

TTS (Transport Trade Services) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	30 iunie 2023 <i>(neauditat)</i>	30 iunie 2022 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	571.528.635	402.394.427
Materii prime și materiale		(55.168.776)	(60.756.864)
Costul bunurilor vândute		(22.520.097)	(19.265.749)
Amortizare și deprecieri		(38.999.800)	(33.056.395)
Cheltuieli cu subcontractorii		(174.138.411)	(150.191.445)
Cheltuieli cu salariile		(89.313.156)	(51.689.120)
Alte cheltuieli	4	(21.875.829)	(21.929.133)
Alte câștiguri și pierderi		11.538.413	8.344.479
Total rezultat din exploatare		181.050.979	73.850.200
(Cost) / venit net din investiții financiare		930.709	373.350
(Cost) / Venit net de finanțare		1.277.637	(1.730.441)
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue		183.259.325	72.493.109
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(28.342.517)	(11.177.192)
Profit net aferent perioadei atribuibil:		154.916.808	61.315.917
Diferența de translatare		152.520	(151.514)
Total rezultat global aferent perioadei		155.069.328	61.164.403
Atribuibil:			
Actionarilor Societății		144.234.675	54.743.132
Intereselor care nu controlează		10.682.133	6.572.785
Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:			
Actionarilor Societății		144.387.195	54.591.618
Intereselor care nu controlează		10.682.133	6.572.785

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

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

	Notă	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	700.561.223	665.998.798
Fond comercial		3.846.603	3.846.603
Imobilizări necorporale		1.348.798	1.375.410
Drept de utilizare active		204.411	228.941
Investiții în entitățile asociate	7	9.463.971	8.483.345
Alte active imobilizate		5.659.700	691.051
Total active imobilizate		721.084.706	680.624.148
Active circulante			
Stocuri		34.737.122	39.738.689
Creanțe comerciale și alte creanțe		52.982.124	95.941.002
Alte active circulante		52.323.096	42.669.432
Numerar și echivalente de numerar		256.578.044	146.032.810
Total active circulante		396.620.386	324.381.933
Total active		1.117.705.092	1.005.006.081
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	61.739.602	61.739.602
Rezerve		291.979.635	286.956.544
Rezultat reportat		459.532.954	353.086.676
Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă		813.252.191	701.782.822
Interese care nu controlează		120.916.665	116.616.621
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	35.907.288	40.879.479
Datorii privind impozitul amânat		8.627.219	9.299.504
Leasing pe termen lung		241.394	263.832
Alte datorii pe termen lung		20.326.149	15.302.944
Total datorii pe termen lung		65.102.050	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 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Notă</u>	<u>30 iunie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii		37.081.582	45.270.965
Porțiunea curentă a leasing-urilor		52.502	57.806
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	9	25.899.665	26.829.020
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		2.845.979	3.881.069
Alte datorii pe termen scurt		52.554.458	44.822.019
Total datorii pe termen scurt		118.434.186	120.860.879
Total datorii		183.536.236	186.606.638
Total capitaluri proprii și datorii		1.117.705.092	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 IUNIE 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 translatate	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	-	-	-	-	144.234.675	-	144.234.675	10.682.133	154.916.808
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	152.520	152.520	-	152.520
Total rezultat global	-	-	-	-	144.234.675	152.520	144.387.195	10.682.133	155.069.328
Rezerve	-	-	6.887.921	-	(6.887.921)	-	-	-	-
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	-	-	-	-	82.175	-	82.175	(240.569)	(158.394)
Dividende plătite minoritarilor	-	-	-	-	-	-	-	(6.141.520)	(6.141.520)
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	61.739.602	10.620.132	211.462.835	70.668.448	459.532.954	(771.779)	813.252.191	120.916.665	934.168.856

La 30 iunie 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 IUNIE 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 translatere	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2022	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	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 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	183.259.325	72.493.109
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare și depreciere	38.999.800	33.056.395
Creștere netă cu provizioanele pentru activele imobilizate	(128.847)	(22.775)
Cheltuiala netă cu dobânzile	(1.802.083)	1.182.703
(Câștiguri) / Pierderi din vânzarea de imobilizări corporale	(536.946)	(298.765)
Creștere netă cu provizioanele pentru active circulante	(842.022)	(1.254.658)
Pierderi din creanțe	289.757	112.208
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(1.035.090)	(206.125)
Profit/ pierdere vânzare investiții	(980.626)	37.465
Diferențe de curs valutar	-	-
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	217.223.268	105.099.557
Modificări în activele și datoriile din exploatare:		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	47.249.255	(59.184.369)
Descreștere / (Creștere) în stocuri	5.247.900	(3.377.039)
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	(27.807.088)	34.200.669
Numerar din activitatea de exploatare	241.913.335	76.738.818
Dobânzi plătite	(1.177.001)	(1.474.205)
Impozit pe profit plătit	(15.095.690)	(2.639.987)
Numerar net din activități de exploatare	225.640.644	72.624.626
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(80.245.343)	(68.590.487)
Plăți aferente investițiilor	(158.394)	(54.002)
Venituri din vânzarea de mijloace fixe	7.400.050	706.311
Încasări din dobânzi	2.973.780	291.502
Plăți dividende către minoritari	(6.141.520)	(4.346.222)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(76.171.427)	(71.992.898)

