

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Septembrie 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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 septembrie 2022 <i>(neauditat)</i>	30 septembrie 2021 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	664.335.905	450.973.026
Materii prime și materiale		(91.150.474)	(56.670.799)
Costul bunurilor vândute		(26.419.309)	(38.651.529)
Amortizare și depreciere		(52.089.405)	(42.310.275)
Cheltuieli cu subcontractorii		(231.001.650)	(152.562.528)
Cheltuieli cu salariile		(82.944.409)	(72.755.625)
Alte cheltuieli	4	(32.447.504)	(31.044.500)
Alte câștiguri și pierderi		14.767.970	12.758.911
Total rezultat din exploatare		163.051.124	69.736.681
(Cost) / venit net din investiții financiare		820.042	(137.914)
(Cost) / Venit net de finanțare		(2.599.104)	(1.406.719)
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue		161.272.062	68.192.048
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(24.815.227)	(10.842.791)
Profit net aferent perioadei atribuibil:		136.456.835	57.349.257
Diferența de translatare		(277.413)	885.506
Total rezultat global aferent perioadei		136.179.420	58.234.763
Atribuibil:			
Acționarilor Societății		124.681.363	51.861.403
Intereselor care nu controlează		11.775.472	5.487.854
Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:			
Acționarilor Societății		124.403.950	52.746.909
Intereselor care nu controlează		11.775.472	5.487.854

Ștefănuț Petru
 Director General

Florescu Nicoleta
 Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	670.683.611	631.864.336
Fond comercial		3.846.603	3.846.603
Imobilizări necorporale		1.493.741	1.669.707
Drept de utilizare active		230.072	-
Investiții în entitățile asociate	7	8.389.667	7.958.508
Alte active imobilizate		3.441.534	3.336.998
Total active imobilizate		688.085.228	648.676.152
Active circulante			
Stocuri		42.663.588	30.982.426
Creanțe comerciale și alte creanțe		89.393.340	47.762.692
Alte active circulante		26.520.005	10.651.938
Numerar și echivalente de numerar		125.165.345	58.900.794
Total active circulante		283.742.278	148.297.850
Total active		971.827.506	796.974.002
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	61.739.602	31.739.602
Rezerve		271.143.549	239.881.529
Rezultat reportat		330.009.241	284.562.363
Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă		662.892.392	556.183.494
Interese care nu controlează		113.553.871	106.345.018
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	44.855.178	26.815.528
Datorii privind impozitul amânat		9.386.295	9.386.295
Leasing pe termen lung		322.251	-
Alte datorii pe termen lung		376.690	392.158
Total datorii pe termen lung		54.940.414	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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Notă	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	43.188.031	29.901.117
Porțiunea curentă a leasing-urilor	2.930	-
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	32.709.186	41.309.533
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.238.261	1.534.564
Alte datorii pe termen scurt	63.302.421	25.106.295
Total datorii pe termen scurt	140.440.829	97.851.509
Total datorii	195.381.243	134.445.490
Total capitaluri proprii și datorii	971.827.506	796.974.002

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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Diferențe de translatate	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	-	-	-	124.681.363	-	124.681.363	11.775.472	136.456.835
Rezerve	-	-	31.539.433	(31.539.433)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	30.000.000	-	-	(30.000.000)	-	-	-	-
Efectul translatării	-	-	-	-	(277.413)	(277.413)	-	(277.413)
Dividende distribuite	-	-	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	154.948	-	154.948	(220.398)	(65.450)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	(4.346.222)	(4.346.222)
Sold la 30 septembrie 2022 (neauditat)	61.739.602	6.000.000	265.633.791	330.009.241	(490.242)	662.892.392	113.553.871	776.446.261

La 30 septembrie 2022, capitalul social era de 60.000.000 lei divizat în 60.000.000 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu. Toate acțiunile emise sunt plătite integral.

Conform AGA din data de 1 aprilie 2022 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin încorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți (rezultat reportat), 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.

În cursul lunii aprilie 2022, au fost distribuite dividende în valoare de 17.850.000 lei, respectiv 0,29 lei per acțiune.

În anul 2021, acțiunile emise de TTS (Transport Trade Services) S.A. au fost admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, prima zi de tranzacționare 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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Diferențe de translatate	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 translatării	-	-	-	-	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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Nota	30 septembrie 2022	30 septembrie 2021
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	161.272.062	68.192.048
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare și depreciere	52.089.405	42.310.275
Creștere netă cu provizioanele pentru activele fixe	(19.670)	(137.492)
Cheltuiala netă cu dobânzile	1.809.380	920.924
(Câștiguri) / Pierderi din vânzarea de mijloace fixe	(259.756)	(1.696.973)
Creștere netă cu provizioanele pentru active circulante	(2.802.471)	(6.768.917)
Pierderi din creanțe	523.228	-
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(296.303)	(496.740)
(Profit)/ pierdere investiții în asociați	(431.159)	(142.146)
Diferențe de curs valutar	-	-
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	211.884.716	102.180.979
Modificări în activele și datoriile din exploatare:		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	(56.798.234)	8.867.779
Descreștere / (Creștere) în stocuri	(10.484.348)	(7.748.546)
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	35.280.599	6.046.444
Numerar din activitatea de exploatare	179.882.733	109.346.656
Dobânzi plătite	(2.466.894)	(1.080.648)
Impozit pe profit plătit	(8.628.255)	(8.637.038)
Numerar net din activități de exploatare	168.787.584	99.628.970
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(91.224.690)	(66.805.095)
Plăți aferente investițiilor	(65.448)	(164.838)
Venituri din vânzarea de mijloace fixe	771.401	3.444.460
Încasări din dobânzi	657.514	52.574
Plăți dividende către minoritari	(4.346.222)	(4.644.753)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(94.207.445)	(68.117.652)

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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	30 septembrie 2022	30 septembrie 2021
Activități de finanțare:			
Dividende achitate		(17.850.000)	(16.200.000)
Împrumuturi (achitate) / încasate		9.439.303	(6.007.687)
(Plăți)/ Achiziții leasing		95.109	(184.465)
Ațiuni răscumpărate		-	-
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		(8.315.588)	(22.392.152)
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		66.264.551	9.119.166
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului		58.900.794	55.160.530
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei		125.165.345	64.279.696

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 30 SEPTEMBRIE 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 30 septembrie 2022 cuprind Societatea și filialele sale (denumite împreună „Grupul” și individual „entitățile Grupului”).

La 30 septembrie 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 92,16660% (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 92,16666% 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 91,7310% 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. 92,159% 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 30 SEPTEMBRIE 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 92,16666% 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 46,062% 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 apă. 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 30 SEPTEMBRIE 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	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021
				%	%	<i>lei</i>	<i>lei</i>
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,16666%	92,13526%	39.863.758	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	91,7310%	91,6998%	1.571.951	1.571.951
Navrom Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,159%	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	92,16666%	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 30 SEPTEMBRIE 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	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 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	92,16666%	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 30 SEPTEMBRIE 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>30 septembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>30 Septembrie 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	46,062%	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 30 SEPTEMBRIE 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 30 septembrie 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, Superquatro Group S.R.L., Plimsoll Kft, Fluvius Kft și Port of Fajsz Kft denumite „Grupul”.

Filiarele 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 30 septembrie 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 01.01-30.09.2022 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 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.

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 deplina 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.

2.3 Estimări

Întocmirea situațiilor financiare impune conducerii să facă judecăți, estimări și ipoteze care afectează sumele raportate ale veniturilor, cheltuielilor, activelor și pasivelor, precum și prezentarea obligațiilor contingente, la sfârșitul perioadei de raportare. Cu toate acestea, incertitudinea cu privire la aceste ipoteze și estimări ar putea duce la rezultate care necesită o ajustare semnificativă a valorii contabile a activului sau a pasivului afectat în perioadele viitoare.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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:

	30 septembrie 2022	30 septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din vânzarea de marfă	34.558.054	52.159.839
Venituri din vânzarea de produse finite	3.342	21.205
Venituri din prestarea de servicii	623.244.819	391.184.120
Venituri din alte activități	6.529.690	7.607.862
Total	664.335.905	450.973.026

4. ALTE CHELTUIELI

	30 septembrie 2022	30 septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	5.257.110	3.427.375
Cheltuieli cu reparațiile	10.961.259	9.827.283
Cheltuieli cu chirile	5.294.464	6.965.430
Cheltuieli cu primele de asigurare	4.798.872	4.628.053
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	119.031	152.020
Cheltuieli de transport	1.414.195	1.362.097
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	678.669	862.487
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	775.748	619.332
Cheltuieli de deplasare	334.056	206.323
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	886.014	951.946
Cheltuieli cu alte impozite și taxe	1.928.086	2.042.154
Total	32.447.504	31.044.500

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, , lucrări hidrotehnice, servicii de bunkeraj).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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:

30 septembrie 2022 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	664.335.905	507.757.637	340.102.785	78.377.438	50.461.832	(312.363.787)
Costul bunurilor vândute	(26.419.309)	-	(675.057)	-	(25.744.252)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(91.146.654)	(160.940)	(78.107.875)	(8.636.549)	(4.273.674)	32.384
Amortizare și deprecieri	(52.089.405)	(2.108.324)	(37.133.717)	(11.171.734)	(1.675.630)	-
Ambalaje consumate	(3.821)	-	(2.909)	(912)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(231.001.650)	(429.044.299)	(83.471.143)	(12.120.706)	(7.544.390)	301.178.888
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(82.944.409)	(8.590.749)	(51.443.976)	(17.771.504)	(5.140.009)	1.829
Cheltuieli cu electricitatea	(5.257.110)	(262.725)	(1.051.173)	(2.933.912)	(1.050.850)	41.550
Cheltuieli cu reparațiile	(10.961.259)	(1.884.065)	(10.428.296)	(4.453.052)	(296.286)	6.100.440
Alte cheltuieli	(16.229.134)	(3.320.557)	(8.485.172)	(6.183.826)	(2.328.776)	4.089.197
Alte câștiguri	28.757.324	14.675.515	11.739.488	1.538.025	4.556.059	(3.751.763)
Alte pierderi	(13.989.354)	(8.252.853)	(4.331.158)	(686.413)	(4.148.169)	3.429.239
Total rezultat de exploatare	163.051.124	68.808.640	76.711.797	15.956.855	2.815.855	(1.242.023)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	820.042	-	-	-	-	-
(Cost) / Venit net de finanțare	(2.599.104)	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	161.272.062					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(24.815.227)					
Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil	136.456.835					

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

30 septembrie 2022 (<i>neauditat</i>)	<u>Total</u>	<u>Forwarding</u>	<u>Fluviu</u>	<u>Operare portuară</u>	<u>Alte</u>	<u>Intersegmente</u>
Diferența de translatare	(277.413)	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	136.179.422	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	124.681.363	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	<u>11.775.472</u>	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Acționarilor companiei mamă	124.403.950	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	<u>11.775.472</u>	-	-	-	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

30 septembrie 2021 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	450.973.026	313.512.624	239.653.752	64.592.654	63.470.411	(230.256.415)
Costul bunurilor vândute	(38.651.529)	(384.342)	(720.121)	-	(37.547.094)	28
Cheltuieli cu consumabilele	(56.665.971)	(142.809)	(48.743.908)	(6.303.701)	(1.516.182)	40.629
Amortizare și deprecieri	(42.310.275)	(2.125.679)	(28.463.008)	(10.098.783)	(1.622.805)	-
Ambalaje consumate	(4.828)	-	(2.096)	(2.732)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(152.562.528)	(276.831.669)	(74.878.575)	(11.028.310)	(7.603.897)	217.779.923
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(72.755.625)	(7.071.544)	(42.953.706)	(14.139.627)	(8.590.748)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(3.427.375)	(116.189)	(676.156)	(1.911.712)	(767.256)	43.938
Cheltuieli cu reparațiile	(9.827.282)	(1.931.081)	(10.216.805)	(4.072.250)	(427.259)	6.820.113
Alte cheltuieli	(17.789.843)	(5.430.431)	(7.962.240)	(6.276.196)	(2.120.560)	3.999.584
Alte câștiguri	29.409.132	8.394.745	18.298.595	514.266	3.500.914	(1.299.388)
Alte pierderi	(16.650.221)	(6.279.692)	(10.753.274)	(427.454)	(1.912.105)	2.722.304
Total rezultat de exploatare	69.736.681	21.593.933	32.582.458	10.846.155	4.863.419	(149.284)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	(137.914)	-	-	-	-	-
(Cost) / Venit net de finanțare	(1.406.719)	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	68.192.048	-	-	-	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(10.842.791)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil	57.349.257	-	-	-	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

30 septembrie 2021 (neauditat)	Total	Forwarding	Fluviu	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Diferența de translatare	885.506	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	58.324.763	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Aționarilor companiei mamă	51.861.403	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	5.487.854	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei,						
Atribuibil:						
Aționarilor companiei mamă	52.746.909	-	-	-	-	-
Intereselor minoritare	5.487.854	-	-	-	-	-

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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.

30 septembrie 2022 (neauditat)	TOTAL	Forwarding	Transport fluvial	Operare portuară	Altele	Intersegment
Total	664.335.905	507.757.637	340.102.785	78.377.438	50.461.832	(312.363.787)
Produse agricole	221.852.493	192.644.514	127.912.321	48.934.608	-	(147.638.950)
Produse chimice	47.594.088	42.446.713	27.166.055	13.372.425	-	(35.391.105)
Minerale	229.523.296	187.458.515	147.948.699	9.416.041	-	(115.299.959)
Alte produse	25.182.145	-	25.182.145	-	-	-
Alte servicii	140.903.701	85.207.895	11.893.565	6.654.364	50.461.832	(13.313.955)
30 septembrie 2021 (neauditat)	TOTAL	Forwarding	Transport fluvial	Operare portuară	Altele	Intersegment
Total	450.973.026	313.512.624	239.653.752	64.592.655	63.470.410	(230.256.415)
Produse agricole	125.289.271	103.216.749	56.718.184	40.033.229	-	(74.678.891)
Produse chimice	42.765.895	38.771.178	23.833.475	10.856.743	-	(30.695.501)
Minerale	171.167.789	139.803.285	133.567.275	9.303.884	-	(111.506.655)
Alte produse	16.596.795	-	16.596.795	-	-	-
Alte servicii	95.153.276	31.721.412	8.938.023	4.398.799	63.470.410	(13.375.368)

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 30 SEPTEMBRIE 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	30 septembrie 2022
	(neauditat)
Forwarding	178.493.116
Transport fluvial	547.944.660
Operațiuni în port	189.324.145
Altele	47.675.918
Total active pe segmente	963.437.839
Active nealocate	
Investiții în asociați	8.389.667
Total active	971.827.506
Datorii pe segmente	30 septembrie 2022
	(neauditat)
Forwarding	48.209.418
Transport fluvial	46.295.582
Operațiuni în port	5.111.597
Altele	8.488.806
Total datorii pe segmente	108.105.403
Datorii nealocate	30 septembrie 2022
	(neauditat)
Împrumuturi pe termen lung	44.855.178
Datorii cu impozitul amânat	9.386.295
Alte datorii pe termen lung	-
Leasing	325.181
Împrumuturi pe termen scurt	32.709.186
Total datorii	195.381.243

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

	31 decembrie
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 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 30 SEPTEMBRIE 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	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>
Forwarding	935.088
Transport fluvial	70.635.396
Operațiuni în port	17.851.523
Altele	1.802.683
	91.224.690

Amortizarea	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>
Forwarding	2.108.324
Transport fluvial	37.133.717
Operațiuni în port	11.171.734
Altele	1.675.630
	52.089.405

Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții în curs	31 decembrie 2021
	<i>(auditat)</i>
Forwarding	486.363
Transport fluvial	67.941.007
Operațiuni în port	26.796.488
Altele	2.019.829
	97.243.687

Amortizarea	30 septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>
Forwarding	2.125.679
Transport fluvial	28.463.008
Operațiuni în port	10.098.783
Altele	1.622.805
	42.310.275

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Terenuri	Construcții	Instalații și echipamente	Nave	Instalații și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri pentru mijloace fixe	Total
	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	
COST							
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	10.382.067	188.970.767	171.213.715	379.762.354	4.053.484	40.513.001	794.895.388
Creșteri	295.220	615.112	12.766.285	71.550.968	230.318	98.916.834	184.374.737
Cedări	112.875	-	1.072.054	149.500	85.583	93.389.847	94.809.859
Sold la 30 septembrie 2022 (neauditat)	10.564.412	189.585.879	182.907.946	451.163.822	4.198.219	46.039.988	884.460.266
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	12.496	4.817.538	12.010.326	34.668.711	164.569	-	51.673.640
Cedări	-	-	869.837	-	38.529	-	908.366
Provizion reversat	-	19.670	-	-	-	-	19.670
Sold la 30 septembrie 2022 (neauditat)	181.412	58.873.362	117.136.872	34.668.711	2.916.298	-	213.776.655
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 30 septembrie 2022 (neauditat)	10.383.000	130.712.517	65.771.074	416.495.111	1.281.921	46.039.989	670.683.611

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

COST

Sold la 1 ianuarie 2021 (auditat)	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 (auditat)	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 (auditat)	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 (auditat)	168.916	54.075.494	105.996.383	-	2.790.258	-	163.031.052
--	----------------	-------------------	--------------------	----------	------------------	----------	--------------------

VALOARE CONTABILĂ NETĂ

La 31 decembrie 2020 (auditat)	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 (auditat)	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 depreciilor 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 clădiri.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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 30/09/2022</u>	<u>Costul investiției la 30/09/2022</u>	<u>Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește</u>	<u>Valoarea contabilă a investiției 30/09/2022</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>%</i>	<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	5.199.745	5.347.084	147.339	4.669.596	4.816.935
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.089.943	2.968.643	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			73.940	-	73.940	84.427		84.427
VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE					8.389.667			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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

8. CAPITAL EMIS

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
Sold la 31 Decembrie 2020	30.000.000	31.739.602
Acțiuni emise	-	-
Sold la 31 Decembrie 2021	30.000.000	31.739.602
Acțiuni emise	30.000.000	30.000.000
Sold la 30 Septembrie 2022	60.000.000	61.739.602

Prin Hotărârea AGA nr 3 din martie 2021 acționarii 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.

Conform AGA din data de 1 aprilie 2022 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin incorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți (rezultat reportat), 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.

La 30 septembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.579.514	42,6325%
Alți acționari – persoane fizice	19.236.153	32,0602%
Total	60.000.000	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 – persoane juridice	12.871.829	42,9061%
Alți acționari – persoane fizice	9.550.021	31,8334%
Total	30.000.000	100%

Valoarea IFRS inflată a capitalului social la 30 septembrie 2022 este de 61.739.602 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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

	30 Septembrie 2022	31 Decembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi garantate		
Împrumuturi pe termen scurt	18.629.143	25.471.290
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	14.080.043	15.838.243
Împrumuturi pe termen lung		
Împrumuturi pe termen lung	44.855.178	26.815.528
Total împrumuturi pe termen scurt și lung	77.564.364	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 30.09.2022;
- linie de trezorerie în valoare de 1.000.000 EUR cu valabilitate până la 31.01.2023, neutilizată la 30.09.2022.

Toate împrumuturile de la Unicredit Bank sunt garantate cu ipotecă mobilă asupra 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 30 septembrie 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 30.09.2022.

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 S.A. a contractat următoarele împrumuturi de la Unicredit Bank SA:

Pe termen scurt:

- facilitare de credit cu scop multiplu cu un sold de 5.915.649 lei având o utilizare totală de 1.195.322 EUR la 30 septembrie 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 emiterea de scrisori de garanție.
- Linie de trezorerie plafon maxim disponibil 1.000.000 EUR, neutilizată la 30 septembrie 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 rambursabil în lei, în 60 de rate lunare; sold la 30 septembrie 2022 suma de 10.933.862 lei, din care porțiunea pe termen scurt este 3.051.310 lei, iar porțiunea pe termen lung este 7.882.552 lei.

Cele 2 împrumuturi sunt garantate cu:

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

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

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 30 septembrie 2022, în sumă de 342.105 EUR echivalent a 1.693.079 lei, scadență finală la 31.12.2022.
- Împrumut la termen pentru investiții în suma 2.000.000 EUR, scadență finală 25.02.2027, în sold la 30 septembrie 2022 suma de 1.800.000 EUR (8.908.200 lei), din care porțiunea pe termen scurt fiind în suma de 400.000 EUR (echivalentul sumei de 1.979.600 lei).
- Împrumut la termen pentru investiții în suma 5.000.000 EUR, scadență finală 10.05.2027, în sold la 30 septembrie 2022 suma de 4.750.000 EUR (23.507.750 lei), din care porțiunea pe termen scurt fiind în suma de 1.000.000 EUR (echivalentul sumei de 4.949.000 lei).
- Credit prin descoperit de cont disponibil în lei și EUR – suma max 2.000.000 EUR, în sold la 30 septembrie 2022 suma de 1.132 EUR, echivalentul sumei de 5.604 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 30 septembrie 2022.

Fluvius kft a contractat un împrumut de la Citibank cu maturitate 31 octombrie 2025 pentru refinanțarea soldurilor de leasing. Suma rămasă în sold la 30 septembrie 2022 este de 1.514.336 EUR (echivalent la 7.494.448 lei), împrumutul fiind pe termen lung. Fluvius kft dispune de un descoperit de cont în sumă maximă de 300.000 EUR, soldul la 30 septembrie 2022 fiind de 178.314 EUR (882.477 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 30 septembrie 2022 este de 1.105.263 EUR (echivalentul a 5.469.944 lei), din care porțiunea pe termen scurt fiind în sumă de 298.872 EUR (1.479.119 lei), diferența de 806.390 EUR (3.990.825 lei) fiind pe termen lung.

TTS Porturi Fluviale SRL are o linie de credit în valoare totală de 500.000 EUR, precum și o facilitate de 100.000 EUR pentru acoperirea riscului pe rata dobânzii, ambele neutilizate la 30 septembrie 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 30 septembrie 2022 suma de 187.500 EUR (echivalent: 927.938 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, soldul la 30 septembrie 2022 fiind de 1.345.480 EUR (6.658.782 lei).

La 30 septembrie 2022, Agrimol Trade S.R.L. 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 30 septembrie 2022 soldul acesteia este de 1.023.724 USD, echivalentul sumei de 5.166.632 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, neutilizată la 30.09.2022.

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu sunt evenimente ulterioare.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar