

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023**

**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 – 23

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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 septembrie 2023 <i>(neauditat)</i>	30 septembrie 2022 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	872.916.292	664.335.905
Materii prime și materiale		(79.806.429)	(91.150.474)
Costul bunurilor vândute		(31.264.120)	(26.419.309)
Amortizare și deprecieri		(60.850.131)	(52.089.405)
Cheltuieli cu subcontractorii		(246.258.243)	(231.001.650)
Cheltuieli cu salariile		(146.607.294)	(82.944.409)
Alte cheltuieli	4	(33.455.401)	(32.447.504)
Alte câștiguri și pierderi		19.935.843	14.767.970
Total rezultat din exploatare		294.610.517	163.051.124
(Cost) / venit net din investiții financiare		1.657.468	820.042
(Cost) / Venit net de finanțare		912.279	(2.599.104)
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue		297.180.264	161.272.062
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(46.715.391)	(24.815.227)
Profit net aferent perioadei atribuibil:		250.464.873	136.456.835
Diferența de translatare		(111.784)	(277.413)
Total rezultat global aferent perioadei		250.353.089	136.179.422
Atribuibil:			
Actionarilor Societății		232.397.251	124.681.363
Intereselor care nu controlează		18.067.622	11.775.472
Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:			
Actionarilor Societății		232.285.467	124.403.950
Intereselor care nu controlează		18.067.622	11.775.472

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	860.535.793	665.998.798
Fond comercial		32.319.054	3.846.603
Imobilizări necorporale		1.326.652	1.375.410
Drept de utilizare active		506.206	228.941
Investiții în entitățile asociate	7	9.794.144	8.483.345
Alte active imobilizate		3.245.295	691.051
Total active imobilizate		907.727.144	680.624.148
Active circulante			
Stocuri		37.526.209	39.738.689
Creanțe comerciale și alte creanțe		75.372.211	95.941.002
Alte active circulante		44.584.745	42.669.432
Numerar și echivalente de numerar		229.298.952	146.032.810
Total active circulante		386.782.117	324.381.933
Total active		1.294.509.261	1.005.006.081
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	61.739.602	61.739.602
Rezerve		292.429.691	286.956.544
Rezultat reportat		546.992.764	353.086.676
Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă		901.162.057	701.782.822
Interese care nu controlează		127.779.250	116.616.621
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	79.861.718	40.879.479
Datorii privind impozitul amânat		17.566.838	9.299.504
Leasing pe termen lung		483.318	263.832
Alte datorii pe termen lung		27.827.205	15.302.944
Total datorii pe termen lung		125.739.079	65.745.759

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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii		37.876.581	45.270.965
Porțiunea curentă a leasing-urilor		117.714	57.806
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	9	36.364.029	26.829.020
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		2.645.113	3.881.069
Alte datorii pe termen scurt		62.825.438	44.822.019
Total datorii pe termen scurt		139.828.875	120.860.879
Total datorii		265.567.954	186.606.638
Total capitaluri proprii și datorii		1.294.509.261	1.005.006.081

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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de translatare	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	61.739.602	10.620.132	204.574.914	72.685.797	353.086.676	(924.299)	701.782.822	116.616.621	818.399.443
Profit aferent anului	-	-	-	-	232.397.251	-	232.397.251	18.067.622	250.464.873
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	(111.784)	(111.784)	-	(111.784)
Total rezultat global	-	-	-	-	232.397.251	(111.784)	232.285.467	18.067.622	250.353.089
Rezerve	-	-	7.602.280	-	(7.602.280)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(2.017.349)	2.017.349	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	(33.000.000)	-	(33.000.000)	-	(33.000.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	-	93.767	-	93.767	(271.351)	(177.584)
Dividende plătite minoritarilor	-	-	-	-	-	-	-	(6.742.237)	(6.742.237)
Interes minoritar preluare	-	-	-	-	-	-	-	108.596	108.596
Decirom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)	61.739.602	10.620.132	212.177.794	70.668.448	546.992.764	(1.036.083)	901.162.057	127.779.250	1.028.941.307

La 30 septembrie 2023, 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.

În cursul lunii aprilie 2023, au fost distribuite dividende în valoare de 33.000.000 lei, respectiv 0,55 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 MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de translație	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	31.739.602	6.000.000	158.117.340	75.977.017	284.562.363	(212.829)	556.183.494	106.345.018	662.528.512
Profit aferent anului	-	-	-	-	164.061.610	-	164.061.610	14.792.741	178.854.351
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	(711.470)	(711.470)	-	(711.470)
Total rezultat global	-	-	-	-	164.061.610	(711.470)	163.350.140	14.792.741	178.142.881
Rezerve	-	4.620.132	46.457.574	-	(51.077.706)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(3.291.220)	3.291.220	-	-	-	-
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	(30.000.000)	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	-	99.190	-	99.190	(174.915)	(75.725)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	(4.346.222)	(4.346.222)
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	61.739.602	10.620.132	204.574.914	72.685.797	353.086.676	(924.299)	701.782.822	116.616.621	818.399.443

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.

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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	297.180.264	161.272.062
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare și depreciere	60.850.131	52.089.405
Creștere netă cu provizioanele pentru activele imobilizate	(128.847)	(19.670)
Cheltuieli / (Venituri) din dobânzi	(1.742.431)	1.809.380
(Căștiguri) / Pierderi din vânzarea de imobilizări corporale	(820.167)	(259.756)
Creștere netă cu provizioanele pentru active circulante	(508.976)	(2.802.471)
Pierderi din creanțe	323.939	523.228
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(1.235.956)	(296.303)
Creșterea investițiilor în asociați ca urmare a cotei de profit	(1.310.800)	(431.159)
Diferențe de curs valutar	-	-
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	352.607.157	211.884.716
Modificări în activele și datoriile din exploatare:		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	34.730.125	(56.798.234)
(Creștere) / Descreștere în stocuri	2.094.162	(10.484.348)
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	(30.527.280)	35.280.599
Numerar din activitatea de exploatare	358.904.164	179.882.733
Dobânzi plătite	(2.457.041)	(2.466.894)
Impozit pe profit plătit	(22.364.818)	(8.628.255)
Numerar net din activități de exploatare	334.082.305	168.787.584
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(164.024.105)	(91.224.690)
Plăți aferente investițiilor	(108.017.946)	(65.448)
Venituri din vânzarea de imobilizări corporale	7.443.826	771.401
Încasări din dobânzi	4.259.379	657.514
Plăți dividende către minoritari	(6.742.237)	(4.346.222)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(267.081.083)	(94.207.445)

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Activități de finanțare:		
Dividende achitate	(33.000.000)	(17.850.000)
Împrumuturi (achitate) / încasate	48.405.227	9.534.412
Acțiuni răscumpărate	-	-
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare	15.405.227	(8.315.588)
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	82.406.449	66.264.551
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	146.032.810	58.900.794
Numerar și echivalente de numerar la momentul achizitiei	859.693	-
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	229.298.952	125.165.345

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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE

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

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 2023 cuprind Societatea și filialele sale (denumite împreună „Grupul” și individual „entitățile Grupului”).

La 30 septembrie 2023, 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 92,18136% (2022: 92,1691%) 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).

DECIROM S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1991, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 13 iulie 2023 99.9% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port, Poarta 3, 900900, 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 intermediari în vânzarea de produse diverse, societatea fiind specializată în prezent pe exportul de produse din lemn (cod CAEN 4619).

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 92,18136% prin CNFR Navrom S.A. 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 92,18136% 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. 92,17647% din capitalul social. Principalul obiect de activitate îl constituie repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor (cod CAEN 3315).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(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 92,18136% 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 46,0697% 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 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

<u>Denumirea investiției</u>	<u>Principalul obiect de activitate</u>	<u>Sediul și locul operațiunilor</u>	<u>Tip</u>	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
				%	%
CNFR Navrom SA	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,18136%	92,16913%
Canopus Star SRL	Operare portuară	Constanța, România	Filială	51%	51%
TTS Porturi Fluviale SRL	Operare portuară	Galați, România	Filială	100%	100%
TTS Operator SRL	Operare portuară	Constanța, România	Filială	90%	90%
Decirom SA	Operare portuară	Constanța, România	Filială	99.9%	-
Navrom Bac SRL	Transport fluvial de persoane si bunuri	Galați, România	Filială	92,18136%	91,7335%
Navrom Shipyard SRL	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,17647%	92,1642%
Superquatro Group SRL	Lucrari hidrotehnice	Galați, România	Filială	92,18136%	92,1691%
TTS (Transport Trade Services) GmbH	Servicii complementare de transport	Austria	Filială	75%	75%
Plimsoll Zrt	Servicii complementare de transport	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%
Fluvius Kft	Transport fluvial de marfă	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%
Port of Fajsz Kft	Operare portuară	Fajsz, Ungaria	Filială	100%	100%
Agrimol Trade SRL	Comercializarea de diverse produse	București, România	Filială	99,9772%	99,9772%
Bunker Trade Logistics SRL	Servicii complementare de transport	Constanța, România	Filială	92,18136%	92,1352%
Transterminal-S SRL	Transport feroviar de marfă	Chișinău, Rep. Moldova	Entitate asociată	20%	20%
Navrom Port Service SA	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Entitate asociată	46,0697%	46,0636%
Management NFR SA	Activități de consultanță în afaceri și management	București, România	Investiție	20%	20%
GIF Leasing IFN	Leasing financiar	București, România	Investiție	7,7014%	7,7014%