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

	<u>30 iunie</u> <u>2023</u>	<u>30 iunie</u> <u>2022</u>
Activități de finanțare:		
Dividende achitate	(33.000.000)	(17.850.000)
Împrumuturi (achitate) / încasate	(5.923.983)	21.385.141
Acțiuni răscumpărate	-	-
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare	<u>(38.923.983)</u>	<u>3.535.141</u>
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	<u>110.545.234</u>	<u>4.166.869</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	<u>146.032.810</u>	<u>58.900.794</u>
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	<u>256.578.044</u>	<u>63.067.663</u>

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

La 30 iunie 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 92,1781% (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).

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

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 92,1781% 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 92,1781% 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. 92,1732% 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 IUNIE 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 92,1781% 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 46,0681% 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 IUNIE 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 iunie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
				%	%
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,1781%	92,16913%
Canopus Star S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	51%	51%
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	Operare portuară	Galați, România	Filială	100%	100%
TTS Operator S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	90%	90%
Navrom Bac S.R.L.	Transport fluvial de persoane si bunuri	Galați, România	Filială	92,1781%	91,7335%
Navrom Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,1732%	92,1642%
Superquatro Group S.R.L.	Lucrari hidrotehnice	Galați, România	Filială	92,1781%	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 S.R.L.	Comercializarea de diverse produse	București, România	Filială	99,9772%	99,9772%
Bunker Trade Logistics S.R.L.	Servicii complementare de transport	Constanța, România	Filială	92,1781%	92,13526%
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	Chișinău, Rep. Moldova	Entitate asociată	20%	20%
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Entitate asociată	46,0681%	46,0636%
Management NFR S.A.	Activități de consultanță în afaceri și management	București, România	Investiție	20%	20%
GIF Leasing IFN	Leasing financiar	București, România	Investiție	7,7014%	7,7014%

PERIMETRUL DE CONSOLIDARE

TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmește situații financiare simplificate pentru perioada încheiată la 30 iunie 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., 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 IUNIE 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 iunie 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 01.01-30.06.2023 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 iunie 2023	30 iunie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Venituri din vânzarea de marfă	28.289.316	25.019.877
Venituri din vânzarea de produse finite	13.421	1.165
Venituri din prestarea de servicii	538.450.313	373.127.145
Venituri din alte activități	<u>4.775.585</u>	<u>4.246.240</u>
Total	<u>571.528.635</u>	<u>402.394.427</u>

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

4. ALTE CHELTUIELI

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	4.318.773	4.100.907
Cheltuieli cu reparațiile	6.526.042	6.842.111
Cheltuieli cu chirile	2.634.455	3.723.594
Cheltuieli cu primele de asigurare	3.243.886	3.194.182
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	207.501	80.126
Cheltuieli de transport	896.590	913.954
Cheltuieli cu taxe și comisioane	713.708	456.224
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	895.982	497.865
Cheltuieli de deplasare	342.316	238.170
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	575.577	596.330
Cheltuieli cu taxele și impozitele	1.520.999	1.285.670
Total	21.875.829	21.929.133

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA

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

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

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 iunie 2023 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	571.528.635	479.829.630	295.549.868	61.133.142	39.351.334	(304.335.339)
Costul bunurilor vândute	(22.520.097)	-	(71.445)	-	(22.448.652)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(55.161.921)	(124.751)	(46.723.656)	(6.429.035)	(1.884.479)	-
Amortizare și deprecieri	(38.999.800)	(908.848)	(29.514.089)	(7.416.577)	(1.160.286)	-
Ambalaje consumate	(6.855)	-	(4.887)	(1.968)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(174.138.411)	(389.314.136)	(62.589.039)	(11.657.039)	(6.192.397)	295.614.200
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(89.313.156)	(7.377.289)	(58.694.481)	(16.387.875)	(6.853.511)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(4.318.773)	(195.036)	(843.278)	(2.428.207)	(873.878)	21.626
Cheltuieli cu reparațiile	(6.526.042)	(538.607)	(9.603.283)	(1.417.877)	(169.832)	5.203.557
Alte cheltuieli	(11.031.014)	(2.294.337)	(5.506.888)	(4.952.716)	(1.153.395)	2.876.322
Alte câstiguri	31.188.810	12.967.844	14.614.520	2.343.499	4.007.984	(2.745.037)
Alte pierderi	(19.650.397)	(10.525.658)	(9.953.101)	(1.474.708)	(968.589)	3.271.659
Total rezultat de exploatare	181.050.979	81.518.812	86.660.241	11.310.639	1.654.299	(93.012)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	930.709					
(Cost) / Venit net de finanțare	1.277.637					
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	183.259.325					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(28.342.517)					
Profitul/(pierdere) perioadei	154.916.808					

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

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

30 iunie 2022 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Venituri	402.394.427	301.271.986	199.780.257	47.649.134	36.401.294	(182.708.244)
Costul bunurilor vândute	(19.265.749)	-	(494.678)	67.237	(18.838.308)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(60.754.543)	(97.850)	(52.034.871)	(5.534.628)	(3.118.443)	31.249
Amortizare și deprecieri	(33.056.395)	(1.417.047)	(23.115.554)	(7.403.773)	(1.120.021)	-
Ambalaje consumate	(2.321)	-	(1.925)	(396)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(150.191.445)	(260.957.776)	(52.327.309)	(7.625.886)	(5.078.219)	175.797.745
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(51.689.120)	(5.587.927)	(32.354.553)	(11.325.126)	(2.423.298)	1.784
Cheltuieli cu electricitatea	(4.100.907)	(195.175)	(812.459)	(2.245.964)	(878.521)	31.212
Cheltuieli cu reparațiile	(6.842.110)	(1.002.689)	(6.914.933)	(2.320.720)	(176.549)	3.572.781
Alte cheltuieli	(10.986.116)	(2.511.973)	(5.533.940)	(4.072.893)	(1.634.280)	2.766.970
Alte câștiguri	15.937.828	7.217.624	7.984.270	1.179.708	2.210.545	(2.654.319)
Alte pierderi	(7.593.349)	(4.613.779)	(2.354.987)	(474.992)	(2.448.379)	2.298.788
Total rezultat de exploatare	73.850.200	32.105.394	31.819.318	7.891.701	2.895.821	(862.034)
(Cost) / Venit net din investiții financiare	373.350	-	-	-	-	-
(Cost) / Venit net de finanțare	(1.730.441)	-	-	-	-	-
Profitul aferent perioadei din operațiuni continue	72.493.109					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(11.177.192)					
Profitul/(pierdere) perioadei	61.315.917					

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 iunie 2023 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Total	571.528.635	479.829.630	295.549.868	61.133.142	39.351.334	(304.335.339)
Produse agricole	245.574.891	232.471.490	158.283.832	44.964.519	-	(190.144.950)
Produse chimice	33.158.624	30.288.772	16.338.994	9.191.831	-	(22.660.973)
Minerale	180.554.305	166.061.945	90.844.841	3.590.548	-	(79.943.029)
Alte produse	20.122.450	-	20.122.450	-	-	-
Alte servicii	92.118.365	51.007.423	9.959.751	3.386.244	39.351.334	(11.586.387)
30 iunie 2022 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuară	Alte	Intersegmente
Total	402.394.427	301.271.986	199.780.257	47.649.134	36.401.294	(182.708.244)
Produse agricole	102.023.899	83.890.194	50.650.818	28.212.586	-	(60.729.699)
Produse chimice	34.509.516	31.267.314	21.258.376	9.759.923	-	(27.776.097)
Minerale	164.192.472	135.770.058	108.275.329	6.721.443	-	(86.574.358)
Alte produse	14.049.411	-	14.049.411	-	-	-
Alte servicii	87.619.129	50.344.420	5.546.323	2.955.182	36.401.294	(7.628.090)

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

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Active și datorii pe segmente

	30 iunie	31 decembrie
	2023	2022
Active pe segmente		
Expediție	269.535.731	200.739.362
Transport fluvial	588.141.738	555.218.145
Operare portuară	202.984.844	194.357.207
Altele	47.578.807	46.208.022
Total active pe segmente	1.108.241.120	996.522.736
Active deținute pentru vânzare		-
Active nealocate		
Investiții în asociați	9.463.971	8.483.345
Total active	1.117.705.091	1.005.006.081
	30 iunie	31 decembrie
	2023	2022
Datorii pe segmente		
Expediție	50.312.473	54.902.591
Transport fluvial	41.375.710	36.455.741
Operare portuară	11.167.622	9.115.150
Altele	9.952.362	8.803.513
Total datorii pe segmente	112.808.167	109.276.995
	30 iunie	31 decembrie
	2023	2022
Datorii nealocate		
Împrumuturi pe termen lung	35.907.288	40.879.479
Datorii cu impozitul amânat	8.627.219	9.299.504
Leasing	293.896	321.638
Alte datorii pe termen lung	-	-
Împrumuturi pe termen scurt	25.899.665	26.829.020
Alte datorii pe termen scurt	-	-
Total datorii	183.536.235	186.606.636

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 iunie	30 iunie
	2023	2022
Expediție	908.848	1.417.047
Transport fluvial	29.514.089	23.115.554
Operare portuară	7.416.577	7.403.773
Altele	1.160.286	1.120.021
	38.999.800	33.056.395

	30 iunie	31 decembrie
	2023	2022
Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții in curs		
Expediție	8.381.867	3.781.208
Transport fluvial	44.304.847	87.749.184
Operațiuni portuară	22.984.577	24.091.313
Altele	4.574.052	5.201.679
	80.245.343	120.823.384

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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	-	3.658.581	16.882.806	37.939.752	190.628	72.867.863	131.539.630
Cedări	-	40.863	9.687.336	1.301.394	76.857	51.463.703	62.570.153
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	13.775.004	191.371.507	185.421.304	498.432.514	4.390.497	76.074.476	969.465.302
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	7.703	3.192.309	7.499.489	27.925.395	154.350	-	38.779.246
Cedări	-	2.895	4.093.317	106.998	40.138	-	4.243.348
Ajustari de valoare	-	-	(128.847)	-	-	-	(128.847)
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	192.966	63.255.536	125.243.801	77.101.915	3.109.860	-	268.904.078
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 iunie 2023 (neauditat)	13.582.038	128.115.971	60.177.503	421.330.599	1.280.637	76.074.476	700.561.223

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 IUNIE 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 30/06/2023	Costul investiției la 30/06/2023	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției 30/06/2023	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	6.237.862	6.385.201	147.339	5.189.428	5.336.767
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.115.867	2.994.567	878.700	2.190.054	3.068.754
Alte investiții			84.203	-	84.203	77.825		77.825
VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE					9.463.971			8.483.345

	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
Venit din cotă parte deținere participație în entități asociate	974.248	531.440
Alte ajustări	-	-
Total	974.248	531.440

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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 iunie 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 iunie 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	25.216.878	42,0281%
Alți acționari – persoane fizice	19.598.789	32,6646%
Total	60.000.000	100.0000%

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

9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

	30 iunie 2023	31 Decembrie 2022
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi garantate		
Împrumuturi pe termen scurt	13.477.627	14.217.538
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	12.422.038	12.611.482
Împrumuturi pe termen lung		
Împrumuturi pe termen lung	35.907.288	40.879.479
Total împrumuturi pe termen scurt și lung	61.806.953	67.708.499

Filiala	Banca	Scop împrumut	Data împrumut	Moneda	Data scadență	31 Decembrie 2022	30 Iunie 2023	Termen scurt 30 iunie 2023	Termen lung 30 iunie 2023
CNFR Navrom SA	Unicredit Bank S.A.	Investiții	07.04.2021	EUR	07.04.2026	10.247.465	8.738.515	3.084.182	5.654.333
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	08.03.2022	EUR	25.02.2027	8.410.580	7.445.100	1.985.360	5.459.740
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	12.05.2022	EUR	10.05.2027	22.263.300	19.853.600	4.963.400	14.890.200
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	4.366.296	1.455.430	2.910.866
Agrimol Trade SRL	Citibank Europe plc	Operațional	17.06.2016	EUR	16.06.2024	6.452.861	5.857.272	5.857.272	-
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Refinațare	25.04.2023	EUR	23.04.2030	-	7.219.533	676.836	6.542.697
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Operațional	21.04.2023	EUR	20.04.2026	-	706.282	256.830	449.452
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Investiții	12.12.2019	EUR	Refinanțat	7.492.025	-	-	-
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Operațional	05.12.2019	EUR	-	1.050.240	-	-	-
Navrom Shipyard SRL	Unicredit Bank S.A.	Operațional	14.09.2009	EUR	31.01.2024	6.714.289	7.620.355	7.620.355	-
TOTAL						67.708.499	61.806.953	25.899.665	35.907.288

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

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

În data de 17.05.2023, Consiliul Concurenței a emis decizia nr 75, de neobiecțiune privind operațiunea de concentrare economică realizată prin dobândirea de către TTS (Transport Trade Services) S.A. a controlului unic asupra Decirom S.A..

În data de 19 iunie 2023 a avut loc Adunarea Generală a Acționarilor TTS, în cadrul căreia s-a hotărât, printre altele, dobândirea a 99.9% din capitalul social al Decirom S.A. la prețul de 21,8 milioane de euro, precum și contractarea unui credit de 11,5 milioane de euro pentru finanțarea acestei tranzacții. Tranzacția a fost finalizată în iulie 2023. De asemenea, acționarii au aprobat suplimentarea bugetului de investiții pentru anul în curs, cu 42 de milioane de euro.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar