

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

CUPRINS:**PAGINA:**

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	1
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2 – 3
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	4 – 5
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR	6 – 7
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE INTERIMARE	8– 28

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR
ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA INCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Notă</u>	<u>31 martie 2022</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 martie 2021</u> <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	161.738.696	131.959.429
Materii prime și materiale		(27.213.481)	(16.056.687)
Costul bunurilor vândute		(9.097.774)	(8.947.026)
Amortizare și deprecieri		(15.940.911)	(13.673.390)
Cheltuieli cu subcontractorii		(62.167.795)	(44.737.154)
Cheltuieli cu salariile		(26.180.328)	(23.942.739)
Alte cheltuieli	4	(12.140.752)	(9.254.310)
Alte câștiguri și pierderi		6.621.566	3.481.823
Total rezultat din exploatare		15.619.221	18.829.946
(Cost) / venit net din investiții financiare		(284.587)	(160.133)
(Cost) / Venit net de finanțare		(728.241)	(518.418)
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue		14.606.393	18.151.395
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(2.433.343)	(3.147.373)
Profit net aferent perioadei atribuibil:		12.173.050	15.004.022
Diferența de translatare		(11.448)	-
Total rezultat global aferent perioadei		12.161.602	15.004.022
Atribuibil:			
Actionarilor Societății		8.535.999	13.719.213
Intereselor care nu controlează		3.637.051	1.284.809
Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:			
Actionarilor Societății		8.524.551	13.719.213
Intereselor care nu controlează		3.637.051	1.284.809

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2022	31 decembrie 2021
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	648.015.457	631.864.336
Fond comercial		3.846.603	3.846.603
Imobilizări necorporale		1.675.335	1.669.707
Investiții în entitățile asociate	7	7.702.198	7.958.508
Alte active imobilizate		3.128.229	3.336.998
Total active imobilizate		664.367.822	648.676.152
Active circulante			
Stocuri		30.156.038	30.982.426
Creanțe comerciale și alte creanțe		67.105.163	47.762.692
Alte active circulante		16.853.013	10.651.938
Numerar și echivalente de numerar		61.982.556	58.900.794
Active deținute pentru vânzare		-	-
Total active circulante		176.096.770	148.297.850
Total active		840.464.592	796.974.002
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	31.739.602	31.739.602
Rezerve		239.870.081	239.881.529
Rezultat reportat		293.183.883	284.562.363
Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă		564.793.566	556.183.494
Interese care nu controlează		109.857.463	106.345.018
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	29.527.724	26.815.528
Datorii privind impozitul amânat		9.386.295	9.386.295
Leasing pe termen lung		-	-
Alte datorii pe termen lung		382.560	392.158
Total datorii pe termen lung		39.296.579	36.593.981

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Notă</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii		34.321.089	29.901.117
Porțiunea curentă a leasing-urilor		-	-
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	9	51.520.730	41.309.533
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		1.431.481	1.534.564
Alte datorii pe termen scurt		<u>39.243.684</u>	<u>25.106.295</u>
Total datorii pe termen scurt		<u>126.516.984</u>	<u>97.851.509</u>
Total datorii		<u>165.813.563</u>	<u>134.445.490</u>
Total capitaluri proprii și datorii		<u>840.464.592</u>	<u>796.974.002</u>

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Diferențe de translatare	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	31.739.602	6.000.000	234.094.358	284.562.363	(212.829)	556.183.494	106.345.018	662.528.512
Profit aferent anului	-	-	-	8.535.999	-	8.535.999	3.637.051	12.173.050
Rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-	-
Efectul translătării	-	-	-	-	(11.448)	(11.448)	-	(11.448)
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-
Creștere participație filiale	-	-	-	85.521	-	85.521	(124.606)	(39.085)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2022 (neauditat)	31.739.602	6.000.000	234.094.358	293.183.883	(224.277)	564.793.566	109.857.463	674.651.029

La 31 martie 2022, 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.

In anul 2021, actiunile emise de TTS (Transport Trade Services) S.A. au fost admise la tranzactionare pe piata reglementata administrata de Bursa de Valori Bucuresti, prima zi de tranzactionare 14 iunie 2021, simbol emitent TTS.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Diferențe de translatare	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2021 (auditat)	31.739.602	6.000.000	217.522.014	244.765.567	(344.578)	499.682.606	105.299.772	604.982.378
Profit aferent anului	-	-	-	60.253.264	-	60.253.264	6.151.863	66.405.127
Rezerve	-	-	4.489.487	(4.489.487)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	12.082.857	-	-	12.082.857	-	12.082.857
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-	-
Efectul translătării	-	-	-	-	131.749	131.749	-	131.749
Dividende distribuite	-	-	-	(16.200.000)	-	(16.200.000)	-	(16.200.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	233.018	-	233.018	(461.864)	(228.846)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	(4.644.753)	(4.644.753)
Sold la 31 decembrie 2021 (auditat)	31.739.602	6.000.000	234.094.358	284.562.363	(212.829)	556.183.494	106.345.018	662.528.512

La 31 decembrie 2021, capitalul social era de 30.000.000 lei divizat în 30.000.000 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu. Toate acțiunile emise sunt plătite integral.

În anul 2021, acțiunile emise de TTS (Transport Trade Services) S.A. au fost admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursă de Valori București, prima zi de tranzacționare 14 iunie 2021, simbol emitent TTS.

La 31 decembrie 2021, Grupul a decis reevaluarea navelor, rezultând o creștere de valoare de 12.082.857 lei. Soldul la 31 decembrie 2021 al rezervei de reevaluare fiind în sumă de 75.977.018 lei.

În cursul lunii aprilie 2021, au fost distribuite dividende în valoare de 16.200.000 lei, respectiv 0,54 lei per acțiune.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

<u>Nota</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 martie 2021</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	14.606.394	18.151.396
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare și depreciere	15.940.911	13.673.390
Creștere netă cu provizioanele pentru activele fixe	(22.775)	(129.568)
Cheltuiala netă cu dobânzile	487.371	363.702
(Câștiguri) / Pierderi din vânzarea de mijloace fixe	(259.869)	(983.608)
Creștere netă cu provizioanele pentru active circulante	(864.867)	(1.854.312)
Pierderi din creanțe	102.364	-
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(103.082)	(238.180)
Profit/ pierdere vânzare investiții	256.310	49.116
Diferențe de curs valutar	-	-
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	30.142.756	29.031.935
Modificări în activele și datoriile din exploatare:		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	(24.969.591)	(4.642.231)
Descreștere / (Creștere) în stocuri	1.212.256	(1.223.056)
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	7.547.940	(1.236.550)
Numerar din activitatea de exploatare	13.933.361	21.930.098
Dobânzi plătite	(595.596)	(381.902)
Impozit pe profit plătit	(633.521)	(2.999.506)
Numerar net din activități de exploatare	12.704.244	18.548.690
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(32.188.263)	(16.389.145)
Plăți aferente investițiilor	(39.085)	(20.964)
Venituri din vânzarea de mijloace fixe	373.247	776.402
Încasări din dobânzi	108.226	18.200
Plăți dividende către minoritari	-	-
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(31.745.875)	(15.615.507)

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31 martie 2022	31 martie 2021
Activități de finanțare:			
Dividende achitate		-	-
Împrumuturi (achitate) / încasate		22.123.393	2.707.899
Ațiuni răscumpărate		-	-
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		22.123.393	2.707.899
(Descresștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		3.081.762	5.641.081
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului		58.900.794	55.160.530
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei		61.982.556	60.801.610

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE

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

Obiectul de activitate al Societății și al entităților din grup cuprinde expediția internațională de marfă, transportul, în principal transportul pe ape navigabile interioare și operarea portuară. Societatea oferă servicii integrate, de la preluarea mărfii într-un port fluvial sau maritim, până la punctul de destinație.

Situațiile financiare simplificate ale Societății la și pentru perioada încheiată la 31 martie 2022 cuprind Societatea și filialele sale (denumite împreună „Grupul” și individual „entitățile Grupului”).

La 31 martie 2022, Societatea deținea direct sau prin alte filiale investiții în următoarele entități:

CNFR NAVROM S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1991, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 92,15435% (2021: 92,13526%) 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 TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 51% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea cerealelor în terminalul de 110 mii tone capacitate situat în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

TTS PORTURI FLUVIALE S.R.L. (fosta TRANS EUROPA PORT S.A. care în anul 2014 a preluat prin fuziune și filiala Europort Logistics) este o societate pe acțiuni înființată în 1996, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 100% din capitalul social total. Sediul societății este situat pe str. Regiment 11 Siret, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea mărfurilor în porturile situate la Dunăre (cod CAEN 5224).

TTS OPERATOR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1994 în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 90% din capitalul social total. 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 operațiunile de încărcare și descărcare a navelor fluviale și maritime în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

AGRIMOL TRADE S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2010, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 99,9772%. Sediul societății este situat în str. Vaselor nr. 34. București. Principalul obiect de activitate îl constituie intermedierea în vânzarea de produse diverse, societatea fiind specializată în prezent pe exportul de produse din lemn (cod CAEN 4619).

CERNAVODĂ SHIPYARD S.R.L. era o societate cu răspundere limitată înființată în 2013, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deținea indirect 92,0265% prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății se afla în str. Canalului nr 1, Cernavodă. Principalul obiect de activitate îl constituia repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor (cod CAEN 3315). În decembrie 2021 și-a transferat patrimoniul în urma unui proces de fuziune prin absorbție societății Navrom Shipyard S.R.L..

Bunker Trade Logistics S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2013, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect 92,1544% prin CNFR Navrom S.A. În anul 2020 CNFR Navrom S.A. a achiziționat de la TTS Operator S.R.L. 4,5% din titlurile Bunker Trade logistic S.R.L.. Sediul societății este situat în Constanța, incinta Port. Principalul obiect de activitate îl constituie activități auxiliare transportului pe apă (cod CAEN 5222).

TTS (Transport Trade Services) GMBH este o entitate cu răspundere limitată înființată în 2014, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 75% din capitalul social. Sediul societății este situat în 15b Lerchengasse, Langerzersdorf Austria. Principalul obiect de activitate îl constituie activități de intermediere pentru transport.

NAVROM BAC S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 91,7188% din capitalul social indirect, prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății este situat în str. Faleza Dunării, nr. 1, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie transporturi de călători pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5030)

NAVROM SHIPYARD S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect, prin CNFR Navrom S.A. 92,147% din capitalul social. Principalul obiect de activitate îl constituie repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor (cod CAEN 3315).

Navrom River S.R.L. era o entitate înființată în 2011, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deținea la 31 decembrie 2020 92,0265%, indirect prin CNFR Navrom S.A.. Sediul societății era situat în str. Portului nr. 23, jud. Galați. În februarie 2021, Navrom River a fuzionat prin absorbție cu CNFR Navrom S.A..

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

SUPERQUATRO Grup S.R.L. este o societate cu răspundere limitată cu sediul în Galați, str. Portului nr. 20. TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 92,1544% din Superquattro Grup S.R.L., indirect prin CNFR Navrom SA. Obiectul principal de activitate îl constituie efectuarea de lucrări hidrotehnice (cod CAEN 4291).

TRANSTERMINAL-S S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2006, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 20%. Sediul societății este situat pe str. Grădina Botanică, nr. 14/3, Chișinău. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul feroviar de marfă.

NAVROM PORT SERVICE S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 46,0562% prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății este situat în str. Portului, nr. 39, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie transporturi de marfă pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5040).

PLIMSOLL Zrt este o societate pe acțiuni înființată în aprilie 1992, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. are o deținere directă de 51%. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 20 iunie 2016 51% din acțiuni. Sediul societății este situat în str. Frangepan, nr. 1139, Budapesta, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul feroviar și fluvial, activități de intermediere pentru transport.

FLUVIUS KFT este o societate cu răspundere limitată în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect 51%, prin PLIMSOLL KFT. Sediul societății este situat în str. Frangepan, nr. 1139, Budapesta, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul fluvial.

PORT OF FAJSZ kft este o societate cu răspundere limitată înființată în anul 2004, în care Societatea are o deținere directă de 100%. 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 apa. La data achiziției societatea avea denumirea de EZUSTBARKA kft, schimbarea denumirii în PORT OF FAJSZ kft s-a produs la data de 30.08.2019.

MANAGEMENT NFR S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 2003, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 20%. 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). În prezent această societate se află în proceduri avansate de lichidare.

GIF LEASING IFN este o societate cu răspundere limitată înființată în 2004, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 7,7014% din capitalul social. Sediul societății este situat în str. Negustori, nr. 24, București. Principalul obiect de activitate constă în operațiuni de leasing financiar (cod CAEN 6491). În prezent această societate se află în proceduri avansate de lichidare

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Sediul și locul operațiunilor	Tip	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
				%	%	lei	lei
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,15435%	92,13526%	39.837.395	39.798.311
Canopus Star S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	51%	51%	45.079.480	45.079.480
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	Operare portuară	Galați, România	Filială	100%	100%	25.206.269	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	90%	90%	1.706.207	1.706.207
Navrom Bac S.R.L.	Transport fluvial de persoane si bunuri	Galați, România	Filială	91,7188%	91,6998%	1.571.951	1.571.951
Navrom Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,147%	92,1275%	21.065.260	21.065.260
Navrom River S.R.L.	Hoteluri și activități similare	Galați, România	Filială	-	-	-	-
Superquatro Group S.R.L.	Lucrari hidrotehnice	Galați, România	Filială	92,1544%	92,13526%	6.180.080	6.180.080

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Sediul și locul operațiunilor	Tip	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
				%	%	<i>Lei</i>	<i>Lei</i>
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	Servicii complementare de transport	Austria	Filială	75%	75%	116.477	116.477
Plimsoll Zrt	Servicii complementare de transport	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%	9.066.000	9.066.000
Fluvius Kft	Transport fluvial de marfă	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%	-	-
Port of Fajsz Kft	Operare portuară	Fajsz, Ungaria	Filială	100%	100%	1.293.500	1.293.500
Agrimol Trade S.R.L.	Comercializarea de diverse produse	București, România	Filială	99,9772%	99,9772%	5.305.870	5.305.870
Cernavodă Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Cernavodă, România	Filială	-	-	-	-
Bunker Trade Logistics S.R.L.	Servicii complementare de transport	Constanța, România	Filială	92,1544%	92,13526%	200.000	200.000
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	Chișinău, Rep. Moldova	Entitate asociată	20%	20%	147.339	147.339

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

<u>Denumirea investiției</u>	<u>Principalul obiect de activitate</u>	<u>Sediul și locul operațiunilor</u>	<u>Tip</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
				%	%	<i>Lei</i>	<i>Lei</i>
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Entitate asociată	46,0562%	46,0466%	878.700	878.700
Management NFR S.A.	Activități de consultanță în afaceri și management	București, România	Investiție	20%	20%	-	-
GIF Leasing IFN	Leasing financiar	București, România	Investiție	7,7014%	7,7014%	-	-
For Serv Drum S.R.L.	Construcții	Argeș, România	Investiție	30,00%	30,00%	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

PERIMETRUL DE CONSOLIDARE

TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmește situații financiare simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2022. Situațiile financiare simplificate includ situațiile financiare ale societăților TTS (Transport Trade Services) S.A. („Societatea”) și ale filialelor CNFR Navrom S.A., Canopus Star S.R.L., TTS Porturi Fluviale S.R.L., TTS Operator S.R.L., Navrom Bac S.R.L., Navrom Shipyard S.R.L., Agrimol Trade S.R.L., Cernavodă Shipyard S.R.L., Bunker Trade Logistic S.R.L., TTS (Transport Trade Services) GMBH, Superquattro Group S.R.L., Plimsoll Kft, Fluvius Kft și Port of Fajsz Kft denumite „Grupul”.

Filialele sunt consolidate de la data la care Societatea întocmește pentru prima dată bilanțul consolidat inițial – 1 ianuarie 2011 în conformitate cu cerințele standardelor internaționale de raportare financiară adoptate de UE

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare consolidate simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2022 au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”) adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34” Raportarea financiară Interimară”.

Situațiile financiare interimare consolidate simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale consolidate ale TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmite la 31 decembrie 2021. Situațiile financiare interimare consolidate simplificate pentru 01.01-31.03.2022 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Metodele și politicile contabile aplicate de către Societate și entitățile din Grup în aceste situații financiare consolidate interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în Situațiile financiare individuale și consolidate la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

2.2 Bazele întocmirii

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

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

Războiul în curs de desfășurare în Ucraina și sancțiunile aferente vizate împotriva Federației Ruse pot avea impact asupra economiilor europene și la nivel global. Entitatea nu are nicio expunere directă în Ucraina, Rusia sau Belarus. Totuși, impactul asupra situației economice generale poate necesita revizuirea anumitor ipoteze și estimări.

Din punct de vedere al expunerii, Grupul TTS nu are nici expunere financiară, nici active ori agenții sau sucursale în Ucraina sau Rusia. De asemenea Grupul TTS nu are legături comerciale cu companii din Rusia, și are relații contractuale nesemnificative ca pondere cu companii din Ucraina (în special prin serviciile de transport cu bacul prestate de Grup la punctul de frontieră Isaccea-Orlivka). Din punct de vedere comercial, în 2022 contractele în derulare pentru mărfuri provenind din Ucraina reprezintă aproximativ 3% din totalul veniturilor consolidate (în exclusivitate materii prime pentru combinatul siderurgic Liberty Steel Galați), în timp ce contractele pentru mărfuri provenind din Rusia reprezintă aproximativ 2% din totalul veniturilor consolidate.

În această etapă, managementul nu poate estima în mod fiabil impactul, deoarece evenimentele se desfășoară zi de zi. Impactul pe termen mai lung poate afecta profitabilitatea ca urmare a creșterii prețurilor în general și al energiei în special. La data acestor situații financiare, Grupul TTS își desfășoară activitatea normal, se îndeplinesc obligațiile contractuale pe măsură ce acestea ajung la scadență și, prin urmare, continuitatea activității este în deplină siguranță.

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.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

3. VENITURI

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

	31 martie 2022	31 martie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din vânzarea de marfă	11.458.750	11.425.323
Venituri din vânzarea de produse finite	2.090	963
Venituri din prestarea de servicii	148.099.669	118.898.659
Venituri din alte activități	2.178.187	1.634.484
Total	161.738.696	131.959.429

4. ALTE CHELTUIELI

	31 martie 2022	31 martie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	2.882.081	1.369.745
Cheltuieli cu reparațiile	3.784.919	2.266.281
Cheltuieli cu chiriile	2.012.089	2.385.728
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.554.536	1.580.982
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	66.070	52.036
Cheltuieli de transport	440.688	278.904
Cheltuieli cu taxe și comisioane	137.414	145.885
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	196.659	191.203
Cheltuieli de deplasare	110.927	33.677
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	295.683	311.425
Cheltuieli cu taxele și impozitele	659.684	638.445
Total	12.140.752	9.254.310

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA

Principalul obiect de activitate al Grupului este transportul de marfă pe Dunăre și alte servicii complementare aferente transportului de marfă, precum manipularea mărfii, încărcarea și descărcarea, depozitarea.

Informațiile raportate principalului factor de decizie în materie de operațiuni pentru alocarea resurselor și evaluarea performanței segmentelor au în vedere tipul de activități - intermediere, transportul fluvial, servicii de exploatare și alte servicii (reparații ale flotei de transport, distribuția de diverse bunuri -cherestea, combustibil, lubrifianți, , lucrari hidrotehnice, servicii de bunkeraj).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente

Prezentăm în continuare analiza veniturilor și rezultatelor Grupului din operațiuni continue pe segmente raportabile:

31 martie 2022 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	161.738.696	117.109.821	78.128.132	23.873.689	17.176.505	(74.549.451)
Costul bunurilor vândute	(9.097.775)	-	(201.024)	67.237	(8.963.988)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(27.212.383)	(47.966)	(22.496.933)	(2.460.527)	(2.206.957)	-
Amortizare și deprecieri	(15.940.911)	(714.296)	(10.986.000)	(3.685.834)	(554.781)	-
Ambalaje consumate	(1.097)	-	(963)	(134)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(62.167.795)	(103.211.269)	(24.547.473)	(3.905.843)	(2.247.085)	71.743.875
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(26.180.328)	(2.673.165)	(15.480.175)	(5.321.176)	(2.706.988)	1.176
Cheltuieli cu electricitatea	(2.882.082)	(131.545)	(571.979)	(1.561.434)	(637.446)	20.322
Cheltuieli cu reparațiile	(3.784.919)	(297.470)	(3.824.982)	(896.372)	(80.725)	1.314.630
Alte cheltuieli	(5.473.751)	(1.642.704)	(2.403.741)	(2.080.063)	(814.280)	1.467.037
Alte câștiguri	9.798.233	2.859.104	4.534.989	1.016.434	2.901.828	(1.514.122)
Alte pierderi	(3.176.667)	(2.462.713)	(1.189.371)	(236.918)	(444.153)	1.156.488
Total rezultat de exploatare	15.619.221	8.787.797	960.480	4.809.059	1.421.930	(360.045)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	(284.587)					
(Cost) / Venit net de finanțare	(728.241)					
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	14.606.393					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(2.433.343)					
Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil	12.173.050					

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

31 martie 2022 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Diferența de translatare	(11.448)	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	12.161.602	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	8.535.999	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	3.637.051	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei,	12.161.602	-	-	-	-	-
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	8.524.551	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	3.637.051	-	-	-	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

31 martie 2021 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	131.959.429	98.469.686	74.970.177	16.277.429	14.858.583	(72.566.446)
Costul bunurilor vândute	(8.947.026)	-	(80.913)	-	(8.866.113)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(16.055.775)	(45.376)	(14.421.812)	(1.444.702)	(143.885)	-
Amortizare și deprecieri	(13.673.390)	(699.000)	(9.107.991)	(3.383.081)	(483.318)	-
Ambalaje consumate	(912)	-	(534)	(378)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(44.737.154)	(86.027.716)	(24.282.311)	(3.147.096)	(652.974)	69.372.943
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(23.942.739)	(2.193.056)	(13.593.526)	(4.343.768)	(3.812.389)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(1.369.745)	(48.389)	(300.666)	(658.548)	(383.726)	21.584
Cheltuieli cu reparațiile	(2.266.279)	(561.869)	(2.235.394)	(882.554)	(131.097)	1.544.635
Alte cheltuieli	(5.618.286)	(1.683.096)	(2.689.649)	(2.048.263)	(482.729)	1.285.451
Alte câștiguri	6.281.359	2.532.583	2.889.846	175.584	910.257	(226.911)
Alte pierderi	(2.799.536)	(1.495.546)	(1.143.947)	(168.810)	(522.321)	531.088
Total rezultat de exploatare	18.829.946	8.248.221	10.003.280	325.813	290.288	(37.656)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	(160.133)	-	-	-	-	-
(Cost) / Venit net de finanțare	(518.418)	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	18.151.395					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(3.147.373)					
Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil	15.004.022					

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

31 martie 2021 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Diferența de traducere	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	15.004.022	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	13.719.213	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	1.284.809	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei,	15.004.022	-	-	-	-	-
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	13.719.213	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	1.284.809	-	-	-	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Prezentăm în continuare analiza veniturilor și rezultatelor Grupului din operațiuni continue pe segmente raportabile:

Politicile contabile aferente segmentelor raportabile sunt aceleași ca politicile contabile ale Grupului.

31 martie 2022 (neauditat)	TOTAL	Forwarding	Transport fluvial	Operare portuara	Altele	Intersegment
Total	161.738.696	117.109.821	78.128.132	23.873.689	17.176.505	(74.549.451)
Produse agricole	36.451.591	27.248.772	13.808.532	14.895.984	-	(19.501.697)
Produse chimice	16.459.808	14.210.122	9.242.468	5.252.557	-	(12.245.339)
Minerale	69.882.143	59.439.202	47.817.296	2.097.359	-	(39.471.714)
Alte produse	5.065.216	-	5.065.216	-	-	-
Alte servicii	33.879.938	16.211.725	2.194.620	1.627.789	17.176.505	(3.330.701)
31 martie 2021 (neauditat)	TOTAL	Forwarding	Transport fluvial	Operare portuara	Altele	Intersegment
Total	131.959.429	98.469.686	74.970.177	16.227.429	14.858.583	(72.566.446)
Produse agricole	35.182.376	31.199.327	18.608.328	9.586.347	-	(24.211.626)
Produse chimice	12.514.540	10.843.175	7.344.869	3.222.886	-	(8.896.390)
Minerale	56.982.550	47.567.547	43.511.451	2.209.212	-	(36.305.660)
Alte produse	3.627.712	-	3.627.712	-	-	-
Alte servicii	23.652.251	8.859.637	1.877.817	1.208.984	14.858.583	(3.152.770)

Alte servicii pentru segmentul Altele includ, în principal, venituri din comerț, venituri ale șantierelor navale, lucrări hidrotehnice, servicii de bunkeraj.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Active și datorii pe segmente

Active pe segmente	31 martie 2022
	(neauditat)
Forwarding	85.262.883
Transport fluvial	509.720.547
Operațiuni în port	187.858.392
Altele	49.920.572
Total active pe segmente	832.762.394
Active nealocate	
Investiții în asociați	7.702.198
Total active	840.464.592
Datorii pe segmente	31 martie 2022
	(neauditat)
Forwarding	20.728.020
Transport fluvial	37.405.206
Operațiuni în port	7.658.639
Altele	9.586.949
Total datorii pe segmente	75.378.814
Datorii nealocate	31 martie 2022
	(neauditat)
Împrumuturi pe termen lung	29.527.724
Datorii cu impozitul amânat	9.386.295
Alte datorii pe termen lung	-
Leasing	-
Împrumuturi pe termen scurt	51.520.730
Total datorii	165.813.563

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

	31 decembrie 2021
Active pe segmente 2021	2021
	<i>(auditat)</i>
Forwarding	72.130.701
Transport fluvial	489.188.416
Operare portuară	181.914.624
Altele	45.781.753
Total active pe segmente	789.015.494
Active deținute pentru vânzare	-
Active nealocate	
Investiții în asociați	7.958.508
Total active	796.974.002
	31 decembrie
Datorii pe segmente	2021
	<i>(auditat)</i>
Forwarding	15.376.404
Transport fluvial	25.923.293
Operare portuară	6.911.420
Altele	8.723.017
Total datorii pe segmente	56.934.134
	31 decembrie
Datorii nealocate	2021
	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi pe termen lung	26.815.528
Datorii cu impozitul amânat	9.386.295
Leasing	-
Alte datorii pe termen lung	-
Împrumuturi pe termen scurt	41.309.533
Alte datorii pe termen scurt	-
Total datorii	134.445.490

Pentru monitorizarea performanței segmentelor și alocarea resurselor pe segmente:

- toate activele sunt alocate altor segmente raportabile decât participațiile în entitățile asociate, activele clasificate ca deținute în vederea vânzării și activele cu impozitul amânat;
- toate datoriile sunt alocate altor segmente raportabile decât împrumuturile, alte datorii financiare, datorii cu leasing-urile și impozitele amânate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Alte informații privind segmentarea

Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții în curs	31 martie 2022
	(neauditat)
Forwarding	116.014
Transport fluvial	28.666.382
Operațiuni în port	2.523.052
Altele	882.816
	32.188.264
Amortizarea	31 martie 2022
	(neauditat)
Forwarding	714.296
Transport fluvial	10.986.000
Operațiuni în port	3.685.834
Altele	554.781
	15.940.911
Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții în curs	31 decembrie 2021
	(auditat)
Forwarding	486.363
Transport fluvial	67.941.007
Operațiuni în port	26.796.488
Altele	2.019.829
	97.243.687
Amortizarea	31 martie 2021
	(neauditat)
Forwarding	699.000
Transport fluvial	9.107.991
Operațiuni în port	3.383.080
Altele	483.317
	13.673.389

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Terenuri <i>lei</i>	Construcții <i>lei</i>	Instalații și echipamente <i>lei</i>	Nave <i>lei</i>	Instalații și mobilier <i>lei</i>	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri pentru mijloace fixe <i>lei</i>	Total
COST							
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	10.382.067	188.970.767	171.213.715	379.762.354	4.053.484	40.513.001	794.895.388
Creșteri	295.220	455.067	1.276.442	11.106.888	130.375	36.632.163	49.896.155
Cedări	-	-	523.669	85.430	2.390	17.853.157	18.464.646
Sold la 31 martie 2022 (neauditat)	10.677.287	189.425.834	171.966.489	390.783.812	4.181.469	59.292.005	826.326.896
AMORTIZĂRI ACUMULATE							
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	168.916	54.075.494	105.996.383	-	2.790.258	-	163.031.052
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea	4.793	1.603.878	3.971.277	10.150.815	70.506	-	15.801.270
Cedări	-	-	493.793	2.373	1.945	-	498.111
Provizion reversat	-	22.775	-	-	-	-	22.775
Sold la 31 martie 2022 (neauditat)	173.709	55.656.597	109.473.868	10.148.442	2.858.819	-	178.311.438
VALOARE CONTABILĂ NETĂ							
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.213.151	134.895.273	65.217.332	379.762.354	1.263.226	40.513.001	631.864.336
La 31 martie 2022 (neauditat)	10.503.578	133.769.237	62.492.621	380.635.369	1.322.649	59.292.005	648.015.458

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

COST

Sold la 1 ianuarie 2021	10.382.067	183.273.217	163.768.417	433.377.756	3.757.922	15.670.148	810.229.527
Creșteri	-	5.826.716	9.770.280	55.988.112	456.261	95.975.837	168.017.206
Cedări	-	129.166	2.324.982	3.667.692	160.699	71.132.984	77.415.523
Impact reevaluare anulare amortizare	-	-	-	(119.885.770)	-	-	(119.885.770)
Impact net reevaluare	-	-	-	13.949.948	-	-	13.949.948
Sold la 31 decembrie 2021	10.382.067	188.970.767	171.213.715	379.762.354	4.053.484	40.513.001	794.895.388

AMORTIZĂRI ACUMULATE

Sold la 1 ianuarie 2021	156.337	44.730.617	91.917.258	87.254.702	2.475.417	-	226.534.332
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea	12.579	9.454.691	15.931.119	35.174.789	385.869	-	60.959.047
Cedări	-	109.814	1.555.622	211.839	71.028	-	1.948.303
Impact reevaluare anulare amortizare	-	-	-	(119.885.770)	-	-	(119.885.770)
Provizioane, reluare	-	-	296.372	2.331.882	-	-	2.628.254
Sold la 31 decembrie 2021	168.916	54.075.494	105.996.383	-	2.790.258	-	163.031.052

VALOARE CONTABILĂ NETĂ

La 31 decembrie 2020	10.225.730	138.542.599	71.851.158	346.123.055	1.282.505	15.670.148	583.695.195
La 31 decembrie 2021	10.213.151	134.895.273	65.217.332	379.762.354	1.263.226	40.513.001	631.864.336

La 31 decembrie 2021 au fost reevaluate mijloacele fixe din clasa instalații și echipamente, respectiv categoria nave de transport de către societatea ELF Expert, membru ANEVAR. Metoda utilizată de evaluator a fost abordarea prin cost și abordarea la valoarea de piață. Evaluatorul a realizat și un test de pierdere de valoare, deoarece a folosit și metoda prin cost. Impactul a fost o creștere de 14.987.140 lei și o reducere de 1.037.192 lei.

În linia cheltuieli cu amortizările și deprecierea, valoarea totală a depreciierilor constituite în cursul anului 2021 este în sumă de 3.961.472 lei, din care 3.854.847 lei reprezintă o suplimentare a unei pierderi de valoare aferenta unei cladiri

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. INVESTIȚII ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE

<u>Denumirea investiției</u>	<u>Principalul obiect de activitate</u>	<u>Procent deținut la 31/03/2022</u>	<u>Costul investiției la 31/03/2022</u>	<u>Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește</u>	<u>Valoarea contabilă a investiției 31/03/2022</u>	<u>Costul investiției la 31/12/2021</u>	<u>Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește</u>	<u>Valoarea contabilă a investiției 31/12/2021</u>
		%	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	20%	147.339	4.501.660	4.648.999	147.339	4.669.596	4.816.935
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.090.238	2.968.938	878.700	2.178.446	3.057.146
For Serv Drum S.R.L.		30%	559.493	(559.493)	-	559.493	(559.493)	-
Alte investiții			84.260	-	84.260	84.427		84.427
VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE					7.702.198			7.958.508

Investițiile în entitățile asociate sunt contabilizate folosind metoda punerii în echivalență, înregistrând prin contul de profit și pierdere cota-parte a rezultatului entității asociate care aparține Grupului

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

8. CAPITAL EMIS

	<u>Number of shares</u>	<u>Share capital</u>
Sold la 31 Decembrie 2020	30.000.000	31.739.602
Actiuni emise	-	-
Sold la 31 Decembrie 2021	30.000.000	31.739.602
Actiuni emise	-	-
Sold la 31 Martie 2022	30.000.000	31.739.602

Prin Hotărârea AGA nr 3 din martie 2021 actionarii au aprobat vânzarea prin oferta publică inițială secundară a 15.000.000 acțiuni și admiterea la tranzacționare a acțiunilor pe o piață reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A.. Prin decizia ASF nr 650 din 19.05.2021 a fost aprobat prospectul privind oferta publică inițială secundară de vânzare a 15.000.000 de acțiuni emise de TTS (Transport Trade Services) S.A. și de admitere la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A., ofertă publică derulată în intervalul 24.05.2021-04.06.2021.

Societatea a fost admisă la tranzacționare, simbol emitent TTS, prima zi de tranzacționare a fost 14 iunie 2021.

8. CAPITAL EMIS (continuare)

La 31 Martie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	7.578.150	25,2605%
Alți acționari	22.421.850	75,7395%
Total	30.000.000	100%

La 31 decembrie 2021, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	7.578.150	25,2605%
Alți acționari	22.421.850	75,7395%
Total	30.000.000	100%

Valoarea IFRS inflata a capitalului social la 31 martie 2022 este de 31.739.602 lei (31 decembrie 2021: 31.739.602 lei).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

	31 Martie 2022	31 Decembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi garantate		
Împrumuturi pe termen scurt	37.097.353	25.471.290
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	14.423.377	15.838.243
Împrumuturi pe termen lung		
Împrumuturi pe termen lung	29.527.724	26.815.528
Total împrumuturi pe termen scurt și lung	81.048.454	68.125.061

TTS (Transport Trade Services) SA are contractate următoarele împrumuturi, pe termen scurt, de la Unicredit Bank SA:

- descoperit de cont și scrisori de garanție bancară în valoare de 1.500.000 EUR, cu valabilitate până la 31.01.2023, neutilizat la 31.03.2022;
- linie de trezorerie în valoare de 1.000.000 EUR cu valabilitate până la 31.01.2023, sold utilizat suma de 12.908 USD, echivalentul a 57.453 lei la 31.03.2022 .

Toate împrumuturile de la Unicredit Bank sunt garantate cu ipotecă mobilă asupra imobilului din București str. Vaselor nr 27, terenurilor din București, silozul din municipiul Giurgiu.

Conform contractului de împrumut, Societatea trebuie să îndeplinească următorii indicatori:

- Lichiditatea curentă să fie minim 1
- Rata de acoperire a serviciului datoriei minim 1.1
- 70% din rulajul creditor al contului clienți să fie încasat prin conturile Societății.

Societatea îndeplinește indicatorii la 31 martie 2022.

Societatea are contractată de la Citibank Europe PLC, Dublin-Sucursala România, o linie de credit în valoare de 1.000.000 EUR conform contractului 8212/CB/2017 cu reînnoire automată pe perioade de 1 an, neutilizată la 31.03.2022.

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

Societatea CNFR Navrom a contractat următoarele împrumuturi de la Unicredit Bank SA:

Pe termen scurt:

- facilitate de credit cu scop multiplu cu un sold de 11.657.810 lei având o utilizare totală de 2.356.732 EUR la 31 martie 2022, plafonul maxim disponibil fiind de 3.000.000 EUR. Maturitatea este 31.01.2023 pentru utilizările cu scopul de descoperit de cont- cheltuieli generale și 31.01.2023 pentru utilizările cu scopul emiterii scrisorilor de garanție.
- Linie de trezorerie plafon maxim disponibil 1.000.000 EUR, neutilizată la 31 martie 2022.

Pe termen lung:

- un credit de investiții pentru refinanțarea cheltuielilor legate de modernizarea împingătoarelor, achiziții și montare de capace pentru barje, credit garantat de TTS (Transport Trade Services) S.A. prin fidejusiune emisă. Valoarea creditului este de 3.000.000 EUR (echivalent în lei 14.839.800) rambursabil în lei, în 60 de rate lunare; sold la 31 martie 2022 suma de 12.459.517 lei, din care porțiunea pe termen scurt este 3.051.310 lei, iar porțiunea pe termen lung este 9.408.205 lei.

Cele 2 împrumuturi sunt garantate cu:

- Ipotecă imobiliară asupra bunului imobil proprietatea Navrom – teren situat în Galați strada Portului nr 23. lot 2-5. jud. Galați;
- Ipotecă mobilă asupra creanțelor Navrom asupra debitorului Arcelor Mittal;

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

- Fidejusiune emisă de TTS;
- Ipotecă mobilă asupra tuturor creanțelor, conturilor bancare, contului garanție.

De asemenea CNFR Navrom are următoarele contracte de împrumut de la Citibank:

- Împrumut la termen pentru finanțare modernizare flotă și mărirea capacității acesteia, cu privire la navele deținute. Suma acordată 6.500.000 EUR din care sold de rambursat la 31 martie 2022, sumă de 1.026.316 EUR echivalent a 5.076.774 lei.
- Împrumut la termen pentru investiții în suma 2.000.000 EUR echivalent a 9.893.200 lei la 31 martie 2022 tras integral, porțiunea pe termen scurt fiind în suma de 400.000 eur (echivalentul sumei de 1.978.640 lei).
- Credit prin descoperit de cont disponibil în lei și EUR – suma max 2.000.000 EUR, utilizată suma de 1.945.483 eur la 31 martie 2022, echivalentul sumei de 9.623.526 lei.
- O linie de trezorerie de 700.000 EUR utilizabilă astfel: 400.000 EUR pentru operațiuni de hedging prin swap pe rata dobânzii și 300.000 EUR pentru operațiuni de hedging de protejare împotriva fluctuațiilor de curs valutar, neutilizată la 31 martie 2022.

Fluvius KFT a contractat un împrumut de la Citibank cu maturitate 31 octombrie 2025 pentru refinanțarea soldurilor de leasing. Suma în sold la 31 martie 2022 este de 1.514.336 EUR (echivalent la 7.490.813 lei) împrumutul fiind pe termen lung.

În 2019 Fluvius kft dispune de un descoperit de cont în suma maximă de 300.000 EUR, sold la 31 martie 2022 valoare de 190.428 EUR (941.473 lei).

La data de 05.08.2021, TTS Porturi Fluviale S.R.L. a contractat un credit de la Citibank în valoare de 1.500.000 EUR având ca scop modernizarea și mărirea capacității de stocare a terminalelor deținute în porturile dunărene. Valoarea rămasă la data de 31 martie 2022 este de 1.263.158 EUR (echivalentul a 6.248.337 lei). Valoarea creditului pe termen scurt fiind în valoare de 1.534.190 lei, diferența de 4.714.146 fiind pe termen lung.

TTS Porturi Fluviale SRL mai are și o linie de credit în valoare totală de 500.000 EUR și facilitate de 100.000 EUR pentru acoperirea riscului pe rata dobânzii, ambele neutilizate la 31 martie 2022.

Navrom Bac S.R.L. a contractat în 2019 de la Citibank un credit de investiții în valoare de 1.500.000 EUR, în sold la 31 martie 2022 suma de 562.500 EUR (echivalent: 2.782.463 lei) porțiune pe termen scurt.

Navrom Shipyard S.R.L. are o linie de credit cu scop multiplu în valoare totală de 2.300.000 EUR de la Unicredit Bank, valoarea utilizată a acesteia la 31 martie 2022 este 1.614.216 EUR, echivalentul sumei de 7.984.881 lei.

La 31 martie 2022, Agrimol dispunea de o facilitate de credit neangajantă în sumă maximă aprobată de 1.500.000 EUR pentru capital de lucru, cu posibilitate de tragere în EUR, USD sau RON. La 31 martie 2022 soldul acesteia este de 1.330.034 USD, echivalentul sumei de 5.919.713 lei.

În 02.09.2021, Superquatro Grup SRL a contractat de la Unicredit Bank o linie de credit în valoare totală de 2.000.000 lei pentru finanțarea unor lucrări de proiectare și execuție reprezentând reabilitare și modernizare infrastructură portuară. Soldul liniei de credit la 31 martie 2022 este de 912.000 lei.

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

Consiliul de Administrație a convocat AGA în data de 1 aprilie 2022 cu propunerea de a se aproba majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin incorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți (rezultat raportat), cu emisiunea în contrapartidă de acțiuni noi și distribuirea lor gratuită către acționari cu o rată de alocare de 1 acțiune nou emisă pentru fiecare acțiune deținută.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar