

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2023**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34 - „RAPORTAREA FINANCIARA
INTERIMARA”
ADOPTAT DE CĂTRE UNIUNEA EUROPEANĂ**

CUPRINS:**PAGINA:**

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2 – 3
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	4 – 5
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR	6 – 7
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE INTERIMARE	8– 16

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A
ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Notă</u>	<u>31 martie 2023</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 martie 2022</u> <i>(neauditat)</i>
CIFRA DE AFACERI	3	240.778.760	108.036.916
Alte venituri operaționale	4	2.630.595	1.640.854
Total venituri exploatare		243.409.355	109.677.770
Cheltuieli materiale		(63.629)	(44.765)
Cheltuieli cu energia si apa		(98.231)	(121.150)
Cheltuieli privind mărfurile		-	-
Cheltuieli cu personalul – salarii si indemnizații		(2.865.869)	(2.027.518)
Cheltuieli cu personalul – contribuții sociale		(86.952)	(71.529)
Cheltuieli cu amortizarea		(805.093)	(1.109.145)
Ajustări de valoare privind activele circulante - cheltuieli		(73.488)	(75.822)
Ajustări de valoare privind activele circulante - venituri		225.946	76.891
Cheltuieli privind prestațiile externe	5	(192.066.251)	(96.212.395)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate		(23.391)	(24.711)
Alte cheltuieli operaționale		(2.042.889)	(1.435.615)
Ajustări privind provizioanele		-	-
Total cheltuieli exploatare		(197.899.847)	(101.045.759)
REZULTAT DIN EXPLOATARE		45.509.508	8.632.011
Venituri din investiții		-	-
Net venit/(cost) finanțare		863.547	55.632
Net alte venituri/(costuri) financiare		(993.701)	128.627
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare		-	-
PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA		(130.154)	184.259
REZULTAT ÎNAINTE DE IMPOZITARE		45.379.354	8.816.270
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(6.728.772)	(1.317.576)
Venituri din impozitul pe profit amânat		12.417	-
PROFITUL SAU (PIERDEREA) NET(A) a perioadei		38.662.999	7.498.694

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022 (auditat)
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	6	84.095	93.017
Imobilizări corporale	7	40.248.090	38.512.703
Drepturi de utilizare		216.676	228.941
Imobilizări financiare	8	127.159.023	127.148.079
Total active imobilizate		167.707.884	165.982.740
Active circulante			
Stocuri		812.371	533.028
Creanțe comerciale		54.407.217	59.273.816
Avansuri plătite		-	-
Creanțe de la societățile din grup		4.358.848	1.381.404
Alte creanțe		46.961.441	31.510.226
Investiții pe termen scurt		768.000	768.000
Numerar și echivalente de numerar		122.215.672	77.857.225
Total active circulante		229.523.549	171.323.699
Cheltuieli în avans de reluat perioadă de până la un an		1.329.411	1.643.232
Total active		398.560.844	338.949.671
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Datorii curente			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Datorii comerciale		76.711.541	64.169.683
Alte datorii		15.849.343	8.709.507
Total datorii curente		92.560.884	72.879.190
Datorii pe termen lung			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Alte datorii pe termen lung		435.614	446.969
Total datorii pe termen lung		435.614	446.969
Provizioane		947.980	947.980
Venituri în avans de reluat într-o perioadă de până la un an		3.844.030	2.566.195
Subvenții pentru investiții de reluat într-o perioadă mai mare de un an		14.358.820	14.358.820

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2023	31 decembrie 2022
		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
CAPITAL SI REZERVE			
Capital subscris vărsat	9	60.000.000	60.000.000
Ajustări ale capitalului social - IAS 29		1.739.602	1.739.602
Rezerve		30.666.647	30.666.647
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii		-	-
Rezultat reportat		157.452.044	80.995.337
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29		(2.107.776)	(2.107.776)
Profitul sau pierderea exercițiului financiar		38.662.999	81.189.859
Repartizarea profitului		-	(4.733.152)
Total capitaluri proprii		286.413.516	247.750.517
Total capitaluri proprii si datorii		398.560.844	338.949.671

Ștefanuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Prima de emisiune	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	155.344.268	247.750.517
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	38.662.999	38.662.999
Constituire rezerva fiscala	-	-	-	-	-	-	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	-	-
Impozit amânat aferent	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 Martie 2023 (neauditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	194.007.267	286.413.517

La 31 martie 2023, capitalul social era de 60.000.000 lei divizat in 60.000.000 acțiuni cu o valoare nominala de 1 leu. Toate acțiunile emise sunt plătite integral.

Valoarea inflatată a capitalului social conform IAS 29 ca urmare a retratării situațiilor financiare potrivit OMFP 2844/2016 este în sumă de 61.739.602 lei.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Prima de emisiune	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	31.739.602	-	6.000.000	3.823.575	-	142.847.481	184.410.658
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	81.189.859	81.189.859
Constituire rezerva fiscală	-	-	-	1.507.566	-	(1.507.566)	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	4.620.132	-	-	(4.620.132)	-
Constituirea de alte rezerve	-	-	-	14.715.374	-	(14.715.374)	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(17.850.000)	(17.850.000)
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	-	(30.000.000)	-
Impozit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	155.344.268	247.750.517

În cursul lunii aprilie 2022, au fost distribuite dividende în valoare de 17.850.000 lei, respectiv 0,2975 lei per acțiune.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	31 martie 2023	31 martie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	45.379.354	8.816.270
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	8.922	13.607
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	796.171	1.095.537
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investiții financiare	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	(152.458)	(1.069)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	-	-
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	-	(37.816)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investiții financiare	-	-
Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	993.701	(128.627)
Venituri din dividende	-	-
Cheltuieli cu dobânzile	-	-
Venituri din dobânzi	(863.547)	(55.632)
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	46.162.143	9.702.270
Modificări în activele și obligațiile din exploatare:		
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(14.403.303)	(15.599.747)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	313.821	(661.438)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(279.343)	186
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	12.953.984	1.775.451
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	1.277.835	2.795.903
Dobânzi plătite	-	-
Dobânzi încasate	863.548	55.632
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	46.888.685	(1.931.743)
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziții de active corporale	(2.519.294)	(592.694)
Achiziții de active necorporale	-	(650)
(Achiziție)/Vânzare de imobilizări financiare pe termen lung	(10.944)	(7.953)
Încasări din vânzarea de imobilizări	-	37.816
Încasări din vânzarea de investiții pe termen scurt	-	-
Dividende încasate	-	-
Flux de trezorerie net din activități de investiție	(2.530.238)	(563.481)

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	31 martie 2023	31 martie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	-	57.453
Dividende plătite	-	-
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	-	57.453
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	44.358.447	(2.437.771)
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	77.857.225	21.130.855
Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	122.215.672	18.693.084

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE

TTS (Transport Trade Services) S.A. (denumită în continuare „Societatea”) este o societate înființată în România, în anul 1997, cu sediul social în str. Vaselor nr. 27. București.

Activitatea de bază a Societății este reprezentată de activități de transport și conexe transporturilor. TTS (Transport Trade Services) S.A. operează ca expeditor de mărfuri în transportul intern și internațional, în principal transportul pe căile navigabile interioare. Societatea oferă servicii integrate, de la preluarea mărfurilor din portul fluvial sau maritim, până la punctul de destinație.

Societatea este activă pe segmentul expediție internațională de mărfuri și este organizată în trei divizii:

1. Minerale – care asigură operațiuni logistice pentru materii prime și produse finite ale industriilor metalurgice și echipamente.
2. Agri – care se ocupă exclusiv de logistica mărfurilor agricole (cereale, semințe, uleiuri vegetale).
3. Chimice – care se ocupă de logistica îngrășămintelor și a materiei prime pentru producția de îngrășămintă.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare individuale simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2023 au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”) adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34 “Raportarea financiară Interimară”.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale ale TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmite la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 01.01-31.03.2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Metodele și politicile contabile aplicate de către Societate în aceste situații financiare individuale interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în Situațiile financiare individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

2.2 Bazele întocmirii

Situațiile financiare simplificate au fost pregătite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor instrumente financiare care sunt evaluate la valoare reevaluată sau valoare justă așa cum este explicat în politicile contabile. Costul istoric este în general bazat pe valoarea justă a contraprestației efectuate în schimbul activelor.

Situațiile financiare simplificate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, conform convenției costului istoric ajustat la efectele hiperinflației până la 31 decembrie 2003 pentru capitalul social, rezerve și investiții. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza evidențelor contabile statutare în conformitate cu principiile contabile din România, care au fost ajustate pentru a se conforma cu IFRS adoptate de UE.

Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

2.3 Estimări contabile

Entitatea face anumite estimări și ipoteze cu privire la viitor. Estimările și judecățile sunt evaluate continuu pe baza experienței istorice și a altor factori, incluzând așteptări cu privire la evenimentele viitoare considerate a fi rezonabile în circumstanțele date. În viitor, experiența reală poate diferi de aceste estimări și ipoteze.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

3. VENITURI

Prezentăm în continuare o analiză a veniturilor Societății aferente perioadei, provenite din operațiuni continue:

	31 martie 2023	31 martie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Venituri din prestarea de servicii	239.743.130	106.997.729
Venituri din alte activități	1.035.630	1.039.187
Venituri din vânzarea de marfă	-	-
Total	240.778.760	108.036.916

4. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE

	31 martie 2023	31 martie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Venituri din despăgubiri, penalități	2.630.072	1.565.416
Venituri din vânzarea de imobilizări	523	37.816
Alte venituri operaționale	-	37.622
Total	2.630.595	1.640.854

5. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31 martie 2023	31 martie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu serviciile de la terți	190.896.172	94.336.803
Cheltuieli cu reparațiile	267.417	273.289
Cheltuieli cu chiriile	105.575	1.108.315
Cheltuieli cu primele de asigurare	159.593	193.569
Cheltuieli cu pregătirea personalului	-	18.371
Cheltuieli de transport	2.921	2.926
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	341.288	61.478
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	172.392	145.890
Cheltuieli de deplasare	50.236	12.933
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	29.272	26.242
Cheltuieli cu comisioanele bancare	41.385	32.579
Total	192.066.251	96.212.395

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZARI NECORPORALE

COST	Concesiuni și brevete	Alte imobilizări necorporale	Total
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.863.142	1.873.534
Intrări	-	34.836	34.836
Ieșiri	-	-	-
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.897.978	1.908.370
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	179.209	179.209
La 31 martie 2023 (neauditat)	10.392	1.718.769	1.729.161
AMORTIZARE ACUMULATA			
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.746.596	1.756.989
Amortizarea pentru anul în curs	-	58.365	58.365
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	-	-
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.804.961	1.815.353
Amortizarea pentru anul în curs	-	8.922	8.922
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	179.209	179.209
La 31 martie 2023 (neauditat)	10.392	1.634.674	1.645.066
VALOAREA CONTABILĂ NETĂ			
31 decembrie 2021 (auditat)	-	116.545	116.545
31 decembrie 2022 (auditat)	-	93.017	93.017
31 martie 2023 (neauditat)	-	84.095	84.095

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Teren la cost <i>lei</i>	Clădiri la cost <i>lei</i>	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost <i>lei</i>	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale <i>lei</i>	Imobilizări corporale curs de execuție și avansuri <i>lei</i>	Total
COST						
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	6.122.776	24.307.733	70.232.440	1.212.023	7.019.763	108.894.735
Intrări	-	143.700	-	10.796	2.364.798	2.519.294
Transfer	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	(25.317)	-	-	(25.317)
Transfer	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2023 (neauditat)	6.122.776	24.451.433	70.207.123	1.222.819	9.384.561	111.388.712
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	-	6.842.517	61.451.722	1.133.913	953.880	70.382.032
Cheltuieli cu amortizările	-	256.307	522.568	5.032	-	783.907
Cheltuieli cu deprecierea	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	25.317	-	-	25.317
Sold la 31 martie 2023 (neauditat)	-	7.098.824	61.948.973	1.138.945	953.880	71.140.622
VALOARE CONTABILĂ NETĂ						
La 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	17.465.216	8.780.718	78.110	6.065.883	38.512.703
La 31 martie 2023 (neauditat)	6.122.776	17.352.609	8.258.150	83.874	8.430.681	40.248.090

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

	Teren la cost	Clădiri la cost	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale	Imobilizari corporale curs de execuție și avansuri	Total
	<i>Lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>
COST						
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	2.914.068	26.088.748	69.909.303	1.192.441	1.641.572	101.746.131
Intrări	3.208.708	101.465	933.864	26.643	5.391.630	9.662.310
Transfer	-	-	13.439	-	-	13.439
Ieșiri	-	(1.882.481)	(610.727)	(7.061)	(13.439)	(2.513.707)
Transfer	-	-	-	-	(13.439)	(13.439)
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	24.307.733	70.232.440	1.212.023	7.019.763	108.894.734
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	-	6.145.244	58.885.139	1.123.398	-	66.153.780
Cheltuieli cu amortizările	-	1.117.348	3.177.310	17.576	-	4.312.234
Cheltuieli cu deprecierea	-	-	-	-	953.880	953.880
Ieșiri	-	420.075	610.727	7.061	-	1.037.863
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	-	6.842.517	61.451.722	1.133.913	953.880	70.382.031
VALOARE CONTABILĂ NETĂ						
La 31 decembrie 2021 (auditat)	2.914.068	19.943.504	11.024.164	69.043	1.641.572	35.592.351
La 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	17.465.216	8.780.718	78.110	6.065.883	38.512.703

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

8. IMOBILIZARI FINANCIARE

Pentru situațiile financiare individuale, Societatea consideră că metoda costului ar fi relevantă pentru utilizatorul situațiilor sale financiare individuale, astfel cum este prezentată în tabelul de mai jos:

Denumirea investiției	Anul înființării	Activitatea de bază	Locul de desfășurare a operațiunilor	Procentul de deținere 31.03.2023	Procentul de deținere 31.12.2022	Valoarea contabilă a investiției 31.03.2023	Valoarea contabilă a investiției 31.12.2022
CNFR Navrom S.A.	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92,17433%	92,16913%	39.880.389	39.869.445
Canopus Star S.R.L.	2001	Încărcare, descărcarea de mărfuri, depozitare, operare portuară	Constanța, România	51,00%	51,00%	45.755.398	45.755.398
TTS Porturi Fluviale SRL	1996	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Galați, România	100,00%	100,00%	25.206.269	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	1994	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	90,00%	90,00%	1.706.207	1.706.207
Portul Fajsz (EZUSTBARKA KFT)	2004	Servicii auxiliare transportului pe apă	Fajsz, Ungaria	100,00%	100,00%	1.293.580	1.293.580
Agrimol Trade SRL	2010	Comerț cu ridicata material lemnos	București, Romania	99,9772%	99,9772%	5.305.870	5.305.870
Plimsoll ZRT	2016	Expediția de mărfuri în transport feroviar și fluvial	Budapesta, Ungaria	51,00%	51,00%	7.615.614	7.615.614
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	2014	Activități asociate transportului fluvial	Viena, Austria	75,00%	75,00%	116.477	116.477
Transterminal-S.R.L.	2006	Transport de marfă pe calea ferată	Chișinău, Rep. Moldova	20,00%	20,00%	147.339	147.339
Management NFR S.A.	2003	Consultanță pentru afaceri	București, Romania	20,00%	20,00%	-	-
GIF Leasing IFN	2004	Activitate de leasing financiar	București, Romania	7,7014%	7,7014%	-	-
						127.027.143	127.016.199

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. CAPITAL EMIS

	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
Sold la 31 Decembrie 2021	30.000.000	31.739.602
Majorare de capital	30.000.000	30.000.000
Sold la 31 Decembrie, 2022	60.000.000	61.739.602
Sold la 31 Martie 2023	60.000.000	61.739.602

La data de 1 aprilie 2022, AGOA TTS a aprobat majorarea capitalului social al Societății cu suma de 30.000.000 lei, de la 30.000.000 lei la 60.000.000 lei, fără subscriere și fără aport, prin încorporarea în capitalul social a sumei de 30.000.000 lei din beneficiile înregistrate ca rezultat reportat și emisiunea în contrapartidă a unui număr de 30.000.000 acțiuni cu valoarea nominală de 1 leu fiecare, precum și distribuirea lor gratuită către toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la data de înregistrare majorare capital social, cu rata de alocare de 1 acțiune nouă pentru fiecare acțiune deținută.

La 31 Martie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.515.994	42,5267%
Alți acționari – persoane fizice	19.299.673	32,1661%
Total	60.000.000	100,0000%

La 31 Decembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.268.292	42,1138%
Alți acționari – persoane fizice	19.547.375	32,5790%
Total	60.000.000	100,0000%

Valoarea IFRS inflatață a capitalului social la 31 martie 2023 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2022: 61.739.602 lei).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10. TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

Soldurile și tranzacțiile cu părțile afiliate sunt următoarele:

	Sume de încasat de la părți afiliate		Sume de plătit părților afiliate	
	31 Martie 2023	31 decembrie 2022	31 Martie 2023	31 decembrie 2022
CNFR Navrom S.A.	-	3.166	56.149.201	42.363.922
TTS Operator S.R.L.	821.100	410.550	4.984.653	3.191.279
Canopus Star S.R.L.	-	-	4.949.783	6.800.237
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	379.449	379.449	282.933	362.562
Plimsoll ZRT	642.774	95.968	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	2.837	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	504.783	-	59.389	59.369
Port of Fajsz kft	913.867	913.449	-	-
Total	3.264.810	1.802.582	66.425.959	52.777.369

Împrumuturi acordate

Agrimol Trade S.R.L.	2.969.460	-
Port of Fajsz kft	1.389.388	1.381.404
Total	4.358.848	1.381.404

	Vânzări de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la		Achiziții de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la	
	31 Martie 2023	31 Martie 2022	31 Martie 2023	31 Martie 2022
CNFR Navrom S.A.	75.272	228.497	140.574.786	62.438.319
TTS Operator S.R.L.	1.035.000	1.035.000	10.840.291	4.973.478
Canopus Star S.R.L.	-	-	4.189.991	4.493.243
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-	687.532	838.326
Plimsoll ZRT	1.195.774	1.049.574	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	2.837	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	748.577	1.869.166	-	58.987
Total	3.057.460	4.182.237	156.292.600	72.802.353

	Achiziții de titluri/ Majorare capital perioada încheiată la		Vânzarea/Reducere capital social perioada încheiată la	
	31 Martie 2023	31 Martie 2022	31 Martie 2023	31 Martie 2022
CNFR Navrom S.A.	10.944	39.084	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	-	-	-	-
Total	10.944	39.084	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

11. EVENIMENTE ULTERIOARE

În data de 17 februarie 2023, Consiliul de Administrație al TTS a aprobat mandatarea conducerii executive să încheie un acord preliminar de tranzacție și să negocieze condițiile contractuale în vederea achiziției societății DECIROM S.A. Constanta, cu activitate în domeniul operării portuare, societate care dispune de capacități operaționale complementare activității grupului TTS, respectiv: dane operative, macarale de cheu, linii de cale ferată, și se încadrează în segmentul de operare portuară al grupului TTS, contribuind la extinderea capacității și diversificarea serviciilor prestate de către grup. De asemenea, această societate utilizează teren portuar poziționat strategic, deține platforme de depozitare, depozite acoperite, precum și echipamente ce permit scalarea activității TTS și a subsidiarelor sale. Conform condițiilor acordului preliminar, prețul tranzacției este de 21,8 mil EUR, plătit într-o singură tranșă la încheierea contractului.

La data prezentelor situații financiare interimare, formularele privind Notificarea concentrării economice ce urmează a fi realizată ca urmare a dobândirii de către TTS a controlului unic asupra DECIROM S.A. Constanta depuse la Consiliul Concurenței, respectiv la Comisia pentru Examinarea Investițiilor Străine Directe se afla încă în analiză.

În cursul lunii aprilie 2023, au fost aprobate pentru distribuite dividende în valoare de 33.000.000 lei, respectiv 0,55 lei per acțiune.

Ștefanuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar