

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE 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 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 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>Notă</u>	<u>30 septembrie 2023</u> <i>(neauditat)</i>	<u>30 septembrie 2022</u> <i>(neauditat)</i>
CIFRA DE AFACERI	<b>3</b>	680.130.932	465.327.248
Alte venituri operaționale	<b>4</b>	13.017.571	7.160.084
<b>Total venituri exploatare</b>		<b>693.148.503</b>	<b>472.487.332</b>
Cheltuieli materiale		(179.253)	(151.343)
Cheltuieli cu energia si apa		(253.399)	(231.894)
Cheltuieli privind mărfurile		-	-
Cheltuieli cu personalul – salarii si indemnizații		(8.421.150)	(6.472.540)
Cheltuieli cu personalul – contribuții sociale		(333.057)	(245.416)
Cheltuieli cu amortizarea		(2.680.446)	(3.307.584)
Ajustări de valoare privind activele circulante - cheltuieli		(73.488)	(75.822)
Ajustări de valoare privind activele circulante - venituri		234.563	639.971
Cheltuieli privind prestațiile externe	<b>5</b>	(547.984.211)	(396.241.735)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate		(125.163)	(101.686)
Alte cheltuieli operaționale		(6.112.331)	(4.063.617)
Ajustări privind provizioanele		315.000	-
<b>Total cheltuieli exploatare</b>		<b>(565.612.935)</b>	<b>(410.251.666)</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>		<b>127.535.568</b>	<b>62.235.666</b>
Venituri din investiții		14.066.015	5.365.005
Net venit/(cost) finanțare		2.491.208	521.841
Net alte venituri/(costuri) financiare		49.540	2.073.257
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare		-	-
<b>PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA</b>		<b>16.606.763</b>	<b>7.960.103</b>
<b>REZULTAT INAINTE DE IMPOZITARE</b>		<b>144.142.331</b>	<b>70.195.769</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(20.246.480)	(9.600.898)
Venituri din impozitul pe profit amânat		53.480	30.603
<b>PROFITUL SAU (PIERDEREA) NET(A) a perioadei</b>		<b>123.949.331</b>	<b>60.625.474</b>

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

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

	<u>Notă</u>	<u>30 septembrie 2023</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 decembrie 2022</u> <i>(auditat)</i>
<b>ACTIVE</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări necorporale	<b>6</b>	53.018	93.017
Imobilizări corporale	<b>7</b>	102.354.476	38.512.703
Drepturi de utilizare		506.206	228.941
Imobilizări financiare	<b>8</b>	<u>235.059.751</u>	<u>127.148.079</u>
<b>Total active imobilizate</b>		<b><u>337.973.451</u></b>	<b><u>165.982.740</u></b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		812.870	533.028
Creanțe comerciale		47.181.701	59.273.816
Avansuri plătite		-	-
Creanțe de la societățile din grup		3.592.358	1.381.404
Alte creanțe		32.160.749	31.609.539
Investiții pe termen scurt		768.000	768.000
Numerar și echivalente de numerar		<u>82.685.011</u>	<u>77.857.225</u>
<b>Total active circulante</b>		<b><u>167.200.689</u></b>	<b><u>171.423.012</u></b>
Cheltuieli în avans		1.617.111	1.643.232
<b>Total active</b>		<b><u>506.791.251</u></b>	<b><u>339.048.984</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>			
<b>Datorii curente</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	<b>9</b>	8.172.557	-
Datorii comerciale		75.885.284	64.169.683
Alte datorii		<u>15.032.420</u>	<u>8.808.820</u>
<b>Total datorii curente</b>		<b><u>99.090.261</u></b>	<b><u>72.978.503</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	<b>9</b>	46.992.204	-
Alte datorii pe termen lung		<u>669.874</u>	<u>446.969</u>
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b><u>47.662.078</u></b>	<b><u>446.969</u></b>
Provizioane		632.980	947.980
Subvenții		14.386.267	14.358.820
Venituri în avans		6.319.817	2.566.195

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

	<b>Notă</b>	<b>30 septembrie 2023</b> <i>(neauditat)</i>	<b>31 decembrie 2022</b> <i>(auditat)</i>
<b>CAPITAL SI REZERVE</b>			
Capital subscris vărsat	<b>10</b>	60.000.000	60.000.000
Ajustări ale capitalului social - IAS 29		1.739.602	1.739.602
Rezerve		30.666.647	30.666.647
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii		-	-
Rezultat reportat		124.452.044	80.995.337
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29		(2.107.776)	(2.107.776)
Profitul sau pierderea exercițiului financiar		123.949.331	81.189.859
Repartizarea profitului		-	(4.733.152)
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>338.699.848</b>	<b>247.750.517</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>		<b>506.791.251</b>	<b>339.048.984</b>

---

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

	<b>Capital social</b>	<b>Prima de emisiune</b>	<b>Rezerve legale</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>155.344.268</b>	<b>247.750.517</b>
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	123.949.331	123.949.331
Constituire alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(33.000.000)	(33.000.000)
Impozit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>246.293.599</b>	<b>338.699.848</b>

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.

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.

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 INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>Capital social</b>	<b>Prima de emisiune</b>	<b>Rezerve legale</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>31.739.602</b>	-	<b>6.000.000</b>	<b>3.823.575</b>	-	<b>142.847.481</b>	<b>184.410.658</b>
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	81.189.859	81.189.859
Constituire rezerva fiscala	-	-	-	1.507.566	-	(1.507.566)	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	4.620.132	-	-	(4.620.132)	-
Constituirea de alte rezerve	-	-	-	14.715.374	-	(14.715.374)	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(17.850.000)	(17.850.000)
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	-	(30.000.000)	-
Impozit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>155.344.268</b>	<b>247.750.517</b>

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 0,2975 lei per acțiune.

---

**Ștefanuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

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

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
<b>Profit înaintea impozitării</b>	<b>144.142.331</b>	<b>70.195.769</b>
<b>Ajustări pentru elemente nemonetare:</b>		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	39.999	42.547
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	2.640.447	3.265.037
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investiții financiare	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	(161.075)	(564.149)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(315.000)	-
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	14.986	(91.841)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investiții financiare	-	-
Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	(49.539)	(2.074.189)
Venituri din dividende	(14.066.015)	(5.365.005)
Cheltuieli cu dobânzile	612.600	-
Venituri din dobânzi	(3.103.808)	(521.840)
<b>Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant</b>	<b>129.754.926</b>	<b>64.886.329</b>
<b>Modificări în activele și obligațiile din exploatare:</b>		
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	9.540.565	(41.895.967)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	26.121	(939.051)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(279.842)	(40.583)
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	(2.362.401)	32.826.420
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	3.781.069	15.326.637
Dobânzi plătite	(612.600)	-
Dobânzi încasate	3.103.808	521.840
Impozit pe profit plătit	-	-
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>142.951.646</b>	<b>70.685.625</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziții de active corporale	(66.465.948)	(1.202.231)
Achiziții de active necorporale	-	(34.836)
(Achiziție)/Vânzare de imobilizări financiare pe termen lung	(107.911.672)	288.489
Încasări din vânzarea de imobilizări	22.984	91.841
Încasări din vânzarea de investiții pe termen scurt	-	-
Dividende încasate	14.066.015	5.365.006
<b>Flux de trezorerie net din activități de investiție</b>	<b>(160.288.621)</b>	<b>4.508.268</b>

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

---

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	55.164.761	-
Dividende plătite	<u>(33.000.000)</u>	<u>(17.850.000)</u>
<b>Flux de trezorerie net din activități de finanțare</b>	<b><u>22.164.761</u></b>	<b><u>(17.850.000)</u></b>
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	<u>4.827.786</u>	<u>57.343.893</u>
<b>Numerar si echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b>	<b><u>77.857.225</u></b>	<b><u>21.130.855</u></b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b><u>82.685.011</u></b>	<b><u>78.474.748</u></b>

---

**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 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.

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 îngrășămintă.

## **2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE**

### **2.1 Declarație de conformitate**

Situațiile financiare individuale 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 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 2022.

Situațiile financiare interimare individuale 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 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 2022.

### **2.2 Bazele întocmirii**

Situațiile financiare simplificate au fost pregătite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor instrumente financiare care sunt prezentate 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.

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

### 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:

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din prestarea de servicii	677.024.546	462.206.688
Venituri din alte activități	3.106.386	3.120.560
Venituri din vânzarea de marfă	-	-
<b>Total</b>	<b>680.130.932</b>	<b>465.327.248</b>

### 4. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din despăgubiri, penalități	12.993.631	6.998.593
Venituri din vânzarea de imobilizări	22.984	91.841
Alte venituri operaționale	956	69.650
<b>Total</b>	<b>13.017.571</b>	<b>7.160.084</b>

### 5. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu serviciile de la terți	544.297.006	391.268.418
Cheltuieli cu reparațiile	917.840	1.834.344
Cheltuieli cu chiriile	272.054	1.644.719
Cheltuieli cu primele de asigurare	544.426	557.791
Cheltuieli cu pregătirea personalului	20.676	18.371
Cheltuieli de transport	11.591	9.050
Cheltuieli cu comisioane și onorarii	637.433	278.463
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	844.284	437.780
Cheltuieli de deplasare	201.042	40.355
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	87.330	87.405
Cheltuieli cu comisioanele bancare	150.529	65.039
<b>Total</b>	<b>547.984.211</b>	<b>396.241.735</b>

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

**6. IMOBILIZARI NECORPORALE**

<b>COST</b>	<b>Concesiuni și brevete</b>	<b>Alte imobilizări necorporale</b>	<b>Total</b>
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.863.142</b>	<b>1.873.534</b>
Intrări	-	34.836	<b>34.836</b>
Ieșiri	-	-	-
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.897.978</b>	<b>1.908.370</b>
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	179.209	<b>179.209</b>
<b>La 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.718.769</b>	<b>1.729.161</b>
<b>AMORTIZARE ACUMULATA</b>			
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.746.596</b>	<b>1.756.989</b>
Amortizare	-	58.365	<b>58.365</b>
Amortizare aferentă ieșirilor	-	-	-
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.804.961</b>	<b>1.815.353</b>
Amortizare	-	39.999	<b>39.999</b>
Amortizare aferentă ieșirilor	-	179.209	<b>179.209</b>
<b>La 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.665.750</b>	<b>1.676.143</b>
<b>VALOAREA CONTABILĂ NETĂ</b>			
<b>31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>-</b>	<b>116.545</b>	<b>116.545</b>
<b>31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>-</b>	<b>93.017</b>	<b>93.017</b>
<b>31 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>-</b>	<b>53.018</b>	<b>53.018</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023**  
**(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 immobilizări în curs de execuție <i>lei</i>	Total
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.307.733</b>	<b>70.232.440</b>	<b>1.212.023</b>	<b>7.019.763</b>	<b>108.894.735</b>
Intrări	-	143.700	55.915.249	10.796	10.396.203	66.465.948
Transfer	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	40.864	150.239	-	-	191.103
Transfer	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.410.569</b>	<b>125.997.450</b>	<b>1.222.819</b>	<b>17.415.966</b>	<b>175.169.580</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	-	<b>6.842.517</b>	<b>61.451.722</b>	<b>1.133.913</b>	<b>953.880</b>	<b>70.382.032</b>
Cheltuieli cu amortizările	-	767.765	1.802.912	15.527	-	2.586.204
Ieșiri	-	2.894	150.239	-	-	153.133
<b>Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	-	<b>7.607.388</b>	<b>63.104.395</b>	<b>1.149.440</b>	<b>953.880</b>	<b>72.815.103</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>						
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>17.465.216</b>	<b>8.780.718</b>	<b>78.110</b>	<b>6.065.883</b>	<b>38.512.703</b>
<b>La 30 septembrie 2023 (neauditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>16.803.181</b>	<b>62.893.055</b>	<b>73.379</b>	<b>16.462.086</b>	<b>102.354.477</b>

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

**7. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)**

	<b>Teren la cost</b>	<b>Clădiri la cost</b>	<b>Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost</b>	<b>Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale</b>	<b>Avansuri pentru mijloace fixe și active de capital în curs de execuție</b>	<b>Total</b>
	<i>Lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>2.914.068</b>	<b>26.088.748</b>	<b>69.909.303</b>	<b>1.192.441</b>	<b>1.641.572</b>	<b>101.746.131</b>
Intrări	3.208.708	101.465	933.864	26.643	5.391.630	9.662.310
Transfer	-	-	13.439	-	-	13.439
Ieșiri	-	1.882.481	610.727	7.061	13.439	2.513.707
Transfer	-	-	-	-	13.439	13.439
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.307.733</b>	<b>70.232.440</b>	<b>1.212.023</b>	<b>7.019.763</b>	<b>108.894.734</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	-	<b>6.145.244</b>	<b>58.885.139</b>	<b>1.123.398</b>	-	<b>66.153.780</b>
Cheltuieli cu amortizările	-	1.117.348	3.177.310	17.576	-	4.312.234
Cheltuieli cu deprecierea	-	-	-	-	953.880	953.880
Ieșiri	-	420.075	610.727	7.061	-	1.037.863
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	-	<b>6.842.517</b>	<b>61.451.722</b>	<b>1.133.913</b>	<b>953.880</b>	<b>70.382.031</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>						
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>2.914.068</b>	<b>19.943.504</b>	<b>11.024.164</b>	<b>69.043</b>	<b>1.641.572</b>	<b>35.592.351</b>
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>17.465.216</b>	<b>8.780.718</b>	<b>78.110</b>	<b>6.065.883</b>	<b>38.512.703</b>

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

<b>Denumirea investiției</b>	<b>Anul înființării</b>	<b>Activitatea de bază</b>	<b>Locul de desfășurare a operațiunilor</b>	<b>Procentul de deținere 30.09.2023</b>	<b>Procentul de deținere 31.12.2022</b>	<b>Valoarea contabilă a investiției 30.09.2023</b>	<b>Valoarea contabilă a investiției 31.12.2022</b>
CNFR Navrom S.A.	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92,18136%	92,16913%	39.902.530	39.869.445
Canopus Star S.R.L.	2001	Încărcare, descărcare de mărfuri, depozitare, operare portuară	Constanța, România	51,00%	51,00%	45.755.398	45.755.398
TTS Porturi Fluviale SRL	1996	Încărcare, descărcare de mărfuri, operare portuară	Galați, România	100,00%	100,00%	25.206.269	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	1994	Încărcare, descărcare de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	90,00%	90,00%	1.706.207	1.706.207
Decirom SA	1991	Încărcare, descărcare de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	99,90%	-	107.840.362	-
Port of Fajsz KFT (ex.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	București, 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%	7.615.614	7.615.614
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	București, Romania	20,00%	20,00%	-	-
GIF Leasing IFN	2004	Activitate de leasing financiar	București, Romania	7,70%	7,70%	-	-
						<b>234.889.646</b>	<b>127.016.199</b>

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

**9. DATORII FINANCIARE**

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Porțiunea curentă a împrumuturilor bancare	8.172.557	-
Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor bancare	46.992.204	-
<b>Total</b>	<b>55.164.761</b>	<b>-</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>338.699.848</b>	<b>-</b>
<b>Grad de îndatorare</b>	<b>16,3%</b>	<b>-</b>

La data de 7 iulie 2023, TTS a contractat de la CITIBANK un împrumut pentru finanțarea achiziției titlurilor Deciom SA, în valoare de 11.500.000 EUR, cu scadența finală 28 iunie 2030. Soldul împrumutului la 30 septembrie 2023 este de 11.089.286 EUR (echivalent lei 55.164.761), porțiunea pe termen scurt fiind de 1.642.857 EUR (echivalent lei 8.172.557), iar partea pe termen lung fiind de 9.446.429 EUR (echivalent lei 46.992.204).

**10. CAPITAL EMIS**

	<b>Număr de acțiuni</b>	<b>Capital emis</b>
<b>Sold la 31 Decembrie, 2021</b>	<b>30.000.000</b>	<b>31.739.602</b>
Acțiuni emise	30.000.000	30.000.000
<b>Sold la 31 Decembrie, 2022</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>
Acțiuni emise	-	-
<b>Sold la 30 Septembrie 2023</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>

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 a majorării capitalului social, cu rata de alocare de 1 acțiune nouă pentru fiecare acțiune deținută.

La 30 septembrie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>Cotă</b>
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%
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100%</b>

La 31 Decembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>Cotă</b>
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%
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100%</b>

**Valoarea IFRS inflată 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 INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**11. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE**

Soldurile și tranzacțiile cu părțile afiliate sunt următoarele:

	<b>Sume de încasat de la părți afiliate</b>		<b>Sume de plătit părților afiliate</b>	
	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
CNFR Navrom SA	1.291.639	3.166	52.296.414	42.363.922
TTS Operator SRL	410.550	410.550	9.355.676	3.191.279
Canopus Star SRL	-	-	7.439.008	6.800.237
Decirom SA	2.200.000	-	84.478	-
TTS Porturi Fluviale SRL	379.449	379.449	267.591	362.562
Plimsoll ZRT	203.696	95.968	-	-
Agrimol Trade SRL	7.536	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	216.748	-	59.695	59.369
Port of Fajsz KFT	918.576	913.449	-	-
<b>Total</b>	<b>5.628.194</b>	<b>1.802.582</b>	<b>69.502.862</b>	<b>52.777.369</b>

**Împrumuturi acordate**

Port of Fajsz KFT	1.392.358	1.381.404
<b>Total</b>	<b>1.392.358</b>	<b>1.381.404</b>

	<b>Vânzări de bunuri și servicii</b>		<b>Achiziții de bunuri și servicii</b>	
	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2022</b>
CNFR Navrom SA	127.748	339.276	404.279.947	270.397.638
TTS Operator SRL	3.105.000	3.105.000	41.370.129	18.824.298
Canopus Star SRL	-	-	21.658.277	13.310.935
Decirom SA	-	-	1.035.992	-
TTS Porturi Fluviale SRL	-	-	2.152.057	3.169.981
Plimsoll ZRT	2.635.982	2.501.078	-	-
Agrimol Trade SRL	68.753	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) gmbh	2.199.713	4.379.705	178.765	180.483
<b>Total</b>	<b>8.137.196</b>	<b>10.325.059</b>	<b>470.675.167</b>	<b>305.883.335</b>

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

---

**12. 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.

---

**Ștefanuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar