

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 Septembrie 2022**

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

CUPRINS:**PAGINA:**

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

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A
ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA INCHEIATĂ LA 30 Septembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Notă</u>	<u>30 Septembrie 2022</u>	<u>30 Septembrie 2021</u>
		<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
CIFRA DE AFACERI	3	465.327.248	296.708.981
Alte venituri operaționale	4	7.160.084	6.251.824
Total venituri exploatare		472.487.332	302.960.805
Cheltuieli materiale		(151.343)	(139.578)
Cheltuieli cu energia si apa		(231.894)	(179.135)
Cheltuieli privind mărfurile		-	(410.058)
Cheltuieli cu personalul – salarii si indemnizații		(6.472.540)	(5.658.371)
Cheltuieli cu personalul – contribuții sociale		(245.416)	(147.488)
Cheltuieli cu amortizarea		(3.307.584)	(2.951.498)
Ajustări de valoare privind activele circulante - cheltuieli		(75.822)	(655.203)
Ajustări de valoare privind activele circulante - venituri		639.971	755.928
Cheltuieli privind prestațiile externe	5	(396.241.735)	(268.609.143)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate		(101.686)	(113.797)
Alte cheltuieli operaționale		(4.063.617)	(4.268.005)
Ajustări privind provizioanele		-	-
Total cheltuieli exploatare		(410.251.666)	(282.376.348)
REZULTAT DIN EXPLOATARE		62.235.666	20.584.457
Venituri din investiții		5.365.005	8.703.947
Net venit/(cost) finanțare		521.841	39.696
Net alte venituri/(costuri) financiare		2.073.257	16.635
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare		-	-
PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA		7.960.103	8.760.278
REZULTAT INAINTE DE IMPOZITARE		70.195.769	29.344.735
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(9.600.898)	(2.928.024)
Venituri din impozitul pe profit amânat		30.603	147.430
PROFITUL SAU (PIERDEREA) NET(A) a perioadei		60.625.474	26.564.141

Ștefanuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

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

	<u>Notă</u>	<u>30 Septembrie 2022</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 decembrie 2021</u> <i>(auditat)</i>
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	6	108.834	116.545
Imobilizări corporale	7	33.529.544	35.592.351
Drepturi de utilizare		230.072	-
Imobilizări financiare	8	<u>128.592.778</u>	<u>128.881.266</u>
Total active imobilizate		<u>162.461.228</u>	<u>164.590.162</u>
Active circulante			
Stocuri		646.470	605.887
Creanțe comerciale		48.583.764	30.032.882
Avansuri plătite		12.026	35.761
Creanțe de la societățile din grup		1.374.479	1.393.713
Alte creanțe		31.139.953	5.113.561
Investiții pe termen scurt		601.600	601.600
Numerar și echivalente de numerar		<u>78.474.748</u>	<u>21.130.855</u>
Total active circulante		<u>160.833.040</u>	<u>58.914.259</u>
Cheltuieli în avans		1.538.021	598.970
Total active		<u>324.832.289</u>	<u>224.103.391</u>
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Datorii curente			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Datorii comerciale		70.176.170	33.491.021
Alte datorii		<u>8.256.851</u>	<u>2.545.936</u>
Total datorii curente		<u>78.433.021</u>	<u>36.036.957</u>
Datorii pe termen lung			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Alte datorii pe termen lung		<u>492.156</u>	<u>261.433</u>
Total datorii pe termen lung		<u>492.156</u>	<u>261.433</u>
Provizioane		628.641	628.641
Subvenții		14.358.820	-
Venituri în avans		3.733.519	2.765.702

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

	<u>Notă</u>	<u>30 Septembrie 2022</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 decembrie 2021</u> <i>(auditat)</i>
CAPITAL SI REZERVE			
Capital subscris vărsat	9	60.000.000	30.000.000
Ajustări ale capitalului social - IAS 29		1.739.602	1.739.602
Rezerve		24.538.949	9.823.575
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii		-	-
Rezultat reportat		82.389.883	112.389.883
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29		(2.107.776)	(2.107.776)
Profitul sau pierderea exercițiului financiar		60.625.474	32.610.965
Repartizarea profitului		-	(45.591)
Total capitaluri proprii		<u>227.186.132</u>	<u>184.410.658</u>
Total capitaluri proprii si datorii		<u>324.832.289</u>	<u>224.103.391</u>

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Septembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Prima de emisiune	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	31.739.602	-	6.000.000	3.823.575	-	142.847.481	184.410.658
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	60.625.474	60.625.474
Constituire alte rezerve	-	-	-	14.715.374	-	(14.715.374)	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	-	(30.000.000)	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(17.850.000)	(17.850.000)
Impozit amânat aferent	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 Septembrie 2022 (neauditat)	61.739.602	-	6.000.000	18.538.949	-	140.907.582	227.186.133

Conform AGA din data de 1 aprilie 2022 a fost aprobată majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin încorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți, 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, capitalul social era de 60.000.000 lei divizat în 60.000.000 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu.

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

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

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ 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	Prima de emisiune	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2021 (auditat)	31.739.602	-	6.000.000	3.777.984	-	126.482.107	167.999.693
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	32.610.965	32.610.965
Constituire rezerva fiscala	-	-	-	45.591	-	(45.591)	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(16.200.000)	(16.200.000)
Impozit amânat aferent	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2021 (auditat)	31.739.602	-	6.000.000	3.823.575	-	142.847.481	184.410.658

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.

Valoarea inflată a capitalului social conform IAS 29 ca urmare a retratării situațiilor financiare potrivit OMFP 2844/2016 este în sumă de 31.739.602 lei.

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

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 INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Septembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021
	(neauditat)	(neauditat)
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	70.195.769	29.344.735
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	42.547	15.612
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	3.265.037	2.935.886
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investiții financiare	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	(564.149)	(100.725)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	-	-
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	(91.841)	(188.510)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investiții financiare	-	-
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	(2.074.189)	(16.635)
Venituri din dividende	(5.365.005)	-
Cheltuieli cu dobânzile	-	95.162
Venituri din dobânzi	(521.840)	(134.856)
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	64.886.329	31.950.669
Modificări în activele și obligațiile din exploatare:		
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(41.895.967)	2.044.265
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(939.051)	289.158
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(40.583)	45.113
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	32.826.420	(2.361.514)
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	15.326.637	(262.579)
Dobânzi plătite	-	(95.162)
Dobânzi încasate	521.840	134.856
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	70.685.625	31.744.806
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziții de active corporale	(1.202.231)	(5.307.964)
Achiziții de active necorporale	(34.836)	(120.858)
(Achiziție)/Vânzare de imobilizări financiare pe termen lung	288.489	(11.307)
Încasări din vânzarea de imobilizări	91.841	234.769
Încasări din vânzarea de investiții pe termen scurt	-	-
Dividende incasate	5.365.006	-
Flux de trezorerie net din activități de investiție	4.508.268	(5.205.360)

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Septembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>30 Septembrie 2022</u> <i>(neauditat)</i>	<u>30 Septembrie 2021</u> <i>(neauditat)</i>
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	-	(4.192.737)
Dividende plătite	(17.850.000)	(16.200.000)
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	<u>(17.850.000)</u>	<u>(20.392.737)</u>
(Descrștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	57.343.893	6.146.709
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<u>21.130.855</u>	<u>17.745.997</u>
Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	<u>78.474.748</u>	<u>23.892.706</u>

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

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

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

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

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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare individuale simplificate pentru perioadă 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 individuale simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale ale TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmite la 31 decembrie 2021.

Situațiile financiare interimare individuale 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 în aceste situații financiare individuale interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în Situațiile financiare individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 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 din Ucraina și sancțiunile împotriva Federației Ruse pot avea un impact asupra economiilor europene și la nivel global. Entitatea nu are o expunere directă în Ucraina, Rusia sau Belarus. Cu toate acestea, impactul asupra situației economice generale poate necesita o revizuire a anumitor ipoteze și estimări.

În ceea ce privește expunerea, Societatea nu are nicio expunere financiară, nici active sau agenții sau sucursale în Ucraina sau Rusia.

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

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 Societății aferente perioadei, provenite din operațiuni continue:

	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din prestarea de servicii	462.206.688	293.128.150
Venituri din alte activități	3.120.560	3.170.425
Venituri din vânzarea de marfă	-	410.406
Total	465.327.248	296.708.981

4. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE

	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din despăgubiri, penalități	6.998.593	5.145.242
Venituri din vânzarea de imobilizări	91.841	1.013.809
Alte venituri operaționale	69.650	92.773
Total	7.160.084	6.251.824

5. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu serviciile de la terți	391.268.418	261.338.176
Cheltuieli cu reparațiile	1.834.344	1.968.984
Cheltuieli cu chiriile	1.644.719	3.571.485
Cheltuieli cu primele de asigurare	557.791	594.623
Cheltuieli cu pregătirea personalului	18.371	16.073
Cheltuieli de transport	9.050	7.168
Cheltuieli cu comisioane și onorarii	278.463	467.358
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	437.780	395.900
Cheltuieli de deplasare	40.355	44.816

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	87.405	151.066
Cheltuieli cu comisioanele bancare	65.039	53.494

Total	396.241.735	268.609.143
--------------	--------------------	--------------------

6. IMOBILIZARI NECORPORALE

COST	Concesiuni și brevete	Alte imobilizări necorporale	Total
La 31 decembrie 2020 (auditat)	10.392	1.727.174	1.737.566
Intrări	-	135.968	135.968
Ieșiri	-	-	-
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.863.142	1.873.534
Intrări	-	34.836	34.836
Ieșiri	-	-	-
La 30 Septembrie 2022 (neauditat)	10.392	1.897.978	1.908.370

AMORTIZARE ACUMULATA

La 31 decembrie 2020 (auditat)	10.330	1.718.902	1.729.232
Amortizarea pentru anul în curs	62	27.695	27.757
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	-	-
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.746.596	1.756.989
Amortizarea pentru anul în curs	-	42.547	42.547
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	-	-
La 30 Septembrie 2022 (neauditat)	10.392	1.789.143	1.799.536

VALOAREA CONTABILĂ NETĂ

31 decembrie 2020 (auditat)	62	8.273	8.334
31 decembrie 2021 (auditat)	-	116.545	116.545
31 Septembrie 2022 (neauditat)	-	108.834	108.834

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

7. IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Teren la cost <i>lei</i>	Clădiri la cost <i>lei</i>	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost <i>lei</i>	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale <i>lei</i>	Avansuri pentru mijloace fixe și active de capital în curs de execuție <i>lei</i>	Total
COST						
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	2.914.068	26.088.748	69.909.303	1.192.441	1.641.572	101.746.131
Intrări	-	96.265	933.864	26.643	158.896	1.215.669
Transfer	-	-	13.438	-	-	13.438
Ieșiri	-	-	(610.727)	-	(13.438)	(624.165)
Transfer	-	-	-	-	(13.438)	(13.438)
Sold la 30 Septembrie 2022 (neauditat)	2.914.068	26.185.013	70.232.440	1.219.084	1.787.029	102.337.635
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	-	6.145.244	58.885.139	1.123.398	-	66.153.780
Cheltuieli cu amortizările	-	849.945	2.402.246	12.846	-	3.265.037
Ieșiri	-	-	610.727	-	-	610.727
Sold la 30 Septembrie 2022 (neauditat)	-	6.995.189	60.676.658	1.136.244	-	68.808.091
VALOARE CONTABILĂ NETĂ						
La 31 decembrie 2021 (auditat)	2.914.068	19.943.504	11.024.164	69.043	1.641.572	35.592.351
La 30 Septembrie 2022 (neauditat)	2.914.068	19.189.824	9.555.783	82.840	1.787.029	33.529.544

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

7. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

	Teren la cost	Clădiri la cost	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte imobilizări corporale	Avansuri pentru mijloace fixe și active de capital în curs de execuție	Total
	<i>Lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>
COST						
Sold la 1 ianuarie 2021 (auditat)	2.914.068	21.978.266	69.591.294	1.156.789	2.634.259	98.274.675
Intrări	-	4.328.197	2.351.475	35.652	6.652.367	13.367.691
Transfer	-	4.321.132	1.918.116	33.024		6.272.272
Ieșiri	-	(217.715)	(2.033.466)	-	(7.645.054)	(9.896.235)
Transfer	-	-	-	-	(6.272.271)	(6.272.271)
Sold la 31 decembrie 2021 (auditat)	2.914.068	26.088.748	69.909.303	1.192.441	1.641.572	101.746.131
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2021 (auditat)	-	5.319.873	57.815.380	1.111.671	-	64.246.923
Cheltuieli cu amortizările	-	920.629	3.022.716	11.727	-	3.955.072
Ieșiri	-	95.258	1.952.958	-	-	2.048.216
Sold la 31 decembrie 2021 (auditat)	-	6.145.244	58.885.139	1.123.398	-	66.153.780
VALOARE CONTABILĂ NETĂ						
La 31 decembrie 2020 (auditat)	2.914.068	16.658.393	11.775.914	45.118	2.634.259	34.027.752
La 31 decembrie 2021 (auditat)	2.914.068	19.943.504	11.024.164	69.043	1.641.572	35.592.351

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

8. IMOBILIZARI FINANCIARE

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

Denumirea investiției	Anul înființării	Activitatea de bază	Locul de desfășurare a operațiunilor	Procentul de deținere 30.09.2022	Procentul de deținere 31.12.2021	Valoarea contabilă a investiției 30.09.2022	Valoarea contabilă a investiției 31.12.2021
CNFR Navrom S.A.	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92.16666%	92.1353%	39.863.758	39.798.310
Canopus Star S.R.L.	2001	Încărcare, descărcarea de mărfuri, depozitare, operare portuară	Constanța, România	51.00%	51.00%	45.755.398	45.755.398
TTS Porturi Fluviale SRL	1996	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Galați, România	100.00%	100.00%	25.206.269	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	1994	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	90.00%	90.00%	1.706.207	1.706.207
Portul Fajsz (EZUSTBARKA KFT)	2004	Servicii auxiliare transportului pe apă	Fajsz, Ungaria	100.00%	100.00%	1.293.580	1.293.580
Agrimol Trade SRL	2010	Comerț cu ridicata material lemnos	Bucuresti, Romania	99.9772%	99.9772%	5.305.870	5.305.870
Plimsoll ZRT	2016	Expediția de mărfuri în transport feroviar și fluvial	Budapesta, Ungaria	51.00%	51.00%	9.066.000	9.066.000
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	2014	Activități asociate transportului fluvial	Viena, Austria	75.00%	75.00%	116.477	116.477
Transterminal-S.R.L.	2006	Transport de marfă pe calea ferată	Chișinău, Rep, Moldova	20.00%	20.00%	147.339	147.339
Management NFR S.A.	2003	Consultanță pentru afaceri	Bucuresti, Romania	20.00%	20.00%	-	-
GIF Leasing IFN	2004	Activitate de leasing financiar	Bucuresti, Romania	7.70%	7.70%	-	-
						128.460.898	128.395.450

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

9. CAPITAL EMIS

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
Sold la 31 Decembrie 2020	30.000.000	31.739.602
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, a fost aprobată majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin încorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți, 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 INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Septembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE

Soldurile și tranzacțiile cu părțile afiliate sunt următoarele:

	Sume de încasat de la părți afiliate		Sume de plătit părților afiliate	
	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021
CNFR Navrom S.A.	95.366	1.505	48.126.493	14.763.462
TTS Operator S.R.L.	1.642.200	-	3.229.974	3.491.481
Canopus Star S.R.L.	-	228.230	6.329.600	6.927.671
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-	579.633	407.928
Plimsoll ZRT	194.342	300.561	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	173.698	655.791	59.388	59.377
Port of Fajsz kft	-	86.592	-	-
Total	2.105.606	1.272.679	58.325.088	25.649.919

Împrumuturi acordate

Port of Fajsz kft	1.374.479	1.393.713
Total	1.374.479	1.393.713

	Vânzări de bunuri și servicii		Achiziții de bunuri și servicii	
	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021
CNFR Navrom S.A.	339.276	273.474	270.397.638	188.403.951
TTS Operator S.R.L.	3.105.000	3.105.000	18.824.298	17.995.938
Canopus Star S.R.L.	-	-	13.310.935	12.654.988
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	803.708	3.169.981	2.314.549
Plimsoll ZRT	2.501.078	710.615	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	-	96.391	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	4.379.705	4.766.992	180.483	137.879
Fluvius KFT	-	-	-	291.275
Total	10.325.058	9.756.180	305.883.336	221.798.580

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

11. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu au fost evenimente semnificative.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar