

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2020**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României
nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare**

**(Împreună cu raportul auditorului independent
și raportul administratorilor)**

CUPRINS:**PAGINA:**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 - 3
BILANȚ	4 - 8
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	9 - 11
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12 - 13
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	14 - 15
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE	16 - 39
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI	40 - 45

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
TTS (Transport Trade Services) S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale societății TTS Transport Trade Services S.A. („Societatea”), cu sediul social în București, sector 2, strada Vaselor, nr. 27, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 9089452, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor în capitalurile proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:
 - Activ net / Total capitaluri proprii: 168.019.495 Lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 29.799.807 Lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

6. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
11. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Alina Mirea, Partener de Audit



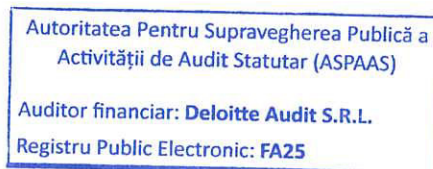
Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1504

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25

Clădirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102,
etajul 8 și etajul 9, Sector 1
București, România
9 aprilie 2021



TTS (Transport Trade Services) S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
1	1	-	-
2	2	-	-
3	3	53.726	8.334
4	4	-	-
5	5	-	-
6	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	53.726	8.334
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1	8	18.673.621	19.572.462
2	9	13.075.048	11.775.914
3	10	50.308	45.118
4	11	-	-
5	12	1.674.137	2.251.579
6	13	-	-
7	14	-	-
8	15	-	-
9	16	-	382.679
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	33.473.114	34.027.752
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
1	18	122.688.430	128.949.197
2	19	-	-
3	20	147.339	147.339
4	21	-	-
5	22	-	-
6	23	1.006.122	382.632
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	123.841.891	129.479.168
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	157.368.731	163.515.254

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
B ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1			
Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)			
	26	986.804	615.092
2			
Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)			
	27	-	-
3			
Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)			
	28	75.762	59.189
4			
Avansuri (ct 4091-4901)			
	29	-	-
	30	1.062.566	674.281
TOTAL (rd. 26 la 29)			
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1			
Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)			
	31	37.485.230	31.016.023
2			
Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)			
	32	319.184	156.279
3			
Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)			
	33	-	-
4			
Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** +436**+ 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)			
	34	5.468.968	7.535.937
5			
Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)			
	35	-	-
6			
Creante reprezentand dividende repartizare in cursul exercitiului financiar (ct 463)			
	35a	-	-
	36	43.273.382	38.708.239
TOTAL (rd. 31 la 35+35a)			
III INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1			
Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)			
	37	-	-
2			
Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)			
	38	384.000	249.600
	39	384.000	249.600
TOTAL (rd. 37 + 38)			
IV CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
	40	28.247.155	17.745.997
	41	72.967.103	57.378.117
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)			
C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471)			
(rd 43 + 44)			
-			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)			
	43	1.260.603	819.455
-			
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)			
	44	-	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)			
	45	-	-
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
	46	12.187.215	8.521.450
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	47	-	-
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)			
	48	47.911.693	38.006.342
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	49	-	-
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)			
	50	-	-
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	51	-	-
8			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale pentru asigurările sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** +436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 +5196 + 5197)			
	52	<u>4.948.220</u>	<u>2.400.493</u>
TOTAL (rd. 45 la 52)		<u>65.047.128</u>	<u>48.928.285</u>
E ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE) (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)			
	54	<u>4.900.213</u>	<u>5.082.401</u>
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)			
	55	<u>162.268.944</u>	<u>168.597.655</u>
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)			
	56	-	-
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
	57	8.363.775	-
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	58	-	-
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)			
	59	-	-
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	60	-	-
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)			
	61	-	-
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	62	-	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
8 Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)			
	63	77.070	78.512
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	8.440.845	78.512
H PROVIZIOANE			
1 Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct 1515 + 1517)			
	65	-	-
2 Provizioane pentru impozite (ct 1516)			
	66	-	-
3 Alte provizioane (ct 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)			
	67	308.411	499.648
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	308.411	499.648
I VENITURI IN AVANS			
1 Subventii pentru investitii (ct 475) (rd 70 + 71)			
	69	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 475*)			
	70	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)			
	71	-	-
2 Venituri inregistrate in avans (ct 472) - total (rd 73 + 74), din care:			
	72	4.280.365	4.186.886
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 472*)			
	73	4.280.365	4.186.886
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472*)			
	74	-	-
3 Venituri inregistrate in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct 478) (rd 76 + 77)			
	75	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 478*)			
	76	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 478*)			
	77	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	78	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	4.280.365	4.186.886
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1 Capital subscris varsat (ct 1012)			
	80	30.000.000	30.000.000
2 Capital subscris nevarsat (ct 1011)			
	81	-	-
3 Patrimoniul regiei (ct 1015)			
	82	-	-
4 Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct 1018)			
	83	-	-
5 Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1031)			
	84	-	-
TOTAL (rd. 80 + 81 + 82 + 83 + 84)	85	30.000.000	30.000.000

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	86	-	-
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	87	4.226.667	3.371.741
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	88	5.968.175	6.000.000
2 Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	89	-	-
3 Alte rezerve (ct 1068)	90	8.502.600	3.409.810
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	14.470.775	9.409.810
Actiuni proprii (ct 109)	92	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	94	27.778.063	-
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	95	105.902.838	95.515.548
- Sold D	96	-	-
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct 121)			
- Sold C	97	28.399.270	29.799.807
- Sold D	98	-	-
Repartizarea profitului (ct 129)	99	1.701.799	77.411
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	153.519.688	168.019.495
	101		
Patrimoniul public (ct 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct 1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102)	103	153.519.688	168.019.495

Aceste situatii financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de catre:

Director General,
STEFANUT PETRU



Director Economic,
Alexandrescu Florin

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	1	382.991.030	371.639.769
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	381.913.753	370.157.457
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	3	1.077.277	1.482.312
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	4	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	6	-	-
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)			-
- Sold C	7	-	-
- Sold D	8	-	-
3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	9	-	357.013
4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)	10	-	-
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	11	-	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	-	-
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	13	7.154.959	3.474.410
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	14	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	390.145.989	375.471.192
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	17	189.546	501.723
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	73.045	71.093
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	19	270.128	267.282
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	20	1.077.277	1.441.453
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	8.225.364	8.011.570
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	23	8.018.157	7.820.863
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	24	207.207	190.707

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	25	3.804.892	3.672.353
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817+din ct 6818)	26	3.804.392	3.672.353
a. 2) Venituri (ct 7813+ din ct 7818)	27	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	26.207	(207.191)
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814+din ct 6818)	29	103.642	279.159
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814+din ct 7818)	30	77.435	486.350
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	342.113.960	333.890.255
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	336.743.123	330.161.670
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	33	174.531	130.315
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	34	-	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	37	5.196.306	3.598.270
Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	151.589	191.237
- Cheltuieli (ct 6812)	40	151.589	191.237
- Venituri (ct 7812)	41	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	355.932.008	347.839.775
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	34.213.981	27.631.417
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	-
12 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613)	45	159.682	206.716
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	46	159.682	206.716
13 Venituri din dobanzi (ct 766)	47	67.348	83.547
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	48	3.185	23.091
14 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	49	-	-
15 Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	2.384.031	2.240.885
- din care, venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49 + 50)	52	2.611.061	2.531.148

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
16 Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	53	278.502	(6.335.530)
- Cheltuieli (ct 686)	54	278.502	-
- Venituri (ct 786)	55	-	6.335.530
17 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	56	476.356	306.095
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	57	-	-
18 Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	2.606.681	2.905.989
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	3.361.539	(3.123.446)
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 52-59)	60	-	5.654.594
- Pierdere (rd. 59-52)	61	750.478	-
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	62	392.757.050	378.002.340
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	63	359.293.547	344.716.329
19 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	33.463.503	33.286.011
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
20 IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	66	5.064.233	3.486.204
21 Impozitul specific unor activitati (ct 695)	67	-	-
22 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	68	-	-
23 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 64 - 65-66 - 67-68)	69	28.399.270	29.799.807
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67+68-64)	70	-	-

Aceste situatii financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de catre:

Director General,
STEFANUT PETRU



Director Economic,
Alexandrescu Florin

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	33.463.503	33.286.011
Ajustari pentru:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	317.413	52.552
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	3.487.479	3.619.801
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investitii financiare	278.502	(6.335.530)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	26.208	(207.191)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	151.589	191.237
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	-	69.324
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investitii financiare	24.527	134.400
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	492.664	530.704
Venituri din dividende	(159.682)	(206.716)
Cheltuieli cu dobânzile	476.356	306.095
Venituri din dobânzi	(67.348)	(83.547)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	38.491.211	31.357.141
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(6.361.659)	4.376.029
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(42.194)	441.148
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(34.550)	388.285
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	15.159.332	(14.340.662)
Creșteri/(Descreșteri) de venituri in avans	(220.737)	(93.479)
Dobânzi plătite	(476.356)	(306.095)
Dobânzi încasate	67.348	83.547
Impozit pe profit plătit	-	(1.240.041)
Numerar net din activități de exploatare	46.582.395	20.665.873
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziții de active corporale	(720.499)	(4.385.738)
Achizitii de active necorporale	(6.391)	(7.160)
(Achizitie)/ Vanzare de imobilizari financiare pe termen lung	(3.486.426)	563.853
Încasări din vânzarea de imobilizări	-	141.976
Încasări din vânzarea de investitii pe termen scurt	-	-
Dividende incasate	159.682	206.716
Flux de trezorerie net din activități de investiție	(4.053.634)	(3.480.353)

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit	(4.108.767)	-
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	(10.203.395)	(12.386.678)
Plăți din garanții	-	-
Dividende plătite	(7.200.000)	(15.300.000)
Plăți divizare - cash (Achiziție)/ vânzare de acțiuni proprii	(351.364) -	- -
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	<u>(21.863.526)</u>	<u>(27.686.678)</u>
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	<u>20.665.235</u>	<u>(10.501.158)</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<u>7.581.920</u>	<u>28.247.155</u>
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	<u>28.247.155</u>	<u>17.745.997</u>

Aceste situații financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de către:

Director General,
STEFANUT PETRU



Director Economic,
Alexandrescu Florin

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
	1 Ianuarie 2019	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2019
Capital subscris	30.000.000	8.525.000	8.525.000	8.525.000	-	30.000.000
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	8.637.290	-	-	4.410.623	895.988	4.226.667
Rezerve legale	6.666.570	1.673.175	1.673.175	2.371.570	666.570	5.968.175
Alte rezerve	7.807.406	695.194	695.194	-	-	8.502.600
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	(27.778.063)	-	-	-	-	(27.778.063)
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	135.275.553	16.363.603	16.363.603	57.523.349	10.435.482	94.115.807
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile	(1.910.481)	-	-	(1.910.481)	(1.910.482)	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	11.576.703	895.988	895.988	685.660	-	11.787.031
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	16.375.581	28.399.270	-	16.375.581	16.375.581	28.399.270
Repartizarea profitului	(11.978)	(1.701.799)	(1.701.799)	(11.978)	(11.978)	(1.701.799)
TOTAL	186.638.581	54.850.431	26.451.161	87.969.323	26.451.161	153.519.688

In noiembrie 2019 s-a finalizat proiectul de divizare simetrica nr. 129/20.03.2019 in urma caruia s-a desprins activitatea de administrare a participatiilor « non-core » respectiv hoteluri, transport feroviar si activitatea de inchiriere si subinchiriere de bunuri, ca ramuri in intregul lor. Activul net contabil transferat noii societati infiintate in urma divizarii, respectiv TTS ADRENT CONSULT S.A., este in suma de 54.318.162 lei. Capitalul social al TTS ADRENT CONSULT S.A. este de 8.525.000 lei. In urma divizarii, capitalul social al Societatii a fost in suma de 21.475.000 lei. La data de 20 noiembrie 2019 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social al Societatii cu suma de 8.525.000 lei, de la 21.475.000 lei la 30.000.000 lei, din profitul nedistribuit din anii anteriori. In anul 2019, Societatea a achitat dividende in suma de 7.200.000 lei.

Aceste situatii financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de catre:

Director General,
STEFANUT PETRU

Director Economic,
Alexandrescu Florin



Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la 1 ianuarie 2020		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020	
	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer
Capital subscris	30.000.000	-	273.000	-	273.000	-	30.000.000	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	4.226.667	-	-	-	854.926	854.926	3.371.741	-
Rezerve legale	5.968.175	31.825	31.825	31.825	-	-	6.000.000	-
Alte rezerve	8.502.600	45.586	45.586	45.586	5.138.376	5.138.376	3.409.810	-
Actiuni proprii	(27.778.063)	-	-	-	(27.778.063)	(27.778.063)	-	-
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	94.115.807	26.697.471	26.697.471	26.697.471	37.939.687	22.639.687	82.873.591	-
sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile	11.787.031	854.926	854.926	854.926	-	-	12.641.957	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat	28.399.270	29.799.807	29.799.807	-	28.399.270	28.399.270	29.799.807	-
din rezerve din reevaluare	(1.701.799)	(77.411)	(77.411)	(77.411)	(1.701.799)	(1.701.799)	(77.411)	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar								
Repartizarea profitului								
TOTAL	153.519.688	57.625.204	57.625.204	27.552.397	43.125.397	27.552.397	168.019.495	

In anul 2020 s-a acoperit pierderea rezultata ca urmare a rascumpararii actiunilor proprii de la IFC in valoare de 27.778.063 lei astfel : din alte rezerve suma de 5.138.376 lei, din rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat din anii anteriori suma de 22.639.687 lei.
 In anul 2020, Societatea a achitat dividende in suma de 15.300.000 lei.

Aceste situatii financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de catre:

**Director General,
STEFANUT PETRU**

**Director Economic,
Alexandrescu Florin**



TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII

1.1 Entitatea care raporteaza

Aceste situații financiare individuale sunt prezentate de TTS (Transport Trade Services) S.A. ("Societatea"). Societatea deține titluri de participare în filiale și în întreprinderi asociate, după cum este descris în Nota 5. Aceste situații financiare nu includ rezultatele societăților în care Societatea deține titluri de participare. Societatea va întocmi un set de situații financiare consolidate conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară separat la o dată ulterioară în termenul legal.

1.2. Informatii generale

- ✓ DENUMIREA: TTS (Transport Trade Services) S.A.
- ✓ SEDIUL SOCIAL: Bucuresti, sector 2, str. Vaselor, nr 27
- ✓ NUMAR INREGISTRARE REGISTRUL COMERTULUI: J40/296/1997
- ✓ NUMAR INREGISTRARE MINISTERUL FINANTELOR: 9089452
- ✓ CAPITAL SOCIAL: Capitalul social in suma de 30.000.000 lei este divizat in 30.000.000 actiuni cu o valoare nominala de 1 Leu fiecare, emise si platite integral.

✓ ASOCIATI:

Persoane fizice	30.000.000 actiuni	100 %	30.000.000 lei
-----------------	--------------------	-------	----------------

- ✓ ACTIVITATEA PRINCIPALA: CAEN 5229 – Alte activitati anexe transporturilor

✓ SEDII SECUNDARE:

Punct de lucru	Bucuresti, sector 2, str. Vaselor, nr.34	alte activitati anexe transporturilor
Punct de lucru	loc. Bechet, Incinta Port Bechet, jud. Dolj	manipulari, depozitari
Punct de lucru	mun. Oltenita, Portul Oltenita, Dana 1 si Dana 2, jud. Calarasi	manipulari, depozitari
Punct de lucru	mun. Giurgiu, Soseaua Portului, nr. 1, jud. Giurgiu	manipulari, depozitari

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul României.

Societatea face parte din categoria entități mari contribuabili.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Principii contabile semnificative

- 1) 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) Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- 3) Principiul prudenței.** La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

- 4) Principiul contabilității de angajamente.** Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Principii contabile semnificative (continuare)

5) Principiul intangibilității.

- (1) bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- (2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.
- (3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității

6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat

7) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoateră din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

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

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Situațiile financiare sunt prezentate în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

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

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Imobilizări necorporale

Cheltuieli de constituire

Cheltuielile de constituire sunt capitalizate ca imobilizări corporale.

Cheltuielile de constituire sunt amortizate pe o perioadă de maximum 5 ani.

Cheltuieli de dezvoltare

Cheltuielile de dezvoltare generate de aplicarea practică a rezultatelor cercetării sau a altor cunoștințe într-un plan sau proiect ce vizează producția de materiale, dispozitive, produse, procese, sisteme sau servicii noi sau îmbunătățite substanțial, înainte de începerea producției sau utilizării comerciale, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale și se amortizează pe perioada contractului sau pe durata de utilizare.

Imobilizarea necorporală generată de dezvoltare (sau faza de dezvoltare a unui proiect intern) se recunoaște dacă sunt îndeplinite următoarele criterii:

- a) este fezabilă finalizarea ei din punct de vedere tehnic, astfel încât să fie disponibilă pentru utilizare sau vânzare;
- b) conducerea intenționează să o finalizeze și să o utilizeze sau să o vândă;
- c) există capacitatea de a o utiliza sau vinde;
- d) poate fi demonstrat modul în care imobilizarea necorporală va genera beneficii economice viitoare probabile;
- e) sunt disponibile resurse tehnice, financiare și de altă natură adecvate pentru a completa dezvoltarea și pentru a utiliza sau vinde imobilizarea necorporală;
- f) pot fi evaluate credibil cheltuielile atribuibile imobilizării pe perioada dezvoltării sale.

Cheltuielile de dezvoltare care nu îndeplinesc criteriile menționate anterior sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care au loc. Cheltuielile de dezvoltare care au fost trecute pe cheltuieli nu sunt capitalizate în perioadele ulterioare.

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează la costul de achiziție sau la valoarea de aport.

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de concesiune stabilește o durată și o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii se înregistrează pe durata de folosire a acesteia, stabilită conform contractului. În cazul în care contractul prevede plata unei chirii / redevențe și nu o valoare amortizabilă, se reflectă cheltuiala reprezentând chiria/ redevența fără recunoașterea concesiunii ca o imobilizare necorporală.

Brevetele, licențele, mărcile comerciale și activele similare sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 3 ani.

Avansuri și alte imobilizări necorporale

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale.

Elementele de natura altor imobilizări necorporale sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani. În cazul programelor informatice achiziționate împreună cu licențele de utilizare, dacă se poate efectua o separare între cele două active, acestea sunt contabilizate și amortizate separat.

Cheltuielile care permit imobilizărilor necorporale să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Imobilizări corporale

Cost/evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate și se amortizează pe durata de viață rămasă. Modernizările semnificative sunt capitalizate doar dacă acestea extind durata de viață a activului sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice viitoare.

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

Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Construcții	8 -60
Instalații tehnice și mașini, mijloace de transport	2 -20
Alte instalații, utilaje și mobilier	2 -16
Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.	

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.

Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale

La încheierea exercițiului financiar, valoarea elementelor de imobilizări corporale și necorporale este pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea contabilă netă se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de imobilizări se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă. Valoarea de inventar este stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care Societatea este legată în virtutea intereselor de participare precum și alte investiții deținute ca imobilizări.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea de aport. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. Imobilizările financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei FIFO. Pentru stocurile de natura carburanților (motorina) și cele care nu pot fi identificate ca loturi, metoda de evaluare este metoda costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

Reducerile comerciale acordate de furnizori reduc costul de achiziție al stocurilor, dacă acestea mai sunt în gestiune.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost, mai puțin titlurile tranzactionabile pe o piață reglementată, care sunt prezentate în bilanț la ultimul pret de tranzactionare.

Echivalentele de numerar reprezintă investiții financiare pe termen scurt (acțiuni BVB, alte titluri de valoare) și depozite bancare..

Datorii comerciale

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 să fie plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și 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.

Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

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

Veniturile din redevențe și chirii sunt recunoscute pe baza principiilor contabilității de angajament în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Cheltuieli de dezvoltare	661.447	-	-	661.447
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.068.959	7.160	-	1.076.119
Avansuri	-	-	-	-
Total	1.730.406	7.160	-	1.737.566

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
Cheltuieli de dezvoltare	661.447	-	-	661.447
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.015.234	52.552	-	1.067.785
Avansuri	-	-	-	-
Total	1.676.681	52.552	-	1.729.232

Valoare neta	53.725			8.334
---------------------	---------------	--	--	--------------

In anul 2020, principalele achizitii de imobilizari necorporale au constat in programe informatice de prelucrare a datelor, de arhivare electronica a documentelor si programe antivirus in suma de 7.160 lei.

Imobilizarile necorporale sunt reprezentate de cheltuieli de dezvoltare generate de participarea societatii la un program european, marci, programe informatice si licente care se amortizeaza conform legislatiei in vigoare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari/Casari	
Terenuri si amenajari de terenuri	1.989.602	924.466	-	-	-	2.914.068
Constructii	21.121.350	856.916	181.583	-	-	21.978.266
Instalatii tehnice si masini	69.451.672	1.486.686	329.190	-	-	69.591.294
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.341.209	19.558	-	-	1.347.065	1.156.789
Investitii imobiliare	-	-	-	-	203.978	-
Imobilizari corporale in curs	1.674.137	1.226.206	-	-	648.763	2.251.579
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	-	382.679	-	-	-	382.679
Total	95.577.970	4.896.511	510.773	-	2.199.806	98.274.675

In cursul anului 2019 societatea a cedat in urma divizarii terenul din strada Vaselor 32, 34 si din str. Maiorescu nr 14B si 16 in valoare de 5.320.222, precum si cladiri in valoare de 2.428.579 lei.

In anul 2020 societatea a continuat investitiile in porturile Giurgiu si Oltenita, prin achizitii de constructii si utilaje in suma de 981.477 lei. De asemenea s-au inlocuit echipamente IT complet amortizare cu echipamente IT noi in valoare de 188.387 lei, s-au scos din functiune imobilizari corporale complet amortizate, uzate moral si fizic in valoare de 893.742 lei.

AMORTIZARE	Sold la		Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
	1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019				
Amenajari de terenuri	-	-	-	-	-	-
Constructii	4.437.331	4.437.331	882.541	-	-	5.319.872
Instalatii tehnice si masini	56.376.624	56.376.624	2.718.465	-	1.279.709	57.815.380
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.290.901	1.290.901	18.794	-	198.024	1.111.671
Active biologice productive	-	-	-	-	-	-
Total	62.104.856	62.104.856	3.619.801	-	1.477.733	64.246.923
Valoare neta	33.473.114	33.473.114	-	-	-	34.027.752

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale (continuare)

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza utilizand metoda liniara, duratele de functionare fiind stabilite in concordanta cu normele legale. Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor necorporale si corporale inregistrate in anul 2020 au fost in suma de 3.672.353 lei.

Toate imobilizarile corporale au fost reevaluate la 31.12.2012. Grupa de imobilizari – mijloace de transport a fost reevaluată la data de 31.12.2014 de catre un evaluator independent, respectiv Ionut Balescu membru ANEVAR, legitimatie 10469. Inregistrarea rezultatelor reevaluării s-a facut prin inregistrarea diferentelor atat pe valoarea de intrare, cat si pe valoarea amortizării. Rezerva din reevaluare se prezinta astfel:

	<u>Terenuri</u>	<u>Constructii</u>	<u>Echipamente si mijloace de transport</u>	<u>Mobilier, birotica s.a.</u>	<u>TOTAL</u>
Sold cont 105					
La 1 ianuarie 2020	432.892	28.034	3.765.689	53	4.226.668
Crestere rezerva	-	-	-	-	-
Reducere rezerva	-	2.664	852.216	46	854.926
Anulare rezerva	-	-	-	-	-
La 31 decembrie 2020	432.892	25.370	2.913.472	7	3.371.741

c) Imobilizari financiare

COST	<u>Sold la 1 ianuarie 2020</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2020</u>
Actiuni detinute la entitatile afiliate	131.805.128	6.260.768	-	138.065.895
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	-	-	-	-
Interese de participare	165.339	-	-	165.339
Titluri detinute ca imobilizari	129.000	-	-	129.000
Alte imobilizari	1.006.122	326.511	950.000	382.632
Total	133.105.589	6.587.279	950.000	138.742,866
AJUSTARI DE VALOARE	<u>Sold la 1 ianuarie 2020</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reluări</u>	<u>Sold la 31 decembri e 2020</u>
Actiuni detinute la entitatile afiliate	9.116.698	-	-	9.116.698
Titluri detinute ca imobilizari	147.000	-	-	147.000
Alte imobilizari	-	-	-	-
Total	9.263.698	-	-	9.263.698
Valoare neta	123.841.891	-	-	129.479.168

In anul 2020 Societatea a rascumparat actiuni CNFR Navrom S.A. in suma de 260.768 lei si a majorat capitalul social al societatii Agrimol Trade S.R.L. cu suma de 6.000.000 lei.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari financiare (continuare)

La 31 decembrie 2020, Societatea deține direct investiții în următoarele entități:

CNFR NAVROM S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1991, în care Societatea deține 92.0265% din capitalul social, restul fiind deținut de diverse persoane fizice. Sediul societății este situat pe str. Portului nr. 34, jud. Galați. Principalul obiect de activitate al entității îl constituie transporturile de marfă pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5040).

CANOPUS STAR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2001, în care Societatea deține 51% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port Digul de Nord Km1+ 100 Street, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie incarcarea, descarcarea de marfuri, depozitare, operare portuara (cod CAEN 5224).

TTS PORTURI FLUVIALE S.R.L este o societate pe acțiuni înființată în 1996, în care Societatea deține 100% din capitalul social. Sediul societății este situat pe str. Regiment 11 Siret, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea marfurilor în porturi fluviale (cod CAEN 5224) .

TTS OPERATOR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată constituită în 1994, în care Societatea deține 90% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port, str. Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea marfurilor în principal cu macarale plutitoare (cod CAEN 5224).

TTS (Transport Trade Services) GMBH este o entitate cu răspundere limitată constituită în 2014, în care Societatea deține 75% din capitalul social. Sediul societății este situat în 15b Lerchengasse, Langerzersdorf, Austria. Principalul obiect de activitate îl constituie activități asociate transportului.

PLIMSOLL ZRT este o societate cu răspundere limitată înființată în aprilie 1992, în care Societatea deține direct 51% din capitalul social. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 20 iunie 2016 un pachet 51% din acțiuni. Sediul societății este situat în str. Forgách nr. 9/B II, 1139 Budapesta, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie expeditia de marfuri în transport feroviar și fluvial. Societatea Plimsoll ZRT detine 100% din partile sociale ale filialei FLUVIUS KFT care are în proprietate o flota fluvială.

PORT OF FAJSZ KFT este o societate cu răspundere limitată înființată în anul 2004, în care Societatea deține 100% din capitalul social în mod direct. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 27 iunie 2019 un pachet 100% din titluri. Sediul societății este situat în Fajsz, lot nr 076/2, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie serviciile auxiliare transportului pe apă. La data achizitiei societatea se numea EZUSTBARKA kft, schimbarea numelui acesteia în PORT OF FAJSZ kft s-a produs la date de 30.08.2019.

AGRIMOL TRADE S.R.L. este o societate cu răspundere limitată constituită în 2010, în care Societatea deține 99.9771% din capitalul social. Sediul societății este situat în str. Vaselor nr. 34, București. Principalul obiect de activitate îl constituie COD CAEN 4673 - Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare și de încălzire.

TRANSTERMINAL-S S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2006, în care Societatea deține direct 20% din capitalul social. Sediul societății este situat pe str. Grădina Botanică nr. 14/3, Chișinău. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul feroviar de marfă. În anul 2019 asociații Transterminal-s au participat la majorarea capitalului social, mai puțin Societatea.

MANAGEMENT NFR S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 2003, în care Societatea deține 20% din capitalul social. Sediul social al societății este situat în str. Vaselor nr. 34, București. Principalul obiect de activitate îl constituie activități de consultanță în afaceri și management (cod CAEN 7022). Societatea este în curs de radiere.

GIF LEASING IFN este o societate cu răspundere limitată înființată în 2004, în care Societatea deține 7.7% din capitalul social. Sediul societății este situat în str. Negustori nr. 24, București. Principalul obiect de activitate îl constituie leasing financiar (cod CAEN 6491). În prezent aceasta societate se afla în proceduri avansate de lichidare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)	Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Sediul și locul operațiunilor	31 decembrie		31 decembrie		Tip
				2020	2019	2020	2019	
				%	%	lei	lei	
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	92.0265%		39.308.697		Filiață	
Canopus Star S.R.L.	Manipularea încărcăturilor	Constanța, România	51.00%	91.9023%	45.755.398	39.569.465	Filiață	
TTS Porturi Fluviale	Manipularea încărcăturilor	Galați, România	100%	100%	25.206.269	25.206.269	Filiață	
TTS Operator S.R.L.	Manipularea încărcăturilor	Constanța, România	90.00%	90.00%	1.706.207	1.706.207	Filiață	
TTS (Transport Trade Services) GmbH	Servicii complementare de transport	Viena, Austria	75.00%	75.00%	116.477	116.477	Filiață	
Agrimol Trade S.R.L.	Comercializarea de diverse produse	București, România	99.9771%	99.96%	15.352.500	9.352.500	Filiață	
Plimsoll zrt	Alte activități anexe transportului	Budapesta, Ungaria	51.00%	51.00%	9.066.000	9.066.000	Filiață	
Port of Fajsz kft	Alte activități anexe transportului	Fajsz, Ungaria	100%	100%	1.293.580	1.293.580	Filiață	
Transferminal-S SRL	Transport feroviar de marfă	Chișinău, Rep. Moldova	20.00%	20.00%	147.339	147.339	Entitate asociată	
Management NFR S.A.	Activități de consultanță în afaceri și management	București, România	20.00%	20.00%	18.000	18.000	Investiție	
GIF Leasing IFN	Leasing financiar	București, România	7.701%	7.701%	129.000	129.000	Investiție	

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

4. STOCURI

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Materii prime si materiale	951.032	590.350
Materii prime si materiale aflate la terti	-	-
Marfuri	-	-
Marfuri aflate la terti	75.762	59.189
Obiecte de inventar	35.772	24.742
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	-	-
Avansuri pentru stocuri	-	-
Total	1.062.566	674.281

La intrarea in gestiune, combustibilii, piesele de schimb, materialele, obiectele de inventar si marfurile sunt contabilizate la valoarea de achizitie. La iesirea din gestiune se utilizeaza metoda FIFO.

5. CREANTE

	Sold la 1 ianuarie 2019	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	371.460	371.460	-
Cienti si conturi asimilate	38.807.149	37.113.770	1.693.379
Ajustari de valoare creante - clienti	(1.693.379)	-	(1.693.379)
TVA neexigibila	12.851	12.851	-
TVA de recuperat	4.875.437	4.875.437	-
Impozit pe profit	-	-	-
Alte creante fata de bugetul statului	200.431	200.431	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	698.633	698.633	-
Debitori diversi si alte creante	7.306.723	800	7.305.923
Ajustari de valoare- debitori diversi	(7.305.923)	-	(7.305.923)
Subventii pentru investitii	-	-	-
Total	43.273.382	43.273.382	-

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	341.375	341.375	-
Cienti si conturi asimilate	31.934.104	30.674.648	1.259.456
Ajustari de valoare creante - clienti	(1.259.456)	-	(1.259.456)
TVA neexigibila	6.199	6.199	-
TVA de recuperat	6.949.071	6.949.071	-
Impozit pe profit	-	-	-
Alte creante fata de bugetul statului	181.484	181.484	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	535.727	535.727	-
Debitori diversi si alte creante	7.475.657	19.734	7.455.923
Ajustari de valoare- debitori diversi	(7.455.923)	-	(7.455.923)
Subventii pentru investitii	-	-	-
Total	38.708.238	38.708.238	-

Societatea a inregistrat ajustari pentru pentru clientii cu vechime mai mare de 270 zile in suma de 50.773 lei si a scos din evidenta creante nerecuperate in suma de 78.386 lei. Soldul creantelor clienti cu o vechime mai mare de 1 an la 31.12.2020 este de 1.259.456 lei.

Debitorii diversi reprezinta sume platite pentru bunuri si servicii in baza unor contracte comerciale, dar neonorate la termenele prevazute in contract, creante clienti cesionate si dobanzi penalizatoare. In continuare societatea depune toate diligentele pentru recuperarea acestor sume.

Creantele in valuta existente la data de 31.12.2020 sunt prezentate in bilant la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR in ultima zi lucratoare a anului, diferentele favorabile sau nefavorabile de curs fiind reflectate in conturi de cheltuieli sau venituri din diferente de curs.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Cecuri de incasat	-	-
Conturi la banci in lei	17.932.923	9.046.761
Conturi la banci in valuta	10.308.491	8.694.476
Numerar in casa	5.741	4.760
Avansuri de trezorerie	-	-
Alte valori	-	-
Total numerar si echivalente	28.247.155	17.745.997
Depozite bancare	-	-
Actiuni tranzactionabile	384.000	249.600
Parti sociale	-	-
Total	384.000	249.600

Societatea detine pe termen scurt actiuni tranzactionabile pe BVB.

7. CHELTUIELI IN AVANS

	Sold la 1 ianuarie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Asigurari	72.822	72.822	-
Abonamente, cotizatii	24.211	24.211	-
Servicii pentru activitatea de transport	1.163.570	1.163.570	-
Total	1.260.603	1.260.603	-
		De reluat	
	Sold la 31 decembrie 2020	sub 1 an	peste 1 an
Asigurari	70.342	70.342	-
Abonamente, cotizatii	22.880	22.880	-
Servicii pentru activitatea de transport	726.455	726.233	-
Total	819.455	819.455	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8. DATORII

	Sold la 1 ianuarie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-
Alte finantari pe termen lung	77.070	-	77.070
Sume datorate institutiilor de credit	20.550.990	12.187.215	8.363.775
Avansuri de la clienti	-	-	-
Furnizori	46.579.897	46.579.897	-
Furnizori facturi nesosite	1.331.796	1.331.796	-
Datorii fata de personal	189.267	189.267	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.259.082	1.259.082	-
Impozit pe profit curent	2.917.590	2.917.590	-
Tva de plata	556.698	556.698	-
Creditori diversi	5.295	5.295	-
Alte datorii	20.288	20.288	-
Total	73.487.973	65.047.128	8.440.845

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-
Alte finantari pe termen lung	78.512	-	78.512
Sume datorate institutiilor de credit	8.521.450	8.521.450	-
Avansuri de la clienti	-	-	-
Furnizori	36.127.981	36.127.981	-
Furnizori facturi nesosite	1.878.361	1.878.361	-
Datorii fata de personal	196.778	196.778	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.231.539	1.231.539	-
Impozit pe profit curent	765.705	765.705	-
Tva de plata	-	-	-
Creditori diversi	-	-	-
Alte datorii fata de bugetul statului	206.471	206.471	-
Total	49.006.797	48.928.285	78.512

Datoriile in valuta existente la data de 31.12.2020 sunt prezentate in bilant la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR in ultima zi lucratoare a anului, diferentele favorabile sau nefavorabile de curs fiind reflectate in conturi de cheltuieli sau venituri din diferente de curs.

De asemenea, Societatea are contractate urmatoarele imprumuturi de la Unicredit Bank SA:

pe termen scurt:

- overdraft si scrisori de garantie bancara in valoare de 1,500,000 EUR, cu valabilitate pana la 31.01.2022, neutilizat la 31.12.2020;
- linie de trezorerie in valoare de 1.000.000 EUR cu valabilitate pana la 31.01.2022, sold neutilizat la 31.12.2020.

pe termen lung:

- un credit in valoare de 7.000.000 EUR cu scadenta finala la 12.04.2022, rambursabil in 8 rate semi-aniuale de cate 875.000 EUR fiecare. Soldul acesteia la 31 decembrie 2020 este de 1.750.000 EUR echivalent a 8.521.450 lei de achitat pana la 31.12.2021, cu posibilitatea amanarii ultimei rate pana la scadenta finala.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8. DATORII (continuare)

Toate imprumuturile de la Unicredit Bank sunt garantate cu ipoteca mobiliara asupra imobilului din Bucuresti str. Vaselor nr 27, terenurilor din Bucuresti, Silozul din municipiul Giurgiu.

Conform contractului de imprumut, societatea trebuie sa indeplineasca urmatoorii indicatori:

- Lichiditatea curenta sa fie minim 1
- Rata de acoperire a serviciului datoriei minim 1.1
- 70% din rulajul creditor al contului clienti sa fie incasat prin conturile Societatii deschise la Unicredit Bank S.A.

Societatea indeplineste indicatorii la 31 decembrie 2020.

Societatea are contractata de la Citibank Europe PLC, Dublin-Sucursala Romania, o line de credit in valoare de 1.000.000 EUR conform contractului 8212/CB/2017 cu reinnoire automata pe perioade de 1 an, neutilizata la 31.12.2020.

De asemenea Societatea este garant in contractele de credit incheiate de filialele sale cu Unicredit Bank S.A. si Citibank, respectiv pentru societatile CNFR Navrom S.A., Canopus Star S.R.L. (in limita a 51% conform detinerii de capital social), TTS Porturi Fluviale S.R.L., Agrimol Trade S.R.L., Navrom Shipyard S.R.L., Plimsoll zrt si Fluvius kft.

9. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2020
		in cont	din cont	
Alte provizioane	308.411	499.648	308.411	499.648
Total	308.411	499.648	308.411	499.648

Sumele reprezinta drepturi banesti convenite personalului angajat pentru concediile de odihna neefectuate pana la 31.12.2020.

10. VENITURI IN AVANS

	Sold la 1 ianuarie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Subventii pentru investitii	-	-	-
Venituri inregistrate in avans	4.280.365	4.280.365	-
Fond comercial negativ	-	-	-
Total	4.280.365	4.280.365	-

	Sold la 31 decembrie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Subventii pentru investitii	-	-	-
Venituri inregistrate in avans	4.186.886	4.186.886	-
Fond comercial negativ	-	-	-
Total	4.186.886	4.186.886	-

Veniturile anticipate in suma de 4.186.886 lei (31 decembrie 2019: 4.280.365 lei) reprezinta servicii cu prestatie partiala in anul urmator, dar facturate si incasate in anul curent.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

11. CAPITAL SI REZERVE

La 31 decembrie 2020, capitalul social era de 30.000.000 lei divizat in 30,000,000 actiuni cu o valoare nominala de 1 leu. Toate actiunile emise sunt platite integral.

La data de 28.04.2020 prin Hotararea nr 4 a AGOA s-a aprobat operatiunea de stingere a pierderii din rascumpararea de actiuni proprii in suma de 27.778.063 lei astfel : 5.138.377 lei din prime de capital incorporate la rezerve si 22.639.686 lei din rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat din anii anteriori.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 este urmatoarea:

ACTIONARI	%	Nr. actiuni	Capital social (lei)
Mihailescu Alexandru Mircea	50,4000%	15.120.000	15.120.000
Stanciu Ion	14,1413%	4.242.400	4.242.400
Stefan Viorel	10,1010%	3.030.300	3.030.300
Peter Hungerbuhler	9,1910%	2.757.300	2.757.300
Hartan Constantin	5,0505%	1.515.150	1.515.150
Stefanut Petru	3,0303%	909.100	909.100
Petrea Silviu Catalin	1,5102%	453.050	453.050
Stefan Jancovschi Daniel	1,5102%	453.050	453.050
Stoean Antonio Gabriel	1,5102%	453.050	453.050
Moldoveanu Aurel Florin	1,0102%	303.050	303.050
Simion Daniela Camelia	1,0102%	303.050	303.050
Alexandrescu Florin	0,5117%	153.500	153.500
Cismeck Aurelia Mihaela	0,5117%	153.500	153.500
Miron Mihaela	0,5117%	153.500	153.500
TOTAL	100.00%	30.000.000	30.000.000

Structura capitalurilor proprii este descrisa mai jos:

Capitaluri proprii	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Capital subscris varsat	30.000.000	30.000.000
Prime de capital	-	-
Rezerve din reevaluare	4.226.667	3.371.741
Rezerve legale	5.968.175	6.000.000
Alte rezerve	8.502.600	3.409.810
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(27.778.063)	-
Profitul sau pierderea reportata	105.902.838	95.515.548
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	28.399.270	29.799.807
Repartizarea profitului	(1.701.799)	(77.411)
Total	153.519.688	168.019.495

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu este specificat altfel)

12. CIFRA DE AFACERI

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Venituri din vânzarea produselor reziduale	-	-
Venituri din servicii prestate	377.651.057	365.975.111
Venituri din studii și cercetări	-	-
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	4.262.696	4.182.346
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.077.277	1.482.312
Venituri din activități diverse	-	-
Reduceri comerciale acordate	-	-
Total	382.991.030	371.639.769

13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

a) Societatea nu are obligații contractuale legate pensii fata de fostii directori si administratori.

Nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor, altele decat cele pentru deplasari in interesul serviciului. Societatea are incheiat contract de asigurare de raspundere profesionala pentru directorii si administratorii sai la data de 31.12.2020.

La 31 decembrie 2020 cheltuielile cu personalul au fost urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Cheltuielile cu salariile si indemnizatiile	6.647.613	6.439.842
Contributia unitatii la asigurarile sociale	-	-
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	-	-
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	-	-
Contributia asiguratorie pentru munca	177.856	172.022
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	29.351	18.685
Valoare tichetelor de masa acordate	175.440	182.395
TOTAL	7.030.260	6.812.944
Indemnizatii Consiliu Administratie	1.195.104	1.198.626
TOTAL	8.225.364	8.011.570

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2020 a fost de 45 de salariati, iar numarul efectiv la 31.12.2020 a fost de 46 salariati.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2019 a fost de 54 de salariati, iar numarul efectiv la 31.12.2019 a fost de 49 salariati.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

14. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuieli privind prestațiile externe

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	2.068.183	1.660.985
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	3.495.722	4.176.897
Cheltuieli cu primele de asigurare	803.960	812.164
Cheltuieli cu studiile și cercetările	-	-
Cheltuieli cu pregătirea personalului	6.286	20.250
Cheltuieli cu colaboratorii	-	26.504
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	443.264	894.484
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	952.457	632.461
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	4.104	4.097
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	130.108	40.528
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	253.287	142.972
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	161.689	51.222
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	328.424.063	321.699.106
Total	336.743.123	330.161.670

15. ALTE INFORMATII

15.1. Repartizarea profitului

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Profit net de repartizat	28.399.270	29.799.807
- rezerve legale	1.673.175	31.825
- facilitati fiscale	28.624	45.586
- dividende etc.	-	-
Profit nerepartizat	26.697.471	29.722.396

Rezerva legala si rezerva aferenta facilitatilor fiscale nu pot fi distribuite actionarilor.

15.2 Rezultatul pe actiune

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul net al exercitiului	28.399.270	29.799.807
Numar actiuni	30.000.000	30.000.000
Rezultat pe actiune de baza	0.95	0.99

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15 ALTE INFORMATII (continuare)

15.3. Impozitul pe profit

Calcularea impozitului pe profit

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Venituri exploatare	390.223.424	375.471.192
Cheltuieli exploatare	361.073.676	351.325.978
Profit / (Pierdere) din exploatare	29.149.748	24.145.214
Venituri financiare	2.611.061	2.531.148
Cheltuieli financiare	3.361.539	(3.123.445)
Profit / (Pierdere) financiara	(750.478)	5.654.593
Profit / (Pierdere)	28.399.270	29.799.807
Venituri neimpozabile	243.590	6.994.911
Rezerva legala	1.673.175	31.825
Elemente similare veniturilor	899.825	854.926
Deduceri	3.726.240	3.593.700
Cheltuieli nedeductibile	10.322.663	8.985.187
Profit Impozabil an curent	33.978.753	29.019.484
Pierdere fiscala din anii anteriori	-	-
Profit Impozabil	33.978.753	29.019.484
Impozit pe profit (%)	16%	16%
Impozit pe profit	5.436.600	4.643.117
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	343.743	785.000
Facilitati fiscale	28.624	45.586
Bonificatie conf OUG 33/2020 art 1(1)a) & art 1 (11)	-	326.327
Impozit pe profit datorat	5.064.233	3.486.204

15.4. Principalii indicatori financiari

	1 ianuarie 2020	31 decembrie 2020
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	1.14	1.19
b) Indicatorul lichiditatii imediate	1.12	1.18
2. Indicatori de risc		
a) Indicatorul gradului de indatorare	5.5	0.05
sau		
a) Indicatorul gradului de indatorare	5.21	0.05
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	71.25	109.74

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. Indicatori de activitate

a) Viteza de rotatie a stocurilor (nr. de ori)	1.25	2.21
Sau		
a) Viteza de rotatie a stocurilor (zile)	291.46	164.88
b) Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	33	33.84
c) Viteza de rotatie a creditelor - furnizor (zile)	37.46	33.13
d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2.43	2.27
e) Viteza de rotatie a activelor totale	1.65	1.68

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat	0.21	0.20
b) Rata marjei brute din vanzari	8.93	7.44

15.5. Parti legate si parti afiliate

In cursul exercitiului financiar 2020 au fost identificate urmatoarele relatii cu partile afiliate:

<u>Societati afiliate</u>	<u>Control</u>	<u>% detinere in capitalul social</u>	<u>Participatie la cost la 31.12.2020</u>
C.N.F.R. Navrom S.A.	Direct	92.0265%	39.569.465
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	Direct	100.000%	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	Direct	90.000%	1.706.207
Canopus Star S.R.L.	Direct	51.000%	45.755.398
Agrimol Trade S.R.L.	Direct	99.9771%	15.352.500
TTS (Transport Trade Services) gmbh	Direct	75.000%	116.477
Plimsoll kft	Direct	51.000%	9.066.000
Port of Fajsz kft	Direct	100.000%	1.293.580
Fluvius kft	Indirect (%Plimsoll kft)	100.000%	
Cernavoda Shipyard S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	100.000%	
Bunker Trade Logistic S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	100.000%	
Navrom Bac S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	99.5274%	
Navrom Shipyard S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	99.9808%	
Navrom River S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	100.000%	
Superquatro Grup S.R.L.	Indirect (%CNFR Navrom)	100.000%	

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15 ALTE INFORMATII (continuare)

15.6. Parti legate si parti afiliate (continuare)

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Solduri la sfarsitul perioadei		
Datorii		
C.N.F.R. Navrom S.A.	31.814.705	22.817.084
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	279.593	329.562
TTS Operator S.R.L.	2.915.327	3.757.099
Canopus Star S.R.L.	7.178.904	5.193.329
TTS GmbH	324.328	-
Sim Tur S.R.L.	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	163.677	-
Fluvius kft	-	-
	42.676.534	32.097.074
Creante		
C.N.F.R. Navrom S.A.	1.662.884	52.389
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-
TTS Operator S.R.L.	410.550	410.550
Canopus Star S.R.L.	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	378.910	109.702
Cernavoda Shipyard S.R.L.	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	987.257	210.613
Bunker Trade Logistic S.R.L.	-	-
Plimsoll zrt	-	113.178
Fluvius kft	13.191	-
Port of Fajsz kft	-	85.215
	3.452.792	981.647

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.5. Parti legate si parti afiliate (continuare)

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Imprumuturi pentru finantarea activitatii		
Agrimol Trade S.R.L.	6.335.530	-
Cernavoda Shiyard S.R.L.	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	-	-
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-
Port of Fajsz kft	169.185	156.279
	6.335.530	-
Ajustari valoare	(6.335.530)	-
	169.185	156.279
Tranzactii in timpul perioadei		
Achizitii		
C.N.F.R. Navrom S.A.	243.599.918	235.024.351
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	2.494.764	3.366.065
TTS Operator S.R.L.	26.799.777	24.601.041
Canopus Star S.R.L.	13.883.731	10.338.263
Agrimol Trade S.R.L.	-	-
Cernavoda Shipyard S.R.L.	-	-
Sim Tur S.R.L.	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	489.609	571.255
Bunker Trade Logistic S.R.L.	-	-
Navrom Bac S.R.L.	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Navrom – Centru de Afaceri S.R.L.	12.939	-
Navrom Shipyard S.R.L.	-	-
Navrom River S.R.L.	20.565	12.252
Superquatro Grup S.R.L.	-	-
Plimsoll zrt	-	-
Fluvius kft	-	727.801
Port of Fajzs kft	-	-
	287.301.303	274.641.028
Vanzari		
C.N.F.R. Navrom S.A.	2.022.876	91.327
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-
TTS Operator S.R.L.	4.140.000	4.144.923
Canopus Star S.R.L.	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	81.270	96.844
Cernavoda Shipyard S.R.L.	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	9.322.720	5.745.937
Bunker Trade Logistic S.R.L.	-	-
Navrom Bac S.R.L.	-	-
Navrom Shipyard S.R.L.	-	-
Navrom River S.R.L.	-	-
Superquatro Grup S.R.L.	-	16.896
Plimsoll zrt	1.207.179	905.211
Fluvius kft	15.834	-
Port of Fajzs kft	-	84.737
	16.789.654	11.085.875

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.5. Parti legate si parti afiliate (continuare)

	An 2019	An 2020
Achizitii de titluri/ majorare capital		
CNFR Navrom S.A.	235.020	260.768
Port of Fajzs kft	1.293.580	-
Agrimol Trade S.R.L.	-	6.000.000
Cargo Trans Vagon S.A.	1.040.000	-
Vanzarea/cedarea de titluri		
TTS Covasna S.R.L.	22.995.000	-
Cargo Trans Vagon S.A.	19.997.800	-
Cargorom Trans BVBA	54.230	-

15.6. Alte informatii

Societatea este implicata intr-un numar de procese ce au ca obiect recuperarea creantelor mai vechi.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. În acest sens încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Conform legislației fiscale în vigoare, pe parcursul anului 2014, pentru neachitarea la termen de către contribuabili a obligațiilor fiscale, s-au perceput dobanzi și penalități de întârziere.

Astfel, în perioada ianuarie-februarie 2014 nivelul dobânzilor de întârziere a fost de 0,04% pe zi, iar nivelul penalităților de întârziere a fost de 0,02% pe zi pentru fiecare zi de întârziere.

Începând cu martie 2014, nivelul dobânzilor s-a redus, acesta fiind de 0,03% pe zi de întârziere la plată; nivelul penalităților a rămas neschimbat, la valoarea de 0,02% pe zi de întârziere la plată. În cursul anului 2015, nivelul dobânzilor și penalităților nu a fost modificat.

În plus, Guvernul României detine un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditorilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Mediul inconjurator

România se află în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația în vigoare a Comunității Economice Europene. La 31 decembrie 2015, Societatea nu a înregistrat nici o datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu consideră costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea consideră că tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piață.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

16. EVENIMENTE ULTERIOARE

Societatea nu a inregistrat evenimente ulterioare care ar putea avea un efect semnificativ asupra rezultatului operatiunilor sau a pozitiei financiare la data de 31 decembrie 2020.

Aceste situatii financiare au fost semnate azi, 9 aprilie 2021, de catre:

Director General,
STEFANUT PETRU



Director Economic,
Alexandrescu Florin

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line.

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 1 IANUARIE – 31 DECEMBRIE 2020**

Prezentul raport este întocmit în conformitate Ordinului nr.1802/2014 , pentru aprobarea Reglementarilor Contabile, conforme cu Directivele Europene.

1. ANALIZA EVOLUȚIEI ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A PE DURATA EXERCITIULUI FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2020

1.1 IDENTIFICAREA SOCIETĂȚII

Denumirea : TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
Adresa: Str. Vaselor, Nr. 27, Sect. 2, Bucuresti **Telefon :** 021-2102907
Fax: 021-2103543 **Număr la registrul comerțului:** J40/296/1997
Cod de înregistrare Fiscala: RO 9089452 **Cod SIRUES:** 403580039

În continuare în raport denumirea societății se va prezenta pe scurt: TTS.

1.2 FORMA DE ORGANIZARE

Societatea TTS este organizată conform Legii nr.31/1990* ca societate comercială pe acțiuni, cu capital integral privat, deținut de 14 acționari persoane fizice dintre care 13 acționari sunt cetățeni români și un acționar este cetățean elvețian. Astfel la 31.12.2020 capitalul social era de 30.000.000 lei, divizat în 30.000.000 acțiuni nominative cu valoarea nominală de 1 Leu din care cetățeanul străin deține 2.757.300 acțiuni, respectiv 9,191% din total capital.

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral. Acțiunile au același drept de vot.

1.3. OBIECTUL PRINCIPAL DE ACTIVITATE

Cod CAEN 5229 – Alte activități anexe transporturilor (dintre care, transportul fluvial de marfuri, respectiv: organizarea expedierii marfurilor în contul expeditorului sau destinatarului, expediții fluviale internaționale, întocmirea documentelor de transport , tranzacții maritime și fluviale pentru efectuarea și derularea transportului de marfuri pe cale maritimă sau fluvială).

1.4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Conducerea societății a fost asigurată în anul 2020 de un Consiliu de Administrație format din 3 administratori dintre care unul executiv.

1.5. FUZIUNI – nu este cazul.

2. ACTIVITATEA REALIZATA ÎN ANUL 2020

TTS realizează operațiuni de logistică în calitate de casă de expediții și asigură clienților lanțul logistic complet care cuprinde transportul, în principal transportul pe ape interioare (transport de marfă pe Dunare, Canalul Dunare Marea Neagră și Dunare-Rhin) și operațiuni portuare de operare (încărcare – descărcare) a navelor fluviale sau maritime. Aceste operațiuni sunt realizate parțial cu mijloace tehnice proprii și în principal prin subcontractarea acestora cu societăți specializate de transport, de operare portuară sau cu alte case de expediții.

TTS deține controlul în mai multe societăți, fiind un grup în cadrul căruia cele mai importante filiale sunt: CNFR NAVROM S.A. din Galați care deține o importantă flotă de nave fluviale cu o capacitate de transport de 786 mii tone, TTS Porturi Fluviale SRL, cu sediul în Galați, care deține active în porturi riverane Dunării, Canopus Star SRL cu sediul în incinta Portului Constanța, care are în proprietate un siloz de 110.000 tone capacitate, TTS Operator SRL din Portul Constanța care are în proprietate macarale plutitoare, Plimsol cu sediul la Budapesta care deține o mică flotă de nave fluviale prin filiala Fluvius. TTS întocmește separat o raportare financiară consolidată.

La 31.12.2020 activitatea societății s-a încheiat cu venituri totale în sumă de 378.002.340 lei și cheltuieli totale de 344.716.329 lei, rezultând un profit brut de 33.286.011 lei față de 33.463.503 lei realizat în anul 2019 și respectiv profit net de 29.799.807 lei față de 28.399.270 lei realizat anul precedent.

Tabelul 1. Indicatorii sintetici și de eficiență (12 luni)

Nr crt.	Indicator	U.M.	2019		2020
1	Venituri totale din care: venituri din exploatare	lei	392.757.050		378.002.340
			390.145.989		375.471.192
	Cheltuieli totale din care: cheltuieli de exploatare	lei	359.293.547		344.716.329
			355.932.008		347.839.775
3	Cifra de afaceri netă	lei	382.991.030		371.639.769
4	Rezultatul brut	lei	33.463.503		33.286.011
5	Impozit pe profit	lei	5.064.233		3.486.204
6	Rezultatul net al exercițiului	lei	28.399.270		29.799.807
7	Numar salariați (mediu)	pers.	54		45
8	Datorii totale	Lei	73.487.973		49.006.797
9	Creante	Lei	43.273.382		38.708.239
10	Capital subscris și vărsat	Lei	30.000.000		30.000.000
12	Capitaluri proprii	Lei	153.519.688		168.019.495

2.1. Anul 2020 - Activitatea operationala

- Cifra de afaceri neta realizata in anul 2020 a fost de 370 mn Lei, inregistrand o scadere cu 3 % fata de cifra de afaceri nete inregistrata in anul 2019 care insuma 382 mn Lei.

Volumele de trafic au scazut fata de nivelul anului anterior, cele din transportul fluvial cu 7,45%, iar cele din operare portuara cu 14.67%, dar veniturile s-au mentinut si nu au scazut decat cu 3% ca urmare a cresterii distantei de transport la cerealele din Ungaria si Serbia.

Activitatea desfasurata in anul 2020 a fost marcata in prima jumatate a acestuia de primele efecte ale crizei COVID (incepand cu luna Martie, dupa ce primele doua luni fusesera la nivelul anului 2019). Efectele crizei COVID s-au resimit in impactul rapid si abrupt asupra industriilor metalurgice (aluminiiu si otel), in sensul ca au scazut puternic cantitatile de materii prime transportate, incepand cu finalul lunii Martie. Aceasta situatie s-a prelungit pana la jumatatea trimestrului trei, cand activitatea a reinceput sa se apropie de normal.

Un impact important l-a avut si interdictia temporara de export de produse agricole, care a blocat complet activitatea in porturi pentru o perioada de aproximativ doua saptamani, dar care a avut efecte si ulterior, prin reducerea volumelor exporturilor romanesti.

Jumatatea a doua a anului a fost marcata pozitiv de revenirea industriilor metalurgice spre nivelul de productie normal dar, s-a resimit efectul negativ produs de seceta severa din partea sudica si Sud-Estica a Romaniei. TTS a compensat lipsa de cereale din Romania cu transportul si operarea unor volume substantiale de produse agricole din Ungaria si Serbia spre Constanta.

Ca rezultat, s-au inregistrat scaderile de volume mentionate mai sus dar, trebuie facute urmatoarele mentiuni:

- Volumele transportate totale au scazut doar cu aproximativ 0,5 mil tone fata de 2019 in conditiile in care volumele de materii prime pentru Tulcea (bauxita) si LSG (minereuri) din Constanta au scazut cu aproximativ 1 milion de tone datorita compensarii cu cresteri la alte produse/relatii de transport;
- Volumele operate au scazut cu aproximativ 0,7 milioane de tone, scaderea datorandu-se produselor agricole in principal (peste 0,5 milioane tone) si mineralelor, in timp ce produsele chimice au avut o usoara crestere;
- Scaderea mult mai mica a veniturilor (doar cu 3%) in anul 2020 fata de 2019, se datoreaza cresterii distantei medii de transport, in special la produsele agricole, care au adus venituri mai mari pe tona de marfa.

In principal veniturile sunt realizate din activitatea de baza, pe urmatoarele categorii de marfuri:

Produse agricole: valoare totala 146 mn lei (146 in 2019). Veniturile aduse de produsele agricole au fost usor mai mari decat in anul 2019, in conditiile in care volumele operate au fost cu 0,5 milioane tone mai mici iar cele din transport cu 0,1 milioane tone mai mari, si pe distante mai lungi decat in 2019.

Metale si minerale: valoarea totala 155 mn lei (175 mn Lei in 2019). Acest tip de marfa a inregistrat cea mai mare scadere de volume (peste 0,5 milioane tone la transport si peste 0,25 milioane tone laa operare) producand si o reducere de venituri de 11,4% fata de anul 2019.

Cu toate acestea, s-au pastrat si consolidat fluxurile de marfa traditionale si clientii traditionali, atat pentru marfuri de import Romania, cat si pentru marfuri de tranzit.

Produse chimice: valoare totala 42 mn lei (44 Mn. Lei in 2019). Produsele chimice au inregistrat o crestere usoara la operare portuara (35 mii tone) si o crestere nesemnificativa la transport (1.000 tone), dar marfa s-a transportat pe rute mai scurte, aceasta ducand si la o usoara reducere a veniturilor totale.

Din punct de vedere al conditiilor de navigatie, anul 2020 a fost un an cu impact negativ moderat, cu perioade cu ape scazute in unele puncte critice pe Dunarea mijlocie si de jos, dar fara perioade lungi cu conditii de navigatie dificile sau intreruperi de navigatie. In schimb, Dunarea de sus (sectorul german) a avut perioade lungi cu ape scazute, in a doua jumatate a anului. Evolutia indicatorilor fizici este prezentata mai jos :

Tabelul 2: **Evoluția indicatorilor fizici:**

Nr. crt.	Indicator	UM	2019	2020
1	Transport	tone	6.934.896	6.417.504
2	Manipulare	tone	4.859.083	4.146.126

2.2. Elemente de dezvoltare si inovare

Criza COVID a ingreunat sau amanat executarea unor proiecte de modernizari sau chiar discutii pentru achizitii noi. In cursul anului s-au demarat investitiile pentru modernizarea si cresterea capacitatii de operare in portul Oltenita (investitie de aproximativ 1,5 milioane euro, care se va finaliza inainte de luna Iunie 2021).

De asemenea, s-au antamat discutii cu consultantii de specialitate pentru demarararea unui proiect european pentru modernizarea portului Giurgiu.

De asemenea, s-a continuat efortul de integrare operationala a filialelor Plimsol Budapesta si TTS GmbH Viena cu reprojectarea modelului de desfasurare a activitatii in zona Dunarii de Sus.

In scopul diversificarii activitatii, a inovatiei si implicarii in lanturile de productie si distributie cu energie verde si regenerabila, s-au inceput negocierile pentru participarea TTS la un proiect european destinat productiei si distributiei LOHC (Liquid Organic Hydrogen Carrier), care ar presupune pentru TTS construirea unui terminal portuar dedicat acestui produs, pana in anii 2025/2026, investitie estimata la aproximativ 25 milioane euro (finantabila partial din fonduri UE, proiect Green Hydrogen @ Blue Danube IPCEI).

3. ELEMENTE IMPORTANTE PRIVIND SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Imobilizarile corporale sunt exprimate in costuri istorice, ajustate potrivit reevaluarilor efectuate de companie. Ultima evaluare completa a activelor s-a facut in anul 2012, urmate de teste de depreciere. In anul 2019 si 2020 au fost facute reevaluari numai la constructii si numai in scopul stabilirii bazei pentru aplicarea impozitelor locale, in conformitate cu modificarile legislative in vigoare.

(Tabelul nr. 3)

Grupa	Cost de inlocuire net dupa reevaluare	
	2019	2020
Terenuri	1.989.602	2.914.068
Constructii	16.684.019	16.658.393
Echipeamente tehnologice / masini , instalatii, utilaje de lucru	244.202	286.964
Aparate si instalatii de masura si control	331.598	420.306
Mijloace de transport	12.499.248	11.068.642
Alte instalatii, utilaje si mobilier	50.308	45.118
Imobilizari corporale in curs de executie	1.674.137	2.251.579
Avansuri pentru imobilizari corporale	-	382.679
Total	33.473.114	32.027.752

Principalele investitii realizate in anul 2020 s-au concretizat in:

- Investitie in portul Oltenita, respectiv lucrari de amenajare a platformei de lucru si achizitia de utilaje de lucru
- Investitie in portul Giurgiu, respectiv achizitie de teren, constructii, utilaje;
- Achizitia de macaralele de cheu
- Investitii in echipamente electronice noi, performante.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.

Valoarea imobilizarilor financiare a crescut de la 123.841.891 Lei in anul 2019, la 129.479.168 Lei in anul 2020 ca urmare a majorarii capitalului social al Agrimol Trade S.R.L cu suma de 6.000.000 lei si achizitiei de actiuni CNFR Navrom S.A. in suma de 260.768 lei.

Tabelul 4. **Structura activelor circulante**

	2019	2020
ACTIVE CIRCULANTE	72.967.103	57.378.117
Din care, total creanțe	43.273.382	38.708.239
din care:		
<i>a. creante comerciale</i>	37.485.230	31.016.023
- clienți	34.136.963	29.931.526
- clienți facturi de intocmit	2.976.807	743.122
- furnizori debitori	371.460	341.375
<i>b. sume de incasat de la entitatile afiliate</i>	319.184	156.279
<i>c. sume de incasat de la entit. cu interese de part.</i>	-	-
<i>d. alte creante)</i>	5.468.968	7.535.937
din care:		
- TVA de recuperat	4.875.437	6.949.071
- Impozit de profit de recuperat	-	-
- debitori diverși	800	14.459
- alte creante	592.731	572.407
Disponibilitati	28.247.155	17.745.997
Stocuri	1.062.566	674.281
Investitii pe termen scurt	384.000	249.600

Tabelul 5. **Structura datoriilor**

	2019	2020
Datorii		
<i>Total datorii</i>	73.487.973	49.006.797
- datorii comerciale	47.911.693	38.006.342
- sume datorate instit. de credit	20.550.990	8.521.450
- avansuri incasate in contul comenzilor	-	-
- alte datorii	5.025.290	2.479.005
<i>din care :</i>		
- la buget (curente)(in curs de compensare cu TVA de rambursat)	4.536.211	1.997.244

Datoriile comerciale au inregistrat o scadere comparativ cu anul 2019. Valoarea datoriei bancare s-a diminuat ca urmare a rambursarii ratelor la imprumutul contractat de TTS de la banca Unicredit Bank SA.

La 31.12.2020 din imprumutul de 7.000.000 Euro au ramas de rambursat 1.750.000 Euro.

ALTE INFORMATII:**CAPITALUL SOCIAL.**

In urma divizarii, capitalul social al TTS s-a diminuat cu valoarea capitalului social al TTS ADRENT CONSULT S.A. de 8.525.000 lei. Astfel dupa divizare, capitalul social al TTS a fost in suma de 21.475.000 lei.

La data de 20 noiembrie 2019 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor TTS a hotarat majorarea capitalului social cu suma de 8.525.000 lei, de la 21.475.000 lei la 30.000.000 lei, ca sursa de finantare fiind profitul nedistribuit din anii anteriori.

Astfel, la 31.12.2019 respectiv 31.12.2020 capitalul social al TTS este in suma de 30.000.000 Lei.

4. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Tabelul 6. Contul de profit si pierdere (lei)

	Realizat 2019	Realizat 2020
Venituri din exploatare	390.145.989	375.471.192
Cheltuieli din exploatare	355.932.008	347.839.775
<i>Profit din activ. de exploatare</i>	34.213.981	27.631.417
Venituri financiare	2.611.061	2.531.148
Cheltuieli financiare	3.361.539	(3.123.446)
<i>Rezultat financiar</i>	(750.478)	5.654.594
Venituri totale	392.757.050	378.002.340
Cheltuieli totale	359.293.547	344.716.329
Rezultat brut profit	33.463.503	33.286.011
Impozit pe profit	5.064.233	3.486.204
<i>Rezultatul net</i>	28.399.270	29.799.807

În anul 2020 profitul net înregistrat la TTS SA a fost de 29.799.807 Lei (2019: 28.399.270 Lei).

5. EVIDENȚA CONTABILĂ. BILANȚUL CONTABIL

Evidența contabilă în cadrul societății a fost organizată în conformitate cu prevederile legii nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare. Societatea are compartiment distinct pentru conducerea contabilitatii încadrat cu personal calificat.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2020. De asemenea, fondurile au fost legal constituite și utilizate, obligațiile către bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale și de somaj precum și fondurile speciale au fost corect determinate, plata acestora fiind făcută în condiții legale. Societatea are organizată activitatea de evidență financiar contabilă, conform reglementărilor legale. Pentru certificarea situațiilor financiare s-a efectuat auditul financiar conform contract încheiat cu societatea Deloitte Audit S.R.L..

6. PROPUNERI PENTRU REPARTIZAREA PROFITULUI SI PENTRU DIVIDENDE

Consiliul de administrație al TTS (Transport Trade Services) S.A propune repartizarea profitului net realizat în anul 2020 de 29.799.807 lei, astfel :

- suma de 31.825 lei – rezerva legala;
- suma de 45.586 lei - alte rezerve constituite pentru profitul reinvestit in achizitia de echipamente tehnologice la sediu si punctul de lucru Oltenita, conform art. 22, alin (1) din Codul fiscal, evidentiata in contul 1068.
- dividende 16.200.000 lei, respectiv 0,54 lei/actiune, propunere care se va supune aprobarii AGA.
- pentru diferenta de profit nedistribuit urmeaza ca adunarea generala sa hotarasca.

7. ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

Administrarea societatii s-a desfășurat în temeiul prevederilor L31/1990 republicată și ale Actului Constitutiv.

8. EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR

Activitatea societatii și a filialelor se desfășoară normal, cu precizarea că din luna martie 2020 sunt luate măsurile de încadrare în restricțiile legiferați pentru apararea în fața infecției cu noul coronavirus.

Pana în prezent măsurile legale afectează în mica măsură activitatea de transport, care este considerată vitală pentru funcționarea economiei, chiar și în condițiile situației de urgență.

Cu toate acestea răspândirea rapidă a virusului Covid-19 și impactul său social și economic în România și la nivel global pot duce la o revizuire în jos a veniturilor și a profitului. Ne așteptăm la o creștere a cheltuielilor operaționale.

TTS dispune de lichiditate și poate asigura rambursarea datoriei față de instituțiile bancare. Bancile finanțatoare au comunicat disponibilitatea pentru esalonarea unor credite la filialele NAVROM, în măsura în care acest lucru va fi necesar.

Clientii TTS au facut plati regulate pana la data prezentului raport si au comunicat ca activitatea va continua in limitele programate.

TTS si-a onorat obligatiile fata de furnizori, platile fiind efectuate la scadenta.

Cu toate acestea, managementul se așteaptă ca ipotezele și estimările utilizate la determinarea creanțelor, a inventarului, a valorilor contabile ale imobilizărilor, a volumelor de transport, a fluxurile de numerar, a achizițiilor etc. să poata fi afectate, dar nu sunt elemente certe care sa permita estimarea în mod fiabil a impactului pandemiei, deoarece evenimentele se desfășoară zi de zi.

TTS isi desfasoara activitatea in mod normala, neexistand riscuri cu privire la reducerea semnificativa sau incetarea activitatii, fiind intrunite toate conditiile pentru respectarea principiului continuitatii activitatii.

9. CONCLUZII

Apreciem că bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și celelalte anexe la bilanț sunt corect și legal întocmite și propunem Adunării Generale a Acționarilor **aprobarea:**

- **situatiilor financiare (bilanțul contabil, contul de profit și pierdere; note la bilanț; cash flow;) întocmite la 31 decembrie 2020,**
- **aprobarea repartizării profitului și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar al anului 2020.**

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
Presedinte,
M. Mihailescu



Despre Deloitte în România

În România, serviciile sunt prestate sau susținute de către Deloitte Audit SRL, Deloitte Tax SRL, Deloitte Consultanta SRL, Deloitte Fiscal Representative SRL, Deloitte Tehnologie SRL, Deloitte GES Support Services SRL și Deloitte Shared Services SRL. Deloitte este una dintre cele mai mari companii de servicii profesionale de pe piața din România și prestează, în cooperare cu Reff & Asociații SCA, servicii de audit, servicii de consultanță fiscală, servicii juridice, servicii de consultanță și consultanță financiară, servicii de managementul riscului, soluții de servicii externalizate și consultanță în tehnologie și alte servicii adiacente prin intermediul a peste 1100 profesioniști. Pentru a afla mai multe despre rețeaua globală a firmelor membre, vă rugăm să accesați www.deloitte.com/ro/despre.

© 2021 Pentru mai multe detalii, contactați Deloitte România