.158.034</u>
Total	<u>151.491.153</u>	<u>128.442.293</u>



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Avansuri clienti	4.056	653.088
-------------------------	--------------	----------------

7.2 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Datorii bugetul de stat aferente salariilor*	610.594.715	665.589.261
Salarii și alte ajutoare materiale datorate	28.748.541	33.224.927
Alte datorii*	217.447.150	207.084.853
Impozit pe salarii*	111.688.784	122.578.393
Impozitul pe profit curent*	7.291.671	24.281.853
Total	975.770.861	1.052.759.287

•Din care 470.193.543 lei reprezintă datorii pe termen scurt și 582.565.744 reprezintă datorii pe termen lung.

* Societatea a beneficiat de eşalonarea datoriilor către bugetul de stat (cote angajat, cote angajator, impozit, TVA), în baza:

- Deciziei de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.46450/14.11.2019, menținută/modificată succesiv conform prevederilor legale, până în data de 23.08.2021 prin Decizia A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.54626 (Decizie de menținere a valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale pe o perioadă de 59 luni, pentru obligațiile fiscale aferente perioadei aprilie 2019 – ianuarie 2020, mai - iunie 2021);
- Deciziei de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.52064/23.02.2021, menținută/modificată succesiv conform prevederilor legale, până în data de 20.08.2021 prin Decizia A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.54512 (Decizie de menținere a valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale pe o perioadă de 11 luni pentru obligațiile fiscale aferente perioadei februarie 2020 – aprilie 2021).

Din cauza achitării cu întârziere, de către STB S.A., a ratelor de eşalonare aferente celor două Decizii amintite mai sus, A.N.A.F.-D.G.A.M.C. a înștiințat societatea de pierderea eşalonărilor prin: Decizia nr.55187/05.10.2021 de constatare a pierderii valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale începând cu data de 27.09.2021 (pentru eşalonarea pe 59 de luni) și Decizia nr.55194/05.10.2021 de constatare a pierderii valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale începând cu data de 27.09.2021 (pentru eşalonarea pe 11 luni).

Conform prevederilor legale (Legea nr.207/2015 privind Codul de Procedură Fiscală, cu modificările și completările ulterioare), Societatea a obținut, prin Decizia A.N.A.F. de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale restante nr.55694/18.11.2021, o nouă eşalonare a obligațiilor fiscale restante aferente perioadei februarie 2020 – aprilie 2021, august-septembrie 2021, pe o perioadă de 60 luni. Ulterior, această Decizie a fost modificată/menținută succesiv conform prevederilor legale prin Deciziile A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.56856/03.02.2022 (modificare), nr.57921/31.03.2022 (modificare), nr.63516/22.12.2022 (menținere), nr.64485/01.02.2023 (modificare), nr.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

66298/24.04.2023 (modificare), nr.68454/01.08.2023 (modificare), nr.72512/27.02.2024 (menținere), 74365/31.05.2024 (modificare), 7765/13.12.2024 (menținere).

În data de 20.02.2025, prin cererea nr.125231, Societatea de Transport București STB S.A., a solicitat menținerea eșalonării la plată aprobată prin Decizia A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.7765/13.12.2024. Pe cale de consecință, ANAF a emis Decizia de menținere nr.5971/24.04.2025.

Anterior emiterii Deciziei din 24.04.2025, deși Societatea a informat constant TPBI și PMB despre necesarul lunar de lichidități și a depus toate diligențele necesare pentru ca datoria istorică către ANAF să nu conducă la executarea silită, insuficiența garanțiilor depuse a făcut ca, în data de 23.01.2025, să fim înștiințați de desființarea Deciziei de eșalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.7765 /13.12.2024. Pe cale de consecință, Societatea a transmis adrese către PMB (Primar General și Director Direcția Economică), TPBI (Director General și Comisia Permanentă), prin care a informat despre situația delicată în care se află și a solicitat sprijinul în vederea identificării variantei optime pentru remedierea situației cu ANAF și pentru continuitatea prestării activității de transport public de călători. Urmare a formalităților îndeplinite de către Societatea de Transport București STB S.A., detaliate mai jos, însă nelimitându-ne la acestea, respectiv urmare a solicitării de suspendare temporară totală pentru o perioadă de 6 luni consecutive transmise către ANAF-DGAMC, a încheierii rapoartelor de evaluare a bunurilor mobile și imobile, bunuri proprii/ în concesiune care pot fi oferite în vederea instituirii sechestrului asigurator în conformitate cu art.233 alin. (7) și (8) din Legea nr.207/2015 privind Codul de procedură fiscală, ANAF-DGAMC a aprobat suspendarea pe o pentru o perioadă de 6 luni a executării silite și a emis Decizia de menținere antementionată, în vigoare la data prezentei.

Precizam ca bunurile mobile aflate în proprietatea Primăriei Municipiului București și în concesiunea STB S.A. au constituit, în urma demersurilor întreprinse de Societate, obiectul unui Contractului de ipotecă mobilă încheiat de autentificare sub nr. 184 în data de 16.04.2025, între Primăria Municipiului București în calitate de constitutor ipotecar, ANAF-DGAMC în calitate de creditor ipotecar și STB S.A. în calitate de debitor ipotecar. Contractul a fost încheiat în baza Hotărârii Consiliului General al Municipiului București nr. 30 din data de 26.02.2025 privind aprobarea constituirii gajului fără depozitare în favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru executarea obligațiilor fiscale ale Societății de Transport București STB S.A. Suma garantată prin contract este de 250.999.960 lei, iar obiectul ipotecii mobiliare sunt 400 autobuze cumpărate de către Primăria Municipiului București în baza Contractului de furnizare nr. 737/05.06.2018.

În paralel, referitor la Eșalonarea simplificată pierdută, obligațiile fiscale restante necuprinse în eșalonare (aferele perioadei aprilie 2019 – ianuarie 2020, mai - iunie 2021) reprezentau condiție de menținere a acestora și aveau, conform legii, termen de



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

plată 180 zile de la data comunicării Deciziei nr.55694/18.11.2021, respectiv maxim 16.05.2022.

În cursul lunii decembrie 2021, în baza prevederilor O.U.G. nr.122/2021 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021, precum și ținând cont de Contractul de Cesiune de Creanțe nr.89139/26.03.2021 încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov-în calitate de cedent, Societatea de Transport București STB S.A.-în calitate de cesionar și UAT Municipiul București-în calitate de debitor cedat (prin care STB S.A. a preluat de la Autoritatea Contractantă dreptul de creanță directă asupra obligațiilor de plată certe, lichide și exigibile ale Primăriei Municipiului București către T.P.B.I. pentru suma de 411.485.426,68 lei reprezentând sold neachitat aferent prestației de transport efectuate în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport nr.1/2018, a fost semnat (de către Societate și ordonatorul principal de credite), Acordul pentru stingerea obligațiilor de plată fiscale restante, în concordanță cu legislația aplicabilă.

Cuquantumul menționat a fost virat direct de la bugetul local către organul fiscal pentru stingerea parțială a datoriei fiscale restante a STB S.A. (cu termen maxim de plată 16.05.2022), iar reprezentanții Agenției Naționale de Administrare Fiscală au comunicat Societății exact obligațiile fiscale achitate, precum și cuantumul celor rămase de plată de către STB S.A. Obligațiile de plată au fost onorate integral în termenul stabilit de organul fiscal, Societatea reușind să administreze eficient disponibilitățile bănești și să economisească și să achite suma de 24.344.983,32 lei necesară, cu asigurarea tuturor celorlalte angajamente ale Societății.

7.3 Provizioane constituite :

	2023	2024
Provizioane pentru beneficii la pensionare	18.389.981	1.298.665
Provizioane pentru beneficii post angajare	8.586.744	2.702.057
Provizioane pentru concedii neefectuate	937.954	3.041.712
Provizioane pentru litigii	489.746	67.489.512
Alte provizioane		
Total	28,404,425	74.531. 946

Provizioanele pentru beneficii la pensionare si pentru prime de fidelitate au fost determinate folosind un raport actuar.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

NOTA 8

Venituri în avans și subvenții pentru investiții

	2023	2024
Subvenții pentru investiții	73.159.005	51.426.989
Venituri din exploatare înregistrate în avans	12.603.516	13.459.143
Total	<u>85.762.521</u>	<u>64.896.132</u>

NOTA 9

Contul de profit și pierdere

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a Societății cuprinde toate veniturile rezulate din operațiuni comerciale, în principal venituri din prestația de transport public de călători, efectuată conform Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public în vigoare, precum și venituri din vânzarea titlurilor de călătorie.

Producția vândută

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	1.538.471.195	274.454.708
Alte venituri din activitatea curentă	4.609.322	8.491.730
Venituri din subvenții de exploatare	-	1.407.549.961
Vânzări de produse reziduale	1.204.018	1.295.162
Total	<u>1.544.284.535</u>	<u>1.691.791.561</u>
Venituri din vânzarea mărfurilor	<u>504.249</u>	<u>689.851</u>
Total general	<u>1.544.788.784</u>	<u>1.692.481.412</u>

Alte venituri din exploatare

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Venituri din penalități	1.091.503	2.732.586
Venituri din subvenții pentru investiții	33.454.290	21.722.534
Alte venituri	9.858.739	131.621.821
Total	<u>44.404.532</u>	<u>156.076.941</u>



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Cheltuieli privind combustibilul	176.653.306	164.756.664
Cheltuieli privind piesele de schimb	40.802.789	53.494.296
Cheltuieli cu materialele auxiliare	12.040.914	14.057.543
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2.232.148	3.165.773
Total	231.729.157	235.474.276

Alte cheltuieli externe (energie, apă, gaze)

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Cheltuieli privind energia electrică	73.834.185	73.030.164
Cheltuieli privind gazele	6.942.830	6.511.604
Cheltuieli privind energia termică	1.269.305	1.124.094
Cheltuieli privind apa	3.034.053	3.706.798
Total	85.080.373	84.372.660

Alte cheltuieli cu servicii prestate de terți

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Servicii executate de terți	82.730.760	102.203.681
Cheltuieli poștale și de telecomunicații	975.542	698.783
Cheltuieli cu primele de asigurare	11.960.967	17.710.413
Cheltuieli cu întreținere și reparații	4.941.544	17.363.409
Cheltuieli cu chirile	213.975	685.855
Cheltuieli cu redevențe	693.765	1.128.794
Cheltuieli cu locațiile de gestiune	644.470	648.281
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	23.427	154.562
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	1.247.303	1.280.586
Cheltuieli de transport	-	479
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	339.002	1.024.996
Cheltuieli cu onorarii	132.438	105.726
Cheltuieli cu colaboratorii	1.653.416	2.065.956
Cheltuieli de consultanță	416.437	781.650
Total	105.973.046	145.853.171

Cheltuieli cu personalul

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Cheltuieli cu salariile personalului	938.148.518	1.055.453.738
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	62.770.789	79.972.717



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Total salarii și indemnizații	1.000.919.307	1.135.426.455
Cheltuieli privind contribuția unității la asigurările sociale	16.101	173.027
Cheltuieli privind contribuția unității pentru ajutorul de șomaj	(436)	4.498
Cheltuieli privind contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sănătate	(5.102)	54.127
Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	32.711.302	47.345.250
Contribuție asiguratorie pentru muncă	21.594.913	24.378.826
Total cheltuieli cu asigurările și protecția socială	54.316.778	71.955.728
Total	1.055.236.085	1.207.382.183

Ajustări/Provizioane

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Cheltuieli cu ajustări pentru deprecierea stocurilor	31.675	
Cheltuieli cu ajustări pentru deprecierea creanțelor	313.627	6.026.308
Cheltuieli cu provizioane (pentru concediu neefectuat, calcul beneficii salariați la pensionare, litigii)	6.531.536	69.103.524
Cheltuieli cu ajustări din creanțe		14.818.827
Venituri din reluarea provizioanelor pentru concediu neefectuat	-	
Venituri din reluarea provizioanelor pentru litigii	(1.967.546)	
Venituri din reluarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor*	(299.951)	
Venituri din reluarea ajustărilor pentru deprecierea stocurilor		(143.311)
Venituri din reluarea provizioanelor pentru salariați la pensionare și fidelitate		(22.976.003)
Total	4.609.341	66.829.345

*Venitul cu provizionul pentru calcul beneficii salariați la pensionare este în valoare de 12.632.219 lei, iar pentru calcul prime fidelitate este de 10.343.784 lei.
S-a făcut ajustare creanța clienți/clienti incerti în valoare de 6.026.308 lei
Cheltuiala cu provizionul pentru litigii este în valoare de 66.999.766 lei
Cheltuiala cu provizionul pentru CO neefectuat este în valoare de 2.103.758 lei

Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Cheltuieli cu protecția mediului	24.460	26.365
Cheltuieli aferente cedării de active imobilizate	-	-
Amenzi, penalități și despăgubiri*	47.248.895	44.295.871
Alte cheltuieli	1.027.636	14.874.442
Total	48.300.991	59.196.678



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

*La 31.12.2024, din suma de amenzi, penalități și despăgubiri înregistrată, 44.295.871 lei reprezintă amenzi și penalități (din care 43.186.741 lei sunt aferente eşalonărilor obligațiilor fiscale restante), 931.151 lei reprezintă penalități contractuale, iar 177.979 lei reprezintă diverse amenzi și despăgubiri.

Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Profit / (Pierdere)	563.170	612.208
Venituri neimpozabile	(2.357.146)	(23.696.688)
Cheltuieli nedeductibile, din care:	94.986.490	189.047.152
-cheltuieli cu imp.pe profit	7.291.671	24.281.853
-cheltuieli cu amenzi,penalități	43.394.159	43.364.720
-cheltuieli protocol	339.002	1.024.996
-alte cheltuieli de exploatare(sponsorizare)	-	-
-cheltuieli cu ajustari	4.876.839	89.948.659
-alte cheltuieli nedeductibile	58.738	1.799.888
-Amortizare fiscală	39.026.081	28.627.036
Profit impozabil	53.773.691	151.761.581
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	(8.200.745)	
Profit impozabil	45.572.946	151.761.581
Impozit pe profit calculat	7.291.671	24.281.853

NOTA 10
Alte informații

Situațiile Financiare au fost auditate de SC BDO AUDIT SRL în baza contractului nr.48-987/24.10.2023 încheiat cu Societatea de Transport București STB S.A.

Părți afiliate

În data de 27.08.2019, Consiliul de Administrație al STB S.A. a aprobat "Nota privind necesitatea înființării filialei Centrul de Sănătate STB S.A.",

Prin Hotărârea nr.11/04.09.2019, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății de Transport București S.A. a aprobat înființarea societății denumită Centrul de Sănătate STB S.A. (cu statut de filială a STB S.A.), capitalul social fiind deținut de următorii acționari:

* Societatea de Transport București STB S.A. - 95% din capitalul social și participarea la profit și pierderi;

* Sindicatul Transportatorilor din BUCUREȘTI - 5% din capitalul social și participarea la profit și pierderi.

Înființarea societății denumită CENTRUL DE SĂNĂTATE STB S.A. a fost aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor STB S.A. prin hotărârea nr.12/30.10.2019.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

În data de 16.12.2022, a fost încheiat contractul de prestări servicii nr.8040 între Societatea de Transport București STB S.A. și societatea Centrul de Sănătate STB S.A., astfel:

- Obiectul contractului: prestarea de servicii de medicina muncii, servicii medicale pentru personalul cu atribuții de siguranță în transporturi, precum și servicii medicale de specialitate și investigații paraclinice, inclusiv în scop de prevenție, pe bază de abonament, în sistem lunar de decontare pentru angajații STB S.A.;
- Durata contractului: 36 luni, respectiv de la 01.01.2023 până la 31.12.2025.

Tranzacțiile desfășurate între Societatea de Transport București STB S.A. și Centrul de Sănătate STB SA, în anul 2024 sunt următoarele:

- Servicii medicale prestate de Centrul de Sănătate STB SA

2024			2023			Text
Data doc	Data plătită	Tranzacții 2024	Data document	Data plătită	Tranzacții 2023	
05.02.2024	12.02.2024	957.972,00	02.07.2023	2/28/2023	956.614.00	SERVICII MEDICALE IANUARIE
07.03.2024	14.03.2024	956.323,00	03.07.2023	3/31/2023	965.053.00	SERVICII MEDICALE FEBRUARIE
03.04.2024	12.04.2024	956.226,00	04.06.2023	4/27/2023	963.501.00	SERVICII MEDICALE MARTIE
09.05.2024	13.05.2024	956.129,00	05.08.2023	5/31/2023	965.732.00	SERV.MEDICALE APRILIE
13.06.2024	30.06.2024	953.510,00	06.07.2023	6/27/2023	962.725.00	SERVICII MEDICALE MAI
05.07.2024	28.07.2024	952.637,00	07.07.2023	7/27/2023	958.554.00	SERV.MEDICALE Iunie
02.08.2024	29.08.2024	950.212,00	08.07.2023	8/31/2023	953.510.00	SERV.MEDICALE IULIE
06.09.2024	13.09.2024	947.496,00	09.06.2023	9/27/2023	948.175.00	SERVICII MEDICALE AUGUST
11.10.2024	11.10.2024	945.168,00	10.06.2023	10/31/2023	944.974.00	SERVICII MEDICALE SEPTEMBRIE
07.11.2024	30.11.2024	948.466,00	11.07.2023	11/30/2023	956.517.00	SERVICII MEDICALE OCTOMBRIE
05.12.2024	31.12.2024	949.048,00	12.07.2023	12/19/2023	964.180.00	SERVICII MEDICALE NOIEMBRIE
TOTAL SERVICII FACTURATE IN AN N		10.473.187,00			10.539.535,00	
08.01.2025	13.01.2025	-949.824,00	01.08.2024	1/26/2024	962.725.00	SERVICII MEDICALE DECEMBRIE
			26.04.2024	26/04/2027	-211.081.94	REGULARIZARE SERVICII MEDICALE 2023
TOTAL SERVICII PRESTATE IN AN N+1		11.423.011,00			11.291.178.06	

Facturile au fost achitate integral.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

- Servicii facturate/refacturate către Centrul de Sănătate STB S.A. (exemplu: utilități)

2024				2023			
Data document	Data scadenta	Sumă în monedă locală	TEXT	Data document	Data scadenta	Sumă în monedă locală	TEXT
28.06.2024	08.07.2024	25.558,69	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - IANUARIE 2024	24.05.2023	31.05.2023	28.542,67	ENERGIE TERMICA+ENERGIE ELECTRICA+APA- IANUARIE 2023
28.08.2024	04.09.2024	71.383,52	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - FEBR-APRILIE 2024	30.09.2023	17.10.2023	57.374,49	ENERGIE TERMICA+ENERGIE ELECTRICA+APA- FEBR+MART 23
11.09.2024	18.09.2024	36.664,39	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - MAI-IUNIE 2024	09.11.2023	16.11.2023	48.616,63	ENERGIE TERMICA+ENERGIE ELECTRICA+APA- APR+MAI 2023
20.12.2024	27.12.2024	61.066,61	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - IULIE-SEP 2024	11.12.2023	18.12.2023	22.585,77	ENERGIE TERMICA+ENERGIE ELECTRICA+APA-IUNIE 2023
06.02.2025	13.02.2025	22.261,28	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - OCTOMBRIE 2024	23.01.2024	30.01.2024	45.027,45	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA -IULIE+AUG 2023
08.04.2025	15.04.2025	51.421,08	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - NOI+DEC 2024	01.02.2024	08.02.2024	22.984,46	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - SEPTEMBRIE 2023
				21.02.2024	28.02.2024	23.142,28	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - OCTOMBRIE 2023
				26.03.2024	02.04.2024	60.340,27	ENERGIE TERMICA+ELECTRICA+APA - NOIEMBRIE DECEMBRIE 2023
	TOTAL	268.355,57			TOTAL	308.614,02	

Facturile au fost încasate integral.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

De asemenea, Societatea de Transport București STB S.A. se află într-o relație specială cu PMB și ADTPBI, pentru care prezentăm mai jos situația tranzacțiilor efectuate în cursul exercițiilor financiare 2023 și 2024, astfel:

1. PMB

- Client

2023			2024		
Data înregistrare	Sumă în monedă locală	Text	Data înregistrare	Sumă în monedă locală	Text
14.06.2023	699,72	TAXA AVIZ PUZ EXTINDEREA INFRASTRUCTURII DE TRAMVA	08.01.2024	157.853,50	DEPOU BUJORENI - AMENAJARE -CONTR 321/2023
20.08.2023	1.724.449,24	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI	08.01.2024	158.865,00	DEPOU BERCENI - AMENAJARE -CONTR 322/2023
22.06.2023	62.131,70	MODERNIZARE PEROANE STATII-CONTR 362/04 07 2022	08.01.2024	156.782,50	DEPOU BUC NOI - AMENAJARE -CONTR 320/2023
22.06.2023	7.241,08	AVIZE SI ACORDURI - CONTR 362/04 07 2022	31.01.2024	2.047.485,52	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI
28.06.2023	6.084,94	AVIZE SI ACORDURI - CONTR 362/04 07 2022	31.01.2024	-43.014,40	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE)
28.06.2023	-7.241,08	STORNARE FACT 1800091412 - CONTR 362/04 07 2022	31.01.2024	43.014,40	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE) CONTR 327
06.07.2023	1.399,44	TAXA AVIZ-SF-PUZ-INEL MERIDIAN SUD-EST	12.03.2024	30.299,67	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE) CONTR 327
01.09.2023	1.600.936,45	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI	12.03.2024	1.442.264,49	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI
29.09.2023	1.399,44	TAXA AVIZ - STR LUICA, STR TURNU MAGURELE,	12.03.2024	-30.299,67	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE)
26.10.2023	1.956.237,62	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI	06.06.2024	3.772,50	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE) CONTR 327
09.11.2023	21.011,36	REABILITARE SISTEM RUTIER PE BD DIMITRIE POMPEIU	06.06.2024	179.571,00	REABILITARE SISTEM RUTIER SI LINIE TV BD AEROGARI
09.11.2023	18.548,65	REABILITARE SISTEM RUTIER PE BD GEORGHE DUCA,	06.06.2024	-3.772,50	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE (2,5% DIN VALOARE)
09.11.2023	14.222,31	REABILITARE SISTEM RUTIER BUCLA GARA DE EST	27.11.2024	946,05	TAXA AVIZ - DAU-RECONFIGURARE INTERSECȚIE
09.11.2023	990.902,29	PROIECTE FAZA DALI LOT 6 - REABILITARE SISTEM	27.11.2024	405,79	TAXA AVIZ - DAU-RECONFIGURARE INTERSECȚIE
09.11.2023	471.012,71	PROIECTE FAZA DALI LOT 7 - REABILITARE SISTEM			
09.11.2023	664.786,36	PROIECTE FAZA DALI LOT 12- REABILITARE SISTEM			
13.11.2023	2.583,97	REABILITARE SISTEM RUTIER BD MARASESTI			
13.11.2023	2.759,18	MODERNIZARE LINIE ACCES DEPOU TITAN STR NICOLAE TE			
13.11.2023	39.208,78	PROIECTE FAZA DALI LOT 8 - REABILITARE SISTEM			
13.11.2023	35.875,42	PROIECTE FAZA DALI LOT 14- MODERNIZARE LINIE ACCES			
17.11.2023	868,90	AVIZE SI ACORDURI-CONTR 322/02 05 2023-DEP BERCENI			
17.11.2023	289,81	AVIZE SI ACORDURI-CONTR 321/02 05 2023-DEP BUJORENI			
17.11.2023	4.577,69	AVIZE SI ACORDURI-CONTR 320/02 05 2023-DEP BUC NOI			
23.11.2023	443.278,57	PROIECTE FAZA DALI LOT 11- REABILITARE SISTEM			
23.11.2023	8.491,15	AVIZE SI ACORDURI - LOT 11 - BD EXPOZITIEI,			
23.11.2023	245.570,78	REABILITARE SISTEM RUTIER FAZA DALI BD MARASESTI			
23.11.2023	224.693,42	PROIECTE FAZA DALI LOT 14 - MODERNIZAREA LINIE			
23.11.2023	-35.875,42	PROIECTE FAZA DALI LOT 14- MODERNIZARE LINIE ACCES			
23.11.2023	-39.208,78	PROIECTE FAZA DALI LOT 8 - REABILITARE SISTEM			
24.11.2023	368.437,09	PROIECTE IN FAZA DALI - LOT 16 - BD TIMISOARA			
24.11.2023	260.392,23	PROIECTE IN FAZA DALI - LOT 9 - BD CHISINAU			
24.11.2023	4.229,17	AVIZE SI ACORDURI - BD CHISINAU-REABILITARE SISTE			
24.11.2023	5.936,66	AVIZE SI ACORDURI - BD TIMISOARA/INTRE VALEA CASCA			
24.11.2023	5.002,07	AVIZE,ACORDURI,FACTURI SI CHITANTE-AFERENTE			
04.12.2023	347.082,54	PROIECTE IN FAZA DALI- B-DUL BASARABIEI-LOT 10			
13.12.2023	410.617,83	PROIECTE IN FAZA DALI - LOT 5 - STR PALEOLOGU,			
13.12.2023	8.099,54	AVIZE SI ACORDURI - STR PALEOLOGU,STR ARMAND			
14.12.2023	158.865,00	DEPOU BERCENI - AMENAJARE -CONTR 322/2023			
14.12.2023	156.782,50	DEPOU BUC NOI - AMENAJARE -CONTR 320/2023			
14.12.2023	157.853,50	DEPOU BUJORENI - AMENAJARE -CONTR 321/2023			
TOTAL TRANZACȚII AN N	10.350.233,83			4.144.173,85	
SOLD LA 31.12.N	372.625.031,83			251.353.447,30	



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

- Furnizor -
- 2. ADTPBI
- Furnizor

2023			2024		
Data document	Sumă în monedă locală	Text	Data document	Sumă în monedă locală	Text
11.01.2023	203.927,90	REDEVENTA TRIM 4/2022 ADTPBI	28.12.2023	57.300,00	REINTREGIRE GBE ADTPBI
17.01.2023	400.000,00	REINTREGIRE GAR BUNA EXEC CTR 7 ADTPBI	04.01.2024	5.000,00	REINTREGIRE GBE ADTPBI EXEC PT F 220
17.01.2023	88.000,00	PENALITATI ADTPBI CTR 7	04.01.2024	230.401,39	REDEVENTA TRIM 4/2023 ADTPBI
17.01.2023	10.800,00	PENALITATI ADTPBI CTR 7	04.01.2024	1.746,60	REGULARIZARE REDEVENTA TRIM 3/2023 TPBI
31.01.2023	203,93	PENALITATI ADTPBI CTR 7	10.01.2024	1.600,00	PENALITATI ADTPBI PLECARI INTARZIATE
31.01.2023	7.355,88	PENALITATI ADTPBI CTR 7	10.01.2024	5.400,00	PENALITATI ADTPBI PLECARI INTARZIATE
01.02.2023	5.500,00	PENALITATI ADTPBI CTR 7	23.01.2024	3.400,00	PENALITATI ADTPBI
02.02.2023	2.500,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	30.01.2024	2.600,00	PENALITATI ADTPBI
08.02.2023	6.100,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	30.01.2024	1.400,00	PENALITATI ADTPBI
21.02.2023	31.313,42	PENALITATI CF CTR ADTPBI	30.01.2024	3.900,00	REINTREGIRE GAR B EXE ADTPBI STORNO F 222 STORNAT
14.03.2023	-2.000,00	STORNO PENALITATI TPBI NECONFORMITATE *	30.01.2024	-3.900,00	REINTREGIRE GAR B EXE ADTPBI
14.03.2023	-600,00	STORNO PENALITATI TPBI NECONFORMITATE *	06.02.2024	-3.900,00	STORNO FACT.PEN 222 ADTPBI
14.03.2023	6.400,00	PENALITATI TPBI NECONFORMITATI *	06.02.2024	48.000,00	PENALITATI TPBI
20.03.2023	-10.000,00	STORNO PENALITATI TPBI LA F 100 *	06.02.2024	16.900,00	PENALITATI TPBI
20.03.2023	-1.200,00	STORNO PENALITATI TPBI LA F 116 *	12.02.2024	35.400,00	PENALITATI ADTPBI
21.03.2023	-400,00	STORNO PENALITATI TPBI NECONFORMITATE *	14.02.2024	576,00	PENALITATI REDEVENTA
27.03.2023	-100,00	STORNO PENALITATI TPBI NECONFORMITATE *	20.02.2024	7.000,00	REINTREGIRE GBE EXEC TPBI
28.03.2023	16.400,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	20.02.2024	8.700,00	PENALITATI ADTPBI
28.03.2023	52.000,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	22.02.2024	89.190,70	PENALITATI ADTPBI
28.03.2023	56.000,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	23.02.2024	9.115,63	REGULARIZARE REDEVENTA TRIM 4/2023
28.03.2023	5.500,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	23.02.2024	-757,51	STORNO PARTIAL F 224 REGL REDEV TRIM 3/2023 ADTPBI
21.04.2023	18.900,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	27.02.2024	3.400,00	REINTREGIRE GAR ADTPBI
05.05.2023	5.400,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	28.02.2024	4,25	PENALITATI REDEVENTA F 224
05.05.2023	14.000,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	29.02.2024	-600,00	STORNO PARTIAL F 225 PENALITATI ADTPBI
08.05.2023	19.100,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	05.03.2024	60.000,00	PENALITATI TPBI
10.05.2023	82.800,00	PENALITATI CF CTR ADTPBI	05.03.2024	4.000,00	PENALITATI TPBI
11.05.2023	-4.000,00	STORNO PARTIAL PENALITATI TPBI F 130 *	06.03.2024	3.400,00	REINTREGIRE GBE FACT 232 SI 233/30.01.2024 TPBI
24.05.2023	19.043,02	PENALITATI ANEXA 7 TRIM 1 2023 TPBI	14.03.2024	64.900,00	REINTREGIRE GAR ADTPBI EXEC F 239 SI 240
24.05.2023	-19.043,02	STORNO PENALITATI TPBI INDICATORI *	14.03.2024	-500,00	STORNO PARTIAL PEN TPBI F 233
24.05.2023	19.043,02	STORNO PENALITATI TPBI INDICATORI *	18.03.2024	-300,00	STORNO PARTIAL F 232
29.05.2023	-100,00	STORNO PENALITATI TPBI NECONFORMITATE *	18.03.2024	-36.000,00	STORNO PARTE F 253 PENALITATI TPBI
04.06.2023	3.503,26	REDEVENTA ADTPBI DIF 2022	18.03.2024	12.500,00	PENALITATI ADTPBI
04.06.2023	183.745,13	REDEVENTA ADTPBI TRIM 1/2023	21.03.2024	34.600,00	REINTREGIRE GBE EXEC F 242,255 SI 256 ADTPBI
07.06.2023	19.200,00	PENALITATI TPBI ART 22 3 *	25.03.2024	38.300,00	PENALITATI ADTPBI
07.06.2023	5.800,00	PENALITATI TPBI ART 22 3 *	26.03.2024	8.700,00	REINTREGIRE GAR EXEC F 247 TPBI
08.06.2023	66.000,00	PENALITATI TPBI ART 22 3 *	28.03.2024	89.190,70	REINTREGIRE GBE ADTPBI F EXEC 248
08.06.2023	5.200,00	PENALITATI TPBI ART 22 3 *	01.04.2024	4.600,00	PENALITATI ADTPBI
08.06.2023	500,00	PENALITATI TPBI ART 22 3 *	04.04.2024	-714,00	STORNO F 24174
13.06.2023	1.010,60	PENALITATI INTARZIERE PLATA REDEV.TRIM 2 TPBI	04.04.2024	714,00	STORNO F 24174