PERIMETRUL DE CONSOLIDARE

TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmește situații financiare simplificate pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2023. 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., Decirom S.A., Navrom Bac S.R.L., Navrom Shipyard S.R.L., Agrimol Trade 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.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare consolidate simplificate pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2023 au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34 "Raportarea Financiară Interimară".

Situațiile financiare interimare 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 2022. Situațiile financiare interimare consolidate simplificate pentru 01.01-30.09.2023 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 2022.

2.2 Bazele întocmirii

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

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

Războiul în curs din Ucraina și sancțiunile împotriva Federației Ruse pot avea un impact asupra economiilor europene și la nivel global, astfel, impactul asupra situației economice generale poate necesita o revizuire a anumitor ipoteze și estimări.

În această etapă, conducerea nu poate estima în mod fiabil impactul, deoarece evenimentele se desfășoară zi de zi. Impactul pe termen lung poate afecta profitabilitatea ca urmare a creșterii prețurilor în general și a costurilor cu energia, în special.

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

2.3 Estimări contabile

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

3. VENITURI

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

	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din vânzarea de marfă	38.591.155	34.558.054
Venituri din vânzarea de produse finite	54.978	3.342
Venituri din prestarea de servicii	826.769.242	623.244.819
Venituri din alte activități	7.500.917	6.529.690
Total	872.916.292	664.335.905

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

4. ALTE CHELTUIELI

	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	6.820.189	5.257.110
Cheltuieli cu reparațiile	9.724.473	10.961.259
Cheltuieli cu chirile	4.213.691	5.294.464
Cheltuieli cu primele de asigurare	4.924.358	4.798.872
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	345.156	119.031
Cheltuieli de transport	1.416.619	1.414.195
Cheltuieli cu taxe și comisioane	909.284	678.669
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	1.199.666	775.748
Cheltuieli de deplasare	484.443	334.056
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	883.422	886.014
Cheltuieli cu taxele și impozitele	2.534.100	1.928.086
Total	33.455.401	32.447.504

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 2023
(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 2023 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	872.916.292	727.866.348	460.419.119	111.690.264	54.730.978	(481.790.417)
Costul bunurilor vândute	(31.264.120)	-	(155.514)	-	(31.108.606)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(79.798.356)	(185.386)	(67.639.440)	(10.216.249)	(1.757.281)	-
Amortizare și deprecieri	(60.850.131)	(1.600.878)	(43.862.953)	(13.604.246)	(1.782.054)	-
Ambalaje consumate	(8.073)	-	(5.724)	(2.349)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(246.258.243)	(587.826.251)	(97.566.085)	(21.877.917)	(7.031.293)	468.043.303
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(146.607.294)	(10.901.179)	(94.599.902)	(28.702.123)	(12.404.090)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(6.820.189)	(293.916)	(1.423.301)	(4.076.191)	(1.064.684)	37.903
Cheltuieli cu reparațiile	(9.724.473)	(966.984)	(14.501.031)	(2.359.800)	(286.270)	8.389.612
Alte cheltuieli	(16.910.739)	(3.181.405)	(8.142.202)	(8.222.753)	(2.090.744)	4.726.365
Alte câștiguri	46.882.567	24.034.365	19.844.466	2.729.249	5.355.604	(5.081.117)
Alte pierderi	(26.946.724)	(16.541.417)	(12.722.752)	(1.612.976)	(1.670.890)	5.601.311
Total rezultat de exploatare	294.610.517	130.403.297	139.644.681	23.744.909	890.670	(73.040)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	1.657.468	-	-	-	-	-
(Cost) / Venit net de finanțare	912.279	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	297.180.264					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(46.715.391)					
Profitul/(pierdere) perioadei	250.464.873					

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(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 (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 2023
(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:

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

30 septembrie 2023 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Total	872.916.292	727.866.348	460.419.119	111.690.264	54.730.978	(481.790.417)
Produse agricole	420.972.142	395.327.096	260.052.291	80.596.979	-	(315.004.224)
Produse chimice	54.101.479	44.001.628	23.646.597	19.388.529	-	(32.935.275)
Minerale	254.788.123	230.951.564	131.926.048	6.171.636	-	(114.261.125)
Alte produse	28.693.994	-	28.693.994	-	-	-
Alte servicii	114.360.554	57.586.060	16.100.189	5.533.120	54.730.978	(19.589.793)
30 septembrie 2022 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
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	140.183.883	85.207.895	11.893.565	6.654.364	50.461.832	(14.033.773)

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 2023
(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	31 decembrie
	2023	2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Expediție	240.113.185	200.739.362
Transport fluvial	640.645.628	555.218.145
Operare portuară	346.898.190	194.357.207
Altele	57.058.114	46.208.022
Total active pe segmente	1.284.715.117	996.522.736
Active nealocate		
Investiții în asociați	9.794.144	8.483.345
Total active	1.294.509.261	1.005.006.081
	30 septembrie	31 decembrie
	2023	2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe segmente		
Expediție	47.164.827	54.902.591
Transport fluvial	48.956.099	36.455.741
Operare portuară	25.412.317	9.115.150
Altele	9.641.094	8.803.513
Total datorii pe segmente	131.174.337	109.276.995
	30 septembrie	31 decembrie
	2023	2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii nealocate		
Împrumuturi pe termen lung	79.861.718	40.879.479
Datorii cu impozitul amânat	17.566.838	9.299.504
Leasing	601.032	321.638
Împrumuturi pe termen scurt	36.364.029	26.829.020
Alte datorii pe termen scurt	-	-
Total datorii	265.567.954	186.606.636

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

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.

Amortizare	30 septembrie	30 septembrie
	2023	2022
	(neauditat)	(neauditat)
Expediție	1.600.878	2.108.324
Transport fluvial	43.862.953	37.133.717
Operare portuară	13.604.246	11.171.734
Altele	1.782.054	1.675.630
	60.850.131	52.089.405
	30 septembrie	31 decembrie
	2023	2022
	(neauditat)	(auditat)
Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții în curs		
Expediție	56.029.946	3.781.208
Transport fluvial	68.161.965	87.749.184
Operațiuni portuară	132.409.280	24.091.313
Altele	5.177.750	5.201.679
	261.778.941	120.823.384

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(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	Total
	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	
COST							
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	13.775.004	187.753.789	178.225.834	461.794.156	4.276.726	54.670.316	900.495.825
Creșteri	-	63.380.202	101.499.102	64.179.809	501.340	112.852.937	342.413.390
Cedări	-	40.864	9.435.130	1.301.394	273.284	80.991.439	92.042.112
Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)	13.775.004	251.093.127	270.289.806	524.672.571	4.504.782	86.531.813	1.150.867.104
AMORTIZĂRI ACUMULATE							
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	185.263	60.066.122	121.966.476	49.283.518	2.995.648	-	234.497.027
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea	11.554	5.587.412	13.126.161	41.400.042	312.387	-	60.437.556
Cedări	-	2.894	4.278.500	152.084	40.948	-	4.474.426
Ajustari de valoare	-	-	(128.847)	-	-	-	(128.847)
Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)	196.817	65.650.640	130.685.290	90.531.476	3.267.087	-	290.331.310
VALOARE CONTABILĂ NETĂ							
La 31 decembrie 2022 (auditat)	13.589.741	127.687.667	56.259.358	412.510.638	1.281.078	54.670.316	665.998.798
La 30 septembrie 2023 (neauditat)	13.578.187	185.442.487	139.604.516	434.141.095	1.237.695	86.531.813	860.535.794

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

	Terenuri	Construcții	Instalații și echipamente	Nave	Instalații și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri	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	1.688.501	-	-	-	-	118.888.320	120.576.821
Transferuri	1.817.311	665.503	15.161.838	86.785.311	301.042	(104.731.005)	-
Cedări	112.875	1.882.481	8.149.719	4.753.509	77.800	-	14.976.384
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	13.775.004	187.753.789	178.225.834	461.794.156	4.276.726	54.670.316	900.495.825
AMORTIZĂRI ACUMULATE							
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	168.916	54.075.494	105.996.383	-	2.790.257	-	163.031.052
Cheltuieli cu amortizările	16.347	6.410.703	16.315.404	49.390.516	258.781	-	72.391.751
Cedări	-	420.075	5.143.779	106.998	51.990	-	5.722.842
Ajustari de valoare	-	-	4.798.468	-	(1.400)	-	4.797.068
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	185.263	60.066.122	121.966.476	49.283.518	2.995.648	-	234.497.027
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 decembrie 2022 (auditat)	13.589.741	127.687.667	56.259.358	412.510.638	1.281.078	54.670.316	665.998.798

La 31 decembrie 2022, s-au constituit ajustari de valoare pentru echipamente și instalații în valoare de 4.798.468 lei. 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. Valoarea amortizării cumulate este în suma de 119.885.770 lei.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. INVESTIȚII ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE

Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Procent deținut la 30/09/2023	Costul investiției la 30/09/2023	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției 30/09/2023	Costul investiției la 31/12/2022	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției 31/12/2022
		%	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	20%	147.339	6.517.754	6.665.093	147.339	5.189.428	5.336.767
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.170.299	3.048.999	878.700	2.190.054	3.068.754
Alte investiții			80.052	-	80.052	77.825		77.825
VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE					9.794.144			8.483.345

	30 septembrie 2023 <i>(neauditat)</i>	31 decembrie 2022 <i>(auditat)</i>
Venit din cotă parte deținere participație în entități asociate	1.308.572	531.440
Alte ajustări	-	-
Total	1.308.572	531.440

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(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 2021	30.000.000	31.739.602
Actiuni emise	30.000.000	30.000.000
Sold la 31 Decembrie 2022	60.000.000	61.739.602
Actiuni emise	-	-
Sold la 30 septembrie 2023	60.000.000	61.739.602

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

La 30 septembrie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	26.299.377	43,8323%
Alți acționari – persoane fizice	18.516.290	30,8605%
Total	60.000.000	100%

La 31 decembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.268.292	42,1138%
Alți acționari – persoane fizice	19.547.375	32,5790%
Total	60.000.000	100.0000%

Valoarea IFRS inflata a capitalului social la 30 septembrie 2023 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2022: 61.739.602 lei).

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 Decembrie 2022</u>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi garantate		
Împrumuturi pe termen scurt	15.741.403	14.217.538
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	20.622.626	12.611.482
Împrumuturi pe termen lung		
Împrumuturi pe termen lung	<u>79.861.718</u>	<u>40.879.479</u>
Total împrumuturi pe termen scurt și lung	<u>116.225.747</u>	<u>67.708.499</u>

Filiala	Banca	Scop împrumut	Data împrumut	Moneda	Data scadență	31	30	Termen scurt	Termen lung
						Decembrie 2022	Septembrie 2023	30 septembrie 2023	30 septembrie 2023
TTS (Transport Trade Services) SA	Citibank Europe plc	Investiții	07.07.2023	EUR	28.06.2030	-	55.164.761	8.172.558	46.992.203
CNFR Navrom SA	Unicredit Bank S.A.	Investiții	07.04.2021	EUR	07.04.2026	10.247.465	7.985.448	3.091.141	4.894.307
CNFR Navrom SA	Unicredit Bank S.A.	Operațional	14.02.2008	EUR	31.01.2024	-	509.530	509.530	-
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	08.03.2022	EUR	25.02.2027	8.410.580	6.964.440	1.989.840	4.974.600
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	12.05.2022	EUR	10.05.2027	22.263.300	18.654.750	4.974.600	13.680.150
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Operațional	14.12.2017	EUR	31.01.2024	148	-	-	-
TTS Porturi Fluviale SRL	Citibank Europe plc	Investiții	14.12.2017	EUR	31.05.2026	5.077.591	4.011.470	1.458.715	2.552.755
Agrimol Trade SRL	Citibank Europe plc	Operațional	17.06.2016	EUR	16.06.2024	6.452.861	6.744.536	6.744.536	-
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Refinațare	25.04.2023	EUR	23.04.2030	-	7.059.952	678.363	6.381.589
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Operațional	21.04.2023	EUR	20.04.2026	-	643.523	257.409	386.114
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Investiții	12.12.2019	EUR	Refinanțat	7.492.025	-	-	-
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Operațional	05.12.2019	EUR	Refinanțat	1.050.240	-	-	-
Superquatro Grup SRL	Unicredit Bank S.A.	Investitii	01.09.2023	LEI	01.09.2024	-	794.187	794.187	-
Navrom Shipyard SRL	Unicredit Bank S.A.	Operațional	14.09.2009	EUR	31.01.2024	6.714.289	7.693.150	7.693.150	-
TOTAL						<u>67.708.499</u>	<u>116.225.747</u>	<u>36.364.029</u>	<u>79.861.718</u>

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

Consiliul de Administrație al TTS a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru data de 17 noiembrie 2023 pentru aprobarea derulării unui Program de răscumpărare a acțiunilor proprii de către Societate, acțiunile răscumpărate urmând a fi utilizate cadrul Programului de răscumpărare a acțiunilor proprii în vederea distribuirii acestora cu titlu gratuit, în cadrul unui Plan de alocare drepturi/opțiuni - „Stock Option Plan”, cu respectarea legislației în vigoare.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar