

CENTRUL DE SĂNĂTATE STB S.A.

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA DATA DE 31.12.2024

CENTRUL DE SĂNĂTATE STB S.A. Filiala Societății de Transport București STB S.A. cu sediul social în București, Bld.Dinicu Golescu, numarul 1, camera 1, etaj 6, sector 1, cu punct de lucru situat în București, Str. Dr. Grozovici, Nr. 2-8, sector 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, sub nr. J40/15388/2019, având cod unic de înregistrare 41886070, a desfășurat în anul 2024 activitate de asistență medicală specializată, realizând următorii indicatori:

- Venituri totale	- 13.795.533 lei;
- Cheltuieli totale	- 13.355.986 lei;
- Profit brut	- 439.547 lei;
- Impozit pe profit	- 29.558 lei;
- Profit net	- 409.989 lei;

Profitul net în suma de 409.989 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- Rezerve legale	- 21.977 lei;
- Acoperirea pierderii contabile	- 0 lei;
- Dividende	- 349.211 lei;
- Alte rezerve	- 0 lei;
- Profit nerepartizat	- 38.801 lei.

- ✓ La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 107/2025 din 20 ianuarie 2025** - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice **și pentru reglementarea unor aspecte contabile.**

ALTE INFORMATII:

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

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*; Activitatea societății s-a desfășurat la punctul de lucru din București, Sector 2, Str. Dr. Grozovici, Nr.2-8.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul. Indicatorul de lichiditate general este de 1,67, valoarea recomandată acceptabilă este în jurul valorii de 2. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate și sunt în termen.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2024 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor. Pentru anul 2024 în cadrul entității în ceea ce privește valoarea investițiilor a fost de 254.494 lei, iar cifra de afaceri a fost în valoare de 13.739.550 lei.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. **Principiul continuității activității:** s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2. **Principiul permanenței metodelor:** Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. **Principiul prudenței:** Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și nu au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. **Principiul independenței exercitiului:** La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv;

6. **Principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. **Principiul necompensării:** nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).
Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese).
Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) S-au acordat indemnizațiile membrilor organelor de administrație și conducere;
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație și conducere în timpul exercitiului.

d) Salariați:

- număr mediu: 81

Valoarea indemnizațiilor acordate membrilor organelor de administrație și conducere a fost de 1.037.701 lei.

Salariile plătite aferente exercitiului au fost în valoare de 9.765.337 lei, iar cheltuielile cu asigurările sociale au fost de 354.276 lei.

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Daniel – Costel DRĂGAN