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

13.06.2023	19,27	PENALITATI INTARZIERE PLATA REDEV TRIM 2 TPBI	05.04.2024	3.400,00	PENALITATI ADITPBI
22.06.2023	-6.478,74	STORNO PARTE F.111	09.04.2024	26.000,00	REINTREGIRE GBE EXECUTATA F.253,257,254 ADITPBI
22.06.2023	6.478,74	STORNO PARTE PENALITATI TPBI F.111 *	10.04.2024	6.300,00	PENALITATI ADITPBI
22.06.2023	-6.478,74	STORNO PARTE PENALITATI TPBI F.111 *stornata dubl	11.04.2024	-2.000,00	STORNO PARTIAL PENALIT F.253 ADITPBI
23.06.2023	5.500,00	PENALITATI TPBI ART.22.3 *	12.04.2024	372.000,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI
23.06.2023	50.000,00	PENALITATI TPBI ART.22.3 *	24.04.2024	12.500,00	REINTREGIRE GBE EXEC F.258 ADITPBI
07.07.2023	191.909,16	REDEVENTA ADITPBI TRIM 2/2023	24.04.2024	267.760,09	REDEVENTA TRIM.1 2024 ADITPBI
18.07.2023	-34.082,37	STORNO PENALITATI TPBI INDICATORI *	26.04.2024	387.500,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI- EXECUTATA F. PENALIT
18.07.2023	34.082,37	PENALITATI TPBI *	26.04.2024	5.100,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	-130.668,80	STORNO PENALITATI TPBI INDICATORI *	30.04.2024	1.700,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	130.668,80	PENALITATI TPBI *	30.04.2024	1.500,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	-40.152,91	STORNO PENALITATI TPBI INDICATORI *	30.04.2024	1.200,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	40.152,91	PENALITATI TPBI *	30.04.2024	1.200,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	34.082,37	PENALITATI TPBI *	30.04.2024	16.000,00	PENALITATI ADITPBI
18.07.2023	40.152,91	PENALITATI TPBI *	07.05.2024	38.300,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI EXEC F.259
18.07.2023	130.668,80	PENALITATI TPBI *	10.05.2024	8.000,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI EXEC F.261 SI 262
21.07.2023	-2.000,00	STORNO PARTE PENALITATI TPBI F.162 *	13.05.2024	294,54	PENALITATI REDEVENTA ADITPBI
21.07.2023	5.600,00	PENALITATI TPBI *	13.05.2024	0,91	PENALIT FACT 249/23 02 24 ADITPBI
27.07.2023	66.000,00	PENALITATI TPBI *	14.05.2024	314.150,48	REINTREGIRE GBE ADITPBI EXEC F.178,179,180,182,184
28.07.2023	70.400,00	PENALITATI TPBI *	14.05.2024	3.300,00	PENALITATI ADITPBI
17.08.2023	400.000,00	REINTREGIRE GAR BUNA EXECUTIR CTR 7 AA 2 TPBI	15.05.2024	100,00	PENALITATI ADITPBI
21.08.2023	633,30	PENALITATI TPBI REDEV TRIM 2/2023	15.05.2024	6.600,00	PENALITATI ADITPBI
23.08.2023	4.938,84	PENALITATI TRIM 2 / ANEXA 7, ART. 10.4	17.05.2024	6.300,00	REINTREGIRE GBE EXECUTATA F.266 ADITPBI
29.08.2023	-2.000,00	STORNO PARTE PENALITATI TPBI F.155 *	17.05.2024	-200,00	STORNO PARTIAL F.254 PENALITATI ADITPBI
29.08.2023	54.000,00	PENALITATI TPBI *	17.05.2024	-100,00	STORNO PARTE PENALITATI ADITPBI F.259
31.08.2023	-400.000,00	EXEC GAR BUNA EXEC CTR TPBI CF ADRESA TPBI	23.05.2024	-2.000,00	STORNO PARTE PENALITATI ADITPBI F.259
31.08.2023	400.000,00	EXEC GAR BUNA EXEC CTR TPBI CF ADRESA TPBI	28.05.2024	66.773,66	PENALITATI ADITPBI
07.09.2023	2.500,00	PENALITATI TPBI *	03.06.2024	400.000,00	REINTREGIRE GBE EXECUTATA ADITPBI
07.09.2023	4.800,00	PENALITATI TPBI *	14.06.2024	-100,00	STORNO PARTE PENALITATI ADITPBI F.270
07.09.2023	1.100,00	PENALITATI TPBI NECONF PLACARI INAINTATE *	18.06.2024	400.000,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI EXEC PENALITATI
07.09.2023	100,00	PENALITATI TPBI NECONF PLACARI INAINTATE *	18.06.2024	-2.000,00	STORNO PARTE PENALITATI ADITPBI F.275
26.09.2023	-222,83	STORNO PARTIAL F.148	26.06.2024	200,00	PENALITATI ADITPBI
26.09.2023	-222,83	STORNO DUBLU INREG	27.06.2024	8.200,00	PENALITATI ADITPBI
26.09.2023	222,83	STORNO DUBLU INREG	27.06.2024	2.900,00	PENALITATI ADITPBI
29.09.2023	4.300,00	PENALITATI TPBI *	28.06.2024	8.000,00	PENALITATI ADITPBI
29.09.2023	100,00	PENALITATI TPBI *	01.07.2024	2.200,00	PENALITATI ADITPBI
05.10.2023	205.720,54	REDEVENTA TRIM 3/2023 ADITPBI	01.07.2024	1.600,00	PENALITATI ADITPBI
05.10.2023	3.699,06	REGULARIZ. REDEVENTA TRIM 3/2023 ADITPBI	08.07.2024	400.000,00	RECONSTITUIRE GBE ADITPBI
05.10.2023	54.000,00	COMPLET GAR BUNA EXEC ADITPBI-SUMA EXECUTATA F.196	17.07.2024	300.746,12	REDEVENTA TRIM 2
17.10.2023	8.500,00	COMPLETARE GAR CTR EXECUTATA ADITPBI	18.07.2024	-1.500,00	STORNO PARTIAL F. PENALITATI 270 ADITPBI
26.10.2023	62.000,00	PENALITATI ADITPBI NECONF *	18.07.2024	-2.000,00	STORNO PEN ADITPBI F.259
26.10.2023	4.800,00	PENALITATI ADITPBI NECONFORMITATI *	18.07.2024	2.200,00	PENALITATI ADITPBI
01.11.2023	61,72	PENALITATI ADITPBI F.116707 *	23.07.2024	5.500,00	PENALITATI ADITPBI
01.11.2023	1,11	PENALITATI ADITPBI F.116710 *	23.07.2024	2.600,00	PENALITATI ADITPBI
02.11.2023	300,00	PENALITATI ADITPBI PLECARI INTARZIATE *	24.07.2024	400.000,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI FACT 071, 019
08.11.2023	4.400,00	REINTREGIRE GAR ADITPBI - EXECUTATA	25.07.2024	400,00	PENALITATI ADITPBI
08.11.2023	-100,00	PENALITATI ADITPBI	25.07.2024	2.700,00	PENALITATI ADITPBI



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

16.11.2023	174.546,45	PENALITATI INDIC DE PERFORMANTA TRIM 3	29.07.2024	200,00	PENALITATI ADITPBI
16.11.2023	-174.546,45	STORNO F. 215 DUBLU INREGISTRATA	01.08.2024	1.700,00	PENALITATI ADITPBI
16.11.2023	174.546,45	STORNO DUBLU INREGISTRATA	02.08.2024	16.000,00	PENALITATI ADITPBI legat oct 2024
20.11.2023	57.200,00	PENALITATI ADITPBI NECONFORMITATI *	02.08.2024	1.100,00	PENALITATI ADITPBI LEGATA CU CETIFIC LA LUNA OCT
20.11.2023	100,00	PENALITATI ADITPBI NECONFORMITATI *	02.08.2024	1.700,00	PENALITATI ADITPBI
24.11.2023	5.000,00	PENALITATI ADITPBI FACT EXEC DIN GAR	05.08.2024	400.000,00	RECONSTITUIRE GBE ADITPBI EXECUTATA TOTAL
06.12.2023	67.000,00	REINTREGIRE GBE TPBI	08.08.2024	924.997,90	PENALITATI ADITPBI ANUL 2023 CF. AUDIT TEH-EC
06.12.2023	-67.000,00	REINTREGIRE GBE TPBI	09.08.2024	100,00	PENALITATI ADITPBI
06.12.2023	67.000,00	REINTREGIRE GBE TPBI	14.08.2024	73.199,50	PENALITATI ADITPBI
21.12.2023	3.900,00	PENALITATI ADITPBI PLECARI INTARZIATE	18.08.2024	-924.997,90	PENALITATI ADITPBI ANUL 2023 CF. AUDIT TEH-EC
			18.08.2024	924.997,90	PENALITATI ADITPBI ANUL 2023 CF. AUDIT TEH-EC
			22.08.2024	500,00	PENALITATI ADITPBI
			22.08.2024	2.900,00	PENALITATI ADITPBI
			22.08.2024	200,00	PENALITATI ADITPBI
			22.08.2024	9.400,00	PENALITATI ADITPBI
			26.08.2024	400.000,00	RECONSTITUIRE GBE ADITPBI
			04.09.2024	18.000,00	PENALITATI ADITPBI
			05.09.2024	200,00	PENALITATI ADITPBI
			06.09.2024	-12,84	STORNO PARTIAL F. 333 PENALITATI ADITPBI
			09.09.2024	4.200,00	PENALITATI NECONFORMITATI ADITPBI
			10.09.2024	400.000,00	RECONSTITUIRE GBE ADITPBI
			25.09.2024	400.000,00	REINTREGIRE GBE ADITPBI F. 329 EXEC PARTIAL
			02.10.2024	14.000,00	PENALITATI ADITPBI
			02.10.2024	900,00	PENALITATI ADITPBI
			02.10.2024	100,00	PENALITATI ADITPBI
			17.10.2024	1.200,00	PENALITATI ADITPBI
			17.10.2024	346.144,77	REDEVENTA TRIM III 2024
			17.10.2024	84.388,89	REGULARIZARE REDEVENTA TRIM I SI II 2024
			31.10.2024	-2.000,00	STORNO PARTIAL F. 341 PENALITATI ADITPBI
			05.11.2024	18.000,00	PENALITATI ADITPBI *
			06.11.2024	-200,00	STORNO PARTE PENAL ADITPBI F. 349
			06.11.2024	-1.100,00	STORNO PARTE PENAL ADITPBI F. 346
			06.11.2024	1.100,00	PENALITATI ADITPBI
			11.11.2024	300,00	PENALITATI ADITPBI
			12.11.2024	-100,00	STORNO PARTIAL PENAL ADITPBI F. 353
			14.11.2024	1.100,00	PENALITATI TPBI
			14.11.2024	100,00	PENALITATI ADITPBI *
			14.11.2024	5.600,00	PENALITATI ADITPBI
			19.11.2024	225.534,14	PENALITATI ADITPBI *
			21.11.2024	100,00	PENALITATI ADITPBI
			25.11.2024	2.200,00	PENALITATI ADITPBI
			28.11.2024	3.100,00	PENALITATI ADITPBI
			28.11.2024	1.600,00	PENALITATI ADITPBI *
			05.12.2024	400.000,00	GARANTIE BUNA EXEC ADITPBI
			06.12.2024	10.200,00	PENALITATI 102 NECONFORMITATI TPBI
			09.12.2024	24.000,00	PENALITATI ADITPBI *
			20.12.2024	200,00	PENALITATI NECONFORMITATE ADITPBI
			30.12.2024	8.000,00	PENALITATI ADITPBI *
			30.12.2024	800,00	PENALITATI ADITPBI
TOTAL TRANZACTII AN N	3.025.035,10			8.078.245,92	
SOLD LA 31.12.N	6.977.403,81			3.315.998,20	



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

• Client

2023			2024		
Data înregistrare	Sumă în monedă locală	Text	Data înregistrare	Sumă în monedă locală	Text
03 01 2023	25 634 368,56	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE - NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	66 840 128,74	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	2 163 175,76	DIFERENȚA TARIF LINII REGIO - NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	-23 051 807,64	STORNARE AVANS - NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	-3 184,99	DIF DE TARIF URBAN - REGUL - NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	25 771 135,51	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE - NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	-3 937,08	DIF DE TARIF REGIO- REGUL - NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	1 836 080,90	DIFERENȚA TARIF LINII REGIO-NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	49 585 221,77	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO-NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	-2 008,06	DIF DE TARIF URBAN - REGUL - NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS NOIEMBRIE 2022	03 01 2024	-147,71	DIF DE TARIF REGIO- REGUL - NOIEMBRIE 2023
03 01 2023	17 192 486,16	AVANS IANUARIE 2023 - CONTRACT 7/2021	03 01 2024	23 051 807,64	AVANS COMPENSATIE - IANUARIE 2024 - CONTRACT 7/2021
01 02 2023	52 955 788,03	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - DECEMBRIE 2022	01 02 2024	68 509 200,86	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - DECEMBRIE 2023
01 02 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS DECEMBRIE 2022	01 02 2024	-23 051 807,64	STORNARE AVANS - LINII URBANE - DECEMBRIE 2023
01 02 2023	27 730 578,95	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE SI REGIO- DECEMB 2022	01 02 2024	27 915 232,24	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE SI REGIO-DECEMBRIE 23
01 02 2023	-7 492,71	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - DECEMBRIE 2022	01 02 2024	-2 722,14	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - DEC 2023
01 02 2023	17 192 486,16	AVANS FEBRUARIE 2023 - CONTRACT 7/2021	01 02 2024	23 051 807,64	AVANS COMPENSATIE - FEBRUARIE 2024 - CONTRACT 7/2021
24 02 2023	1 247 438,45	COMPENSAT LINII URBANE SI REGIO-REGUL APR-DEC 2022	09 02 2024	4 581,00	COMPENSATIE FARA DIF DE TARIF - DECEMBRIE 2023 -
24 02 2023	-1 484 451,76	DIFERENȚA DE TARIF-REGUL APRILIE-DECEMBRIE 2022	01 03 2024	26 447 751,63	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO- IANUARIE 2024
01 03 2023	27 519 882,43	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE SI REGIO- IANUARI 2023	01 03 2024	-1 536,19	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - IANUARIE 2024
01 03 2023	-9 690,63	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - IANUARIE 2023	01 03 2024	71 856 736,06	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IANUARIE 2024
01 03 2023	17 192 486,16	AVANS MARTIE 2023 - CONTRACT 7/2021	01 03 2024	-23 051 807,64	STORNARE AVANS COMPENSATIE - IANUARIE 2024
02 03 2023	61 085 105,12	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IANUARIE 2023	01 03 2024	27 146 709,38	AVANS COMPENSATIE - MARTIE 2024 - CONTRACT 7/2021
02 03 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS - IANUARIE 2023	01 04 2024	66 042 303,76	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - FEBRUARIE 2024
07 03 2023	56 367 083,23	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IANUARIE 2023	01 04 2024	-23 051 807,64	STORNARE AVANS COMPENSATIE - FEBRUARIE 2024
07 03 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS - IANUARIE 2023	01 04 2024	28 688 052,99	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO-FEBRUARIE 2024
07 03 2023	-61 085 105,12	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IANUARIE 2023- STORN	01 04 2024	-5 365,59	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - FEBRUARIE 2024
07 03 2023	17 192 486,16	STORNARE AVANS - IANUARIE 2023 - STORNARE	01 04 2024	27 146 709,38	AVANS COMPENSATIE - APRILIE 2024 - CONTRACT 7/2021
22 03 2023	5 011,64	COMPENSATIE TRANS URBAN - IANUARIE 2023-REGULARIZ	02 05 2024	85 494 359,80	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - MARTIE 2024
03 04 2023	49 347 527,81	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - FEBRUARIE 2023	02 05 2024	-27 146 709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE
03 04 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS - FEBRUARIE 2023	02 05 2024	29 182 031,70	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO-MARTIE 2024
03 04 2023	17 192 486,16	AVANS APRILIE 2023 - CONTRACT 7/2021	02 05 2024	-2 528,93	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - MARTIE 2024
03 04 2023	25 445 772,72	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE -FEBRUARIE 2023	02 05 2024	27 146 709,38	AVANS COMPENSATIE - MAI 2024 - CONTRACT 7/2021
03 04 2023	2 147 260,96	DIFERENȚA TARIF LINII REGIO - FEBRUARIE 2023	03 06 2024	84 303 127,44	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - APRILIE 2024
03 04 2023	-12 585,03	DIF DE TARIF URBAN - REGUL - FEBRUARIE 2023	03 06 2024	-27 146 709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE
03 04 2023	-11 101,16	DIF DE TARIF LINII REGIO- REGUL - FEBRUARIE 2023	03 06 2024	29 570 596,26	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO-APRILIE 2024
26 04 2023	2 851,59	COMPENSATIE TRANS URBAN-FEBRUARIE 2023- COMPLETARE	03 06 2024	-467,34	DIF DE TARIF URBAN - REGUL - APRILIE 2024
02 05 2023	28 056 308,84	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE SI REGIO-MARTIE 2023	03 06 2024	-30,66	DIF DE TARIF REGIO- REGUL - APRILIE 2024
02 05 2023	-1 754,72	DIF DE TARIF URBAN - REGUL - MARTIE 2023	03 06 2024	27 146 709,38	AVANS COMPENSATIE - Iunie 2024 - CONTRACT 7/2021
02 05 2023	-148,07	DIF DE TARIF LINII REGIO- REGUL - MARTIE 2023	14 06 2024	3 992,42	COMPENSATIE TRANS URBAN - APRILIE 2024 - REGULARIZ
02 05 2023	55 994 434,06	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - MARTIE 2023	01 07 2024	29 699 726,53	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO-MAI 2024
02 05 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS - MARTIE 2023	01 07 2024	-821,60	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - MAI 2024
02 05 2023	17 192 486,16	AVANS MAI 2023 - CONTRACT 7/2021	01 07 2024	82 703 597,90	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - MAI 2024
04 05 2023	-20 584 584,30	REGULARIZARE COMPENSATIE LINII URBANE-AN 2018	01 07 2024	-27 146 709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE
04 05 2023	62 996 359,23	REGULARIZARE COMPENSATIE URBAN+REGIO 2018- 07 2021	01 07 2024	27 146 709,38	AVANS COMPENSATIE - IULIE 2024 - CONTRACT 7/2021
04 05 2023	-28 996 695,73	STORNARE COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO ANUL 2020	18 07 2024	600,00	ITP AUTOTURISM TOYOTA B88TBI, B96TBI, B88TBI
04 05 2023	-40 148 790,13	STORNARE REGULAR COMP URBAN+REGIO IAN-IUL 2021	01 08 2024	77 738 756,97	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - Iunie 2024
02 06 2023	49 558 257,88	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - APRILIE 2023	01 08 2024	-27 146 709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE - Iunie 2024
02 06 2023	-17 192 486,16	STORNARE AVANS - APRILIE 2023	01 08 2024	29 830 738,13	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE, REGIO-Iunie 2024
02 06 2023	28 779 472,78	DIFERENȚA TARIF LINII URBANE SI REGIO-APRILIE 2023	01 08 2024	-240,66	DIF DE TARIF REGIO - REGULA - Iunie 2024



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

02.06.2023	-7.899,88	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - APRILIE 2023	01.06.2024	-3.360,22	DIF DE TARIF URBAN- REGUL - Iunie 2024
02.06.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE - Iunie 2023 - CONTRACT 7/2021	01.06.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE -AUGUST 2024 -CONTRACT 7/2021
13.06.2023	64.065.967,65	COMPENSATIE REGULARIZARE AUGUST-DECEMBRIE 2021	14.06.2024	235.951.073,39	REGULARIZARE COMPENSATIE ANUL 2023
13.06.2023	251.474.963,11	COMPENSATIE REGULARIZARE AN 2022	14.06.2024	1.190,00	ITP-AUTOTURISM TOYOTA YARIS B104 ...
03.07.2023	53.866.843,31	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - MAI 2023	14.06.2024	3.007.162,56	BONIFICATIE AFERENTA ANULUI 2023
03.07.2023	-17.192.486,16	STORNARE AVANS - MAI 2023	19.06.2024	-3.007.162,56	STORNARE FACTURA NR 1800097212 BONIFICATIE 2023
03.07.2023	29.424.643,06	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-MAI 2023	19.06.2024	3.007.162,56	BONIFICATIE AFERENTA ANULUI 2023
03.07.2023	948.212,81	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO- 31 MAI 2023	23.06.2024	2.072,08	COMPENSATIE TRANS URBAN - Iunie 2024 - DIFERENTA
03.07.2023	26.260.424,29	DIFERENTA TARIF LINII URBANE - 01-30 MAI 2023	02.09.2024	28.171.360,35	DIFERENTA TARIF LINII URBANE-IULIE 2024
03.07.2023	2.216.005,96	DIFERENTA TARIF LINII REGIO-01-30 MAI 2023	02.09.2024	-4.851,53	DIF DE TARIF URBAN,REGIO - REGUL - IULIE 2024
03.07.2023	-29.424.643,06	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-MAI 2023	02.09.2024	1.844.284,20	DIFERENTA TARIF LINII REGIO-IULIE 2024
03.07.2023	-3.403,76	DIF DE TARIF URBAN- REGUL - MAI 2023	02.09.2024	83.426.596,17	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IULIE 2024
03.07.2023	-287,22	DIF DE TARIF REGIO- REGUL - MAI 2023	02.09.2024	-27.146.709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE-IULIE 2024
03.07.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE - IULIE 2023 - CONTRACT 7/2021	02.09.2024	28.171.360,35	DIFERENTA TARIF LINII URBANE-IULIE 2024
03.07.2023	-3.690,98	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - MAI 2023	02.09.2024	1.844.284,20	DIFERENTA TARIF LINII REGIO-IULIE 2024
03.07.2023	3.690,98	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - MAI 2023	02.09.2024	-28.171.360,35	STORNARE FACTURA NR 1800097394/02.09.2024
01.08.2023	29.569.330,25	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-Iunie 2023	02.09.2024	-1.844.284,20	STORNARE FACTURA NR 1800097395/02.09.2024
01.08.2023	-2.935,36	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - Iunie 2023	02.09.2024	28.171.360,35	DIFERENTA TARIF LINII URBANE-IULIE 2024
01.08.2023	70.198.587,27	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - Iunie 2023	02.09.2024	1.844.284,20	DIFERENTA TARIF LINII REGIO-IULIE 2024
01.08.2023	-23.051.807,64	STORNARE AVANS - Iunie 2023	02.09.2024	-4.851,53	DIF DE TARIF URBAN,REGIO - REGUL - IULIE 2024
01.08.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE - AUGUST 2023 - CONTRACT 7/2021	02.09.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE -SEPTEMBRIE 2024 -CONTRACT 7/2021
03.08.2023	-1.231,04	DIF COMPENSATIE LINII URBANE - APRILIE 2023	02.09.2024	-4.851,53	DIF DE TARIF URBAN,REGIO - REGUL - IULIE 2024
01.09.2023	73.424.823,06	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - IULIE 2023	02.09.2024	-27.146.709,38	STORNARE FACTURA NR 1800097383/02.09.2024
01.09.2023	-23.051.807,64	STORNARE AVANS - IULIE 2023	02.09.2024	4.851,53	STORNARE FACTURA NR 1800097396/02.09.2024
01.09.2023	28.257.902,12	DIFERENTA TARIF LINII URBANE - IULIE 2023	02.09.2024	-27.146.709,38	STORNARE FACTURA NR 1800097393/02.09.2024
01.09.2023	2.013.252,16	DIFERENTA TARIF LINII REGIO - IULIE 2023	02.09.2024	27.146.709,38	STORNARE FACTURA NR 1800097397/02.09.2024
01.09.2023	-19.250,55	DIF DE TARIF URBAN- REGUL - IULIE 2023	02.09.2024	-28.171.360,35	STORNARE FACTURA NR 1800097384/02.09.2024
01.09.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE-SEPTEMBRIE 2023-CONTRACT 7/2021	02.09.2024	4.851,53	STORNARE FACTURA NR 1800097386/02.09.2024
05.09.2023	4.776,33	COMPENSATIE TRANS URBAN - IULIE 2023 - DIFERENTA	02.09.2024	-1.844.284,20	STORNARE FACTURA NR 1800097385/02.09.2024
12.09.2023	13.344,76	COMPENSATIE LINII URBANE MAI 2023 - REGULARIZ	02.09.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE -SEPTEMBRIE 2024 -CONTRACT 7/2021
02.10.2023	74.685.549,22	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - AUGUST 2023	01.10.2024	80.001.019,44	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - AUGUST 2024
02.10.2023	-23.051.807,64	STORNARE AVANS -LINII URBANE - AUGUST 2023	01.10.2024	-27.146.709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE
02.10.2023	30.701.150,94	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-AUGUST 2023	01.10.2024	30.133.887,82	DIFERENTA TARIF LINII URBANE, REGIO-AUGUST 2024
02.10.2023	-62.372,99	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - AUGUST 2023	01.10.2024	-2.245,68	DIF DE TARIF URBAN,REGIO-LEGIT IESITE-AUGUST 2024
02.10.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE -OCTOMBRIE 2023 -CONTRACT 7/2021	01.10.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE-OCTOMBRIE 2024 -CONTRACT 7/2021
01.11.2023	67.132.197,86	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - SEPTEMBRIE 2023	17.10.2024	972,86	COMPENSATIE TRANS URBAN - IULIE 2024 - DIF
01.11.2023	-23.051.807,64	STORNARE AVANS -LINII URBANE - SEPTEMBRIE 2023	01.11.2024	80.685.356,56	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - SEPTEMBRIE 2024
01.11.2023	30.896.102,32	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-SEPTEMBRIE23	01.11.2024	-27.146.709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE
01.11.2023	-2.131,78	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - SEPT 2023	01.11.2024	26.863.530,06	DIFERENTA TARIF LINII URBANE, REGIO-SEPTEMBRI 2024
01.11.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE -NOIEMBRIE 2023 -CONTRACT 7/2021	01.11.2024	-5.329,22	DIF DE TARIF URBAN,REGIO-LEGIT IESITE-SEPT 2024
13.11.2023	83,03	COMP PT SERV DE TRANSP URBAN SEPTEMBRIE 2023 REGUL	01.11.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE-NOIEMBRIE 2024 -CONTRACT 7/2021
04.12.2023	67.791.184,01	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - OCTOMBRIE 2023	02.12.2024	84.145.825,24	COMPENSATIE TRANS URBAN+REGIO - OCTOMBRIE 2024
04.12.2023	-23.051.807,64	STORNARE AVANS -LINII URBANE - OCTOMBRIE 2023	02.12.2024	-27.146.709,38	STORNARE AVANS COMPENSATIE LINII URBANE-OCT 2024
04.12.2023	26.867.337,30	DIFERENTA TARIF LINII URBANE SI REGIO-OCTOMBRIE 23	02.12.2024	28.115.972,81	DIFERENTA TARIF LINII URBANE, REGIO-OCTOMBRIE 2024
04.12.2023	-1.032,99	DIF DE TARIF URBAN, REGIO- REGUL - OCT 2023	02.12.2024	-743,44	DIF DE TARIF URBAN,REGIO-LEGIT IESITE-OCT 2024
04.12.2023	23.051.807,64	AVANS COMPENSATIE -DECEMBRIE 2023 -CONTRACT 7/2021	02.12.2024	27.146.709,38	AVANS COMPENSATIE-DECEMBRIE 2024 -CONTRACT 7/2021
07.12.2023	4.615,94	COMP PT SERV DE TRANSP URBAN AUGUST 2023 REGUL	13.12.2024	123,87	COMPENSATIE TRANS URBAN - OCTOMBRIE 2024
TOTAL TRANZACTII AN N	1.366.283.127,47			1.524.946.564,78	
SOLD LA 31.12.N	410.809.932,33			649.384.220,87	



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Corecții înregistrate în contul 1174

În cursul exercițiului financiar 2024 au fost înregistrate în contul 1174 (rezultat reportat) următoarele corecții principale:

- +1.256.469.86 lei - reprezentând penalitati DAIMLER
- +8.105.827.00 lei - reprezentand impozit profit rectificativ an 2022
- -2.521.008,40 lei - reglare reprezentând consum energie electrica pentru 2022.
- +3.579.145.69 lei - reprezentand penalitati HIDROELECTRICA pentru 2022
- + 924.997.00 lei - reprezentand penalitati ADITPBI pentru 2023
- + 439.357.47 lei - reprezentand contributii si penalitati ANRSC pentru 2022

Contingente

Acțiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță, rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Majoritatea proceselor se referă la accidente în trafic sau litigii cu terții. De asemenea, sunt mai multe procese în derulare, cu organizațiile sindicale din cadrul companiei sau cu salariați ai Societății, pentru anumite drepturi salariale solicitate. Litigiile în desfășurare în cursul anului 2024 (în care Societatea are atât calitate de pârâtă cât și de reclamantă) sunt în cea mai mare parte în faze incipiente, fiind astfel imposibil de cuantificat prejudiciul de plată/recuperat. Societatea va evalua periodic și reflecta în Situațiile Financiare efectul acestor litigii, pe măsura emiterii de către instanță a deciziilor. Litigii semnificative, în derulare, sunt cele în care STB S.A. are calitatea de pârât/reclamant, respectiv:

- Dosarul nr. 19925/299/2023, prin care s-a solicitat instanței stabilirea de penalități în legatura cu neexecutarea obligatiei de a face, în care, la data de 22.11.2023, instanța a pronunțat următoarea soluție (definitivă):

Soluția pe scurt: Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de creditoarea ELECTROPUTERE VFU PAȘCANI S.A. în contradictoriu cu debitoarea SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A. Obligă debitoarea la plata în favoarea creditoarei a unei penalități de 0,1% pe zi de întârziere, calculat din valoarea obligației principale, de 305.288.920 lei (fără TVA), datorate de la data pronunțării prezentei (22.11.2023) și până la data executării obligației prevăzute în titlul executoriu reprezentat de decizia nr.359/C5/75/19.02.2021 pronunțată de Consiliul Național de Soluționare a Contestațiilor, rămasă definitivă prin decizia civilă nr.969/20.04.2021 pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 1344/2/2021. La act de faptul că își rezervă creditoarea dreptul de a solicita cheltuieli de judecată pe cale separată. Definitivă. Pronunțată astăzi, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, 22.11.2023.

- Dosarul Civ. nr.11555/299/2024 - stabilire penalități. În fond, judecătoria Sector 1 București, a admis cererea creditoarei ELECTROPUTERE VFU PASCANI S.A., stabilind ca suma datorată de Client acesteia, în temeiul art.906 alin.4 C.pr.civ., cu titlu de penalitate pentru perioada 12.12.2013-12.03.2024, este în cuantum de 27.476.002,8 lei.

În esență, în cadrul acestui dosar, prima instanță a reținut că STB SA nu a probat ca si-ar fi indeplinit obligația stabilită prin decizia CNSC nr.359/C5/75 din 19.02.2021 astfel ca, în raport de încheierea definitivă din data de 22.11.2023, pronunțată de Judecătoria



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Sector 1 București în dosarul nr.19925/299/2023, Clientul a fost obligat la plata către creditoarea VFU Pașcani, a penalităților în cuantum de 0,1% pe zi de întârziere, calculate din valoarea obligației principale de 305.288.920 lei (fără TVA).

- Dosarul nr.19924/299/2023, prin care s-a solicitat instanței stabilirea de penalități în legatura cu neexecutarea obligației de a face, în care, la data de 05.12.2024, instanța a pronunțat următoarea soluție (definitivă):

Soluția pe scurt: Respinge ca neîntemeiată excepția lipsei de interes invocată de către debitoare prin întâmpinare. Respinge ca neîntemeiată excepția inadmisibilității invocată de către debitoare prin întâmpinare. Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de creditoarea ELECTROPUTERE VFU PAȘCANI S.A., în contradictoriu cu debitoarea SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A. Obligă debitoarea la plata în favoarea creditoarei a unei penalități de 0,5% pe zi de întârziere, calculată din valoarea obligației principale, de 305.288.920 lei (fără TVA), datorate de la data pronunțării (05.12.2024) și până la data executării obligației prevăzute în titlul executoriu reprezentat de decizia nr. 2213/C5/2164/24.10.2022 pronunțată de Consiliul Național de Soluționare a Contestațiilor, rămasă definitivă prin decizia civilă nr. 3127/20.12.2022 pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 7821/2/2022. Obligă debitoarea la plata către creditoare a cheltuielilor de judecată în cuantum de 5.355,93 lei, reprezentând onorariu de avocat și 20 lei taxă de timbru. Definitivă. Pronunțată astăzi, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, 05.12.2024.

Eventuala punere în executare a penalității se face potrivit dispozițiilor art. 905 al. (4) care prevede că "Dacă în termen de 3 luni de la data comunicării încheierii de aplicare a penalității debitorul nu execută obligația prevăzută în titlul executoriu, instanța de executare, la cererea creditorului, va fixa suma definitivă ce i se datorează cu acest titlu, prin încheiere definitivă, dată cu citarea părților."

- Dosarul nr. 39116/3/2023, prin care s-a solicitat instanței, în principal, obligarea părâtei la plata sumei de 13.076.951,98 lei, reprezentând daune-interese pentru neexecutarea obligațiilor ce îi revineau în baza Contractului de asociere din data de 25.01.2011, în subsidiar, obligarea părâtei la plata sumei de 4.367.701,96 lei, reprezentând contravaloarea cotei sale de participare la asocierea în participațiune constituită prin încheierea Contractului de asociere din data de 25.01.2011, ca efect al încetării acestuia la data de 25.01.2021 și obligarea părâtei la suportarea cheltuielilor de judecată antrenate de prezentul demers procesual. În vederea stingerii litigiului pe cale amiabilă, la termenul de judecată din 19.03.2025, instanța a amânat judecarea cauzei la 11.06.2025, ulterior termenul fiind preschimbat pentru data de 25.06.2025.

Inspecții și controale

În cursul anului 2024, s-au desfășurat următoarele inspecții/controale:

- Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili a început, conform Avizului de inspecție Fiscală nr.F-MC127/04.07.2022, desfășurarea unei inspecții fiscale începând cu data de 08.08.2022, inspecție care s-a finalizat în data de 20.03.2024 prin raportul cu nr. de înregistrare F-MC_21. Obiectivele au fost verificarea legalității și conformității



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru inspecția fiscală, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale principale privind:

1. Taxa pe Valoare Adăugată în perioada 01.01.2014-31.12.2018;
2. Impozit pe profit în perioada 01.01.2013-31.12.2018.

Constatările fiscale ale inspecției au fost stabilirea suplimentară a impozitului pe profit datorat în valoare de 4.160 lei și a taxei pe valoarea adăugată datorată în valoare de 6.250 lei.

- Curtea de Conturi a României – Camera de Conturi București a desfășurat în perioada 07.10.2024-15.11.2024 misiunea de audit de conformitate cu tema *"Verificarea respectării cadrului normativ privind regularitatea și corectitudinea activității agenților economici cu capital aparținând unităților administrativ teritoriale"*.

În urma acțiunii de audit de conformitate care a vizat exercițiile financiare 2022-2023, a rezultat Proiectul Raportului de audit de conformitate nr. 7147/29.01.2025, înregistrat la Societatea de Transport București STB S.A. cu nr. 94292/08.04.2025, prin care au fost aduse la cunoștință Societății erorile/denaturările și recomandările echipei de audit.

Pentru înlăturarea deficiențelor constatate în Raportul de Control antementionat, Curtea de Conturi a României – Camera de Conturi București a dispus un număr de 5 măsuri, urmare a abaterilor constatate și prezentate detaliat în Raportul de Control antementionat.

Eșalonări obligații fiscale restante

Pentru surmontarea dificultăților financiare, Societatea de Transport București STB S.A. a beneficiat de eşalonarea datoriilor către bugetul de stat (cote angajat, cote angajator, impozit), conform Deciziilor de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale:

- nr.46450/14.11.2019, obținută în baza prevederilor Legii nr.207/2015 privind Codul de Procedură Fiscală, menținută/modificată succesiv conform prevederilor legale;
- nr.52064/23.02.2021, obținută în baza prevederilor O.U.G. nr.181/2020 privind unele măsuri fiscal-bugetare, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, menținută/modificată succesiv conform prevederilor legale.

Din cauza achitării cu o zi întârziere a ratelor de eşalonare cu termen de plată 25.08.2021 (pentru care termenul maxim de plată a fost data de 27.09.2021, potrivit art.4 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.181/2020), A.N.A.F.-D.G.A.M.C. a înștiințat societatea de pierderea eşalonărilor, astfel:

- pentru eşalonarea la plată obținută conform Legii nr.207/2015 aprobată prin *Decizia de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.46450/14.11.2019* (menținută succesiv conform prevederilor legale), în data de 05.10.2021, A.N.A.F.-D.G.A.M.C. a emis Decizia nr.55187/05.10.2021 de constatare a pierderii valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale începând cu data de 27.09.2021.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

- pentru esalonarea la plată obținută conform OUG nr.181/2020 privind unele măsuri fiscal-bugetare, aprobată prin Decizia de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.52064/23.02.2021, A.N.A.F.-D.G.A.M.C. a emis Decizia nr.55194/05.10.2021 de constatare a pierderii valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale începând cu data de 27.09.2021.

Conform prevederilor legale, Societatea a obținut o nouă eşalonare la plată a obligațiilor fiscale restante, respectiv cele aferente perioadei februarie 2020 – aprilie 2021, august-septembrie 2021, pe o perioadă de 60 luni, conform Deciziei A.N.A.F. nr.55694/18.11.2021.

Reamintim că obligațiile fiscale restante necuprinse în eşalonare (aferente perioadei aprilie 2019 – ianuarie 2020, mai - iunie 2021) reprezentau condiție de menținere a acestora și au, conform legii, termen de plată 180 zile de la data comunicării Deciziei nr.55694/18.11.2021, respectiv maxim 16.05.2022. Societatea a reușit să achite aceste datorii în termenul legal, în baza Contractului de Cesiune de Creanțe nr.89139/26.03.2021 (încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov - în calitate de cedent, Societatea de Transport București STB S.A. - în calitate de cesionar și UAT Municipiul București - în calitate de debitor cedat), prin care STB S.A. a preluat de la Autoritatea Contractantă dreptul de creanță directă asupra obligațiilor de plată certe, lichide și exigibile ale Primăriei Municipiului București către T.P.B.I. pentru suma de 411.485.426,68 lei reprezentând sold neachitat aferent prestației de transport efectuate în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport nr.1/2018, cuantumul menționat a fost virat direct de la bugetul local către organul fiscal pentru stingerea parțială a datoriei fiscale restante a STB S.A., precum și a plății sumei de 24.344.983,32 lei ca parte din obligațiile fiscale restante necuprinse în eşalonare (aferente perioadei aprilie 2019 – ianuarie 2020, mai - iunie 2021).

Ulterior, Decizia de eşalonare A.N.A.F. nr.55694/18.11.2021 a fost modificată/menținută succesiv conform prevederilor legale prin Deciziile A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.56856/03.02.2022 (modificare), nr.57921/31.03.2022 (modificare), nr.63516/22.12.2022 (menținere), nr.64485 /01.02.2023 (modificare), 66298/24.04.2023 (modificare), nr.68454/01.08.2023 (modificare), nr.72512/27.02.2024 (menținere), 74365/31.05.2024 (modificare), 7765/13.12.2024 (menținere).

În data de 20.02.2025 prin cererea nr.125231, Societatea de Transport București STB S.A., a solicitat menținerea eşalonării la plată aprobată prin Decizia A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.7765/13.12.2024, ANAF a emis în consecință Decizia de menținere nr.5971/24.04.2025.

Anterior emiterii Deciziei din 24.04.2025, deși Societatea a informat constant TPBI și PMB despre necesarul lunar de lichidități și a depus toate diligențele necesare pentru ca datoria istorică către ANAF să nu conducă la executarea silită, insuficiența garanțiilor depuse a făcut ca, în data de 23.01.2025, să fim înștiințați de desființarea Deciziei de eşalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.7765 /13.12.2024. Pe cale de consecință,



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Societatea a transmis adrese către PMB (Primar General și Director Direcția Economică), TPBI (Director General și Comisia Permanentă), prin care a informat despre situația delicată în care se află și a solicitat sprijinul în vederea identificării variantei optime pentru remedierea situației cu ANAF și pentru continuitatea prestării activității de transport public de călători. Urmare a formalităților îndeplinite de către Societatea de Transport București STB S.A., detaliate mai jos, însă nelimitându-ne la acestea, respectiv a solicitării de suspendare temporară totală pentru o perioadă de 6 luni consecutive transmise către ANAF-DGAMC, a încheierii rapoartelor de evaluare a bunurilor mobile și imobile, bunuri proprii care pot fi oferite în vederea instituirii sechestrului asigurator în conformitate cu art.233 alin. (7) și (8) din Legea nr.207/2015 privind Codul de procedură fiscală, ANAF-DGAMC a aprobat suspendarea pe o perioadă de 6 luni a executării silite și a emis Decizia de menținere antemenționată, în vigoare la data prezentei.

Politica privind administrarea riscurilor semnificative

Specificul activității desfășurate, determină expunerea Societății la o varietate de riscuri cu caracter general dar și riscuri specifice activității.

Riscul este definit ca posibilitatea de a se înregistra deviații nefavorabile în rezultate față de un nivel așteptat, datorită unor fluctuații aleatorii.

Riscurile semnificative reprezintă riscurile cu impact însemnat asupra situației patrimoniale și/sau reputaționale ale Societății.

Scopul evaluării riscurilor este acela de a identifica nivelul de semnificație și efectele riscurilor asumate de Societate în activitate.

În activitatea desfășurată, Societatea se poate confrunta cu riscuri necontrolabile, care în general sunt asociate unor factori externi precum condițiile macroeconomice, schimbări legislative, schimbări legate de mediul concurențial etc.

De regulă însă, Societatea se confrunta cu riscuri controlabile, pentru care sunt adoptate politici și proceduri de administrare activă (analiza, monitorizare și control).

Aceste riscuri sunt asociate unor factori interni precum natura activității desfășurate, complexitatea structurii organizatorice, calitatea personalului etc.

Principalele riscuri semnificative la care este expusă Societatea, sunt:

-riscul valutar

-riscul de lichiditate

-riscul operational

Riscul valutar

Societatea este ușor expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, în principal în cazul disponibilităților deținute în valută, creanțelor și obligațiilor în alte valute, precum și creanțelor și obligațiilor în lei, dar care prin contracte sunt consolidate în raport cu alte valute, de regulă în EURO.

Societatea nu a utilizat și nu utilizează la această data instrumente derivate pentru a se proteja de fluctuațiile cursului de schimb al leului în raport cu alte valute.



SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Riscul de lichiditate

Lichiditatea reprezintă capacitatea Societății de a-și asigura fondurile necesare pentru îndeplinirea tuturor obligațiilor sale de plată directe și indirecte, la un pret rezonabil în orice moment.

Riscul de lichiditate este riscul actual sau potențial la care ar putea fi supuse profiturile și capitalul Societății în urma imposibilității acesteia de a-și îndeplini obligațiile de plată la momentul scadenței.

Riscul operațional

Riscul operațional este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unui personal sau a unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice. Riscul operațional este inerent tuturor activităților Societății.

Politicile definite pentru administrarea riscului operațional au luat în considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natura financiară sau reputațională.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Societatea a raportat profit în ultimii ani, iar conducerea estimează, ca urmare a investițiilor efectuate, profitabilitatea societății se va îmbunătăți în anii următori.

Societatea se află sub controlul Unității Administrative Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București și al Județului Ilfov prin Consiliul Județean Ilfov care au o influență semnificativă asupra activității sale, inclusiv prin aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a Bugetului anual de Venituri și Cheltuieli.

Situația curentă a Societății indică existența unor dificultăți în asigurarea fluxurilor de trezorerie necesare activității. Astfel, Societatea încasează cu dificultate creanțele de la ADITPBI, beneficiarul serviciilor prestate, și implicit are dificultăți în a-și onora datoriile (atât cele fiscale, cât și cele curente comerciale). În acest sens, Societatea a apelat la eșalonări ale debitelor fiscale, cu costul aferent reprezentat de dobânzile aferente eșalonărilor.

În anul 2024, urmare a unor decizii ale CNSC, respectiv instanțe de judecată, Societatea a fost obligată la achitarea unor penalități față de Electroputere VFU Pașcani. Aceste penalități sunt aferente perioadei 12.12.2023 – 12.03.2024. Furnizorul are dreptul să ceară penalități în continuare până la data executării obligației de a încheia un contract de achiziție de tramvaie.

În aceste condiții, având în vedere și situația descrisă mai sus, există riscuri semnificative ca Societatea să se afle în imposibilitatea de a-și onora obligațiile în situația în care va fi executată silit în litigiul cu Electroputere VFU Pașcani.

Conducerea STB S.A. are convingerea că, datorită importanței economice și sociale a activităților Societății, acționarii, reprezentanți ai Consiliului General al Municipiului București și ai Consiliului Județean Ilfov, vor continua să sprijine Societatea la un nivel

SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A.
NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

care să îi permită funcționarea conform principiului continuității activității în viitorul previzibil.

Prezentele situații financiare nu au fost ajustate pentru situațiile în care ipotezele privind continuitatea activității s-ar dovedi eronate.

Pe bazele celor descrise anterior, conducerea STB S.A. consideră că poate să satisfacă pe viitor necesitățile de lichidități pe termen scurt și consideră că aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este corectă.

Sistemul fiscal și sistemul Juridic din România

Sistemul juridic și fiscal din România se schimbă în mod frecvent și face obiectul diferitelor interpretări ale ministerelor guvernamentale. În consecință, în cazul unui control fiscal, judecata Societății în privința problemelor legale și fiscale s-ar putea să nu corespundă cu cea a autorităților fiscale române.

Deși managementul Societății consideră că a făcut o declarație adecvată către autoritățile fiscale, riscul ca autoritățile fiscale să aibă o interpretare diferită în privința problemelor legale și fiscale, rămâne, iar efectul asupra prezentelor situații financiare ar putea fi semnificativ.

Evenimente semnificative ulterioare

Caracterul de serviciu public de interes local al prestației de transport oferite de STB S.A. călătorilor conform Contractului de delegare a serviciului de transport public în vigoare, a condus la necesitatea acordării unei importanțe deosebite gestionării situației economice, încadrării în sursele financiare asigurate prin contractul de delegare menționat, precum și gestionării deficitului de cash, cu respectarea obligațiilor cuprinse în prevederile contractuale.

În acest sens, conform prevederilor art.195 din Legea nr.207/2015 privind Codul de Procedură Fiscală, Societatea a depus la A.N.A.F. – D.G.A.M.C., în data de 20.02.2025 prin cererea nr.125231, menținerea eşalonării la plata aprobată prin Decizia A.N.A.F.-D.G.A.M.C. nr.7765/13.12.2024, iar ANAF a emis în consecință Decizia de menținere nr.5971/24.04.2025.

Andrei Dinculescu Bighea
Președinte Consiliu de Administrație

Monica-Cornelia Ciocan
Director Economic

