

TTS (Transport Trade Services) S.A.

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

	<u>Notă</u>	<u>30 iunie 2023</u> <i>(neauditat)</i>	<u>30 iunie 2022</u> <i>(neauditat)</i>
CIFRA DE AFACERI	3	440.034.709	272.719.278
Alte venituri operaționale	4	5.241.987	3.797.396
Total venituri exploatare		445.276.696	276.516.674
Cheltuieli materiale		(124.707)	(92.822)
Cheltuieli cu energia si apa		(169.204)	(176.827)
Cheltuieli privind mărfurile		-	-
Cheltuieli cu personalul – salarii si indemnizații		(5.700.338)	(4.143.371)
Cheltuieli cu personalul – contribuții sociale		(225.605)	(172.464)
Cheltuieli cu amortizarea		(1.619.190)	(2.213.986)
Ajustări de valoare privind activele circulante - cheltuieli		(73.488)	(75.822)
Ajustări de valoare privind activele circulante - venituri		226.946	263.593
Cheltuieli privind prestațiile externe	5	(355.685.598)	(238.507.851)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate		(100.449)	(50.277)
Alte cheltuieli operaționale		(3.346.321)	(2.667.766)
Ajustări privind provizioanele		315.000	-
Total cheltuieli exploatare		(366.502.954)	(247.837.593)
REZULTAT DIN EXPLOATARE		78.773.742	28.679.081
Venituri din investiții		5.551.360	4.921.578
Net venit/(cost) finanțare		-	443.428
Net alte venituri/(costuri) financiare		2.124.208	1.180.702
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare		-	-
PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA		7.675.568	6.545.708
REZULTAT INAINTE DE IMPOZITARE		86.449.310	35.224.789
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(12.392.561)	(4.192.754)
Venituri din impozitul pe profit amânat		33.261	-
PROFITUL SAU (PIERDEREA) NET(A) a perioadei		74.090.010	31.032.035

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ 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> <i>(neauditat)</i>	<u>31 decembrie 2022</u> <i>(auditat)</i>
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	6	66.337	93.017
Imobilizări corporale	7	51.766.827	38.512.703
Drepturi de utilizare		204.411	228.941
Imobilizări financiare	8	131.116.626	127.148.079
Total active imobilizate		183.154.201	165.982.740
Active circulante			
Stocuri		811.848	533.028
Creanțe comerciale		27.342.186	59.273.816
Avansuri plătite		-	-
Creanțe de la societățile din grup		4.375.344	1.381.404
Alte creanțe		39.806.094	31.609.539
Investiții pe termen scurt		768.000	768.000
Numerar și echivalente de numerar		167.074.940	77.857.225
Total active circulante		240.178.412	171.423.012
Cheltuieli în avans		1.706.325	1.643.232
Total active		425.038.938	339.048.984
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Datorii curente			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Datorii comerciale		99.000.306	64.169.683
Alte datorii		19.243.283	8.808.820
Total datorii curente		118.243.589	72.978.503
Datorii pe termen lung			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Alte datorii pe termen lung		424.532	446.969
Total datorii pe termen lung		424.532	446.969
Provizioane		632.980	947.980
Subvenții		14.386.267	14.358.820
Venituri în avans		2.511.043	2.566.195

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

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

	Notă	30 iunie 2023 <i>(neauditat)</i>	31 decembrie 2022 <i>(auditat)</i>
CAPITAL SI REZERVE			
Capital subscris vărsat	9	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		74.090.010	81.189.859
Repartizarea profitului		-	(4.733.152)
Total capitaluri proprii		288.840.527	247.750.517
Total capitaluri proprii si datorii		425.038.938	339.048.984

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 IUNIE 2023
(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 2023 (auditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	155.344.268	247.750.517
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	74.090.010	74.090.010
Constituire alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(33.000.000)	(33.000.000)
Impozit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	196.434.278	288.840.527

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.

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 MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023
(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	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	61.739.602	-	10.620.132	20.046.515	-	155.344.268	247.750.517

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

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	86.449.310	35.224.789
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	26.680	27.128
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	1.592.510	2.186.858
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investiții financiare	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	(153.458)	(187.771)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(315.000)	-
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	37.970	(91.841)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investiții financiare	-	-
Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	345.028	(980.117)
Venituri din dividende	(5.551.360)	(5.365.006)
Cheltuieli cu dobânzile	-	-
Venituri din dobânzi	(2.469.236)	(200.585)
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	79.962.444	30.613.455
Modificări în activele și obligațiile din exploatare:		
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	20.549.565	(40.786.929)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(63.093)	(688.425)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(278.820)	(32.498)
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	32.883.349	12.121.727
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	(27.705)	19.120.303
Dobânzi plătite	-	-
Dobânzi încasate	2.469.237	200.585
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	135.494.977	20.548.218
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziții de active corporale	(14.860.075)	(1.035.291)
Achiziții de active necorporale	-	(650)
(Achiziție)/Vânzare de imobilizări financiare pe termen lung	(3.968.547)	367.629
Încasări din vânzarea de imobilizări	-	91.841
Încasări din vânzarea de investiții pe termen scurt	-	-
Dividende încasate	5.551.360	5.365.006
Flux de trezorerie net din activități de investiție	(13.277.262)	4.788.535

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

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	-	-
Dividende plătite	(33.000.000)	(17.850.000)
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	(33.000.000)	(17.850.000)
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	89.217.715	7.486.753
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	77.857.225	21.130.855
Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	167.074.940	28.617.608

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 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.

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 îngrășămintele.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare individuale 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 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 01.01-30.06.2023 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 IUNIE 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:

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Venituri din prestarea de servicii	437.963.701	270.640.905
Venituri din alte activități	2.071.008	2.078.373
Venituri din vânzarea de marfă	-	-
Total	440.034.709	272.719.278

4. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Venituri din despăgubiri, penalități	5.241.031	3.664.325
Venituri din vânzarea de imobilizări	-	91.841
Alte venituri operaționale	956	41.230
Total	5.241.987	3.797.396

5. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu serviciile de la terți	353.142.316	235.141.404
Cheltuieli cu reparațiile	516.123	967.674
Cheltuieli cu chiriile	188.758	1.436.564
Cheltuieli cu primele de asigurare	328.100	366.442
Cheltuieli cu pregătirea personalului	7.997	18.370
Cheltuieli de transport	6.215	5.776
Cheltuieli cu comisioane și onorarii	554.924	137.153
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	667.202	298.384
Cheltuieli de deplasare	167.909	28.250
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	54.240	59.368
Cheltuieli cu comisioanele bancare	51.814	48.466
Total	355.685.598	238.507.851

6. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

	Concesiuni și brevete	Alte imobilizări necorporale	Total
COST			
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.863.142	1.873.534
Intrări	-	34.836	34.836
Ieșiri	-	-	-
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.897.978	1.908.370
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	179.209	179.209
La 30 iunie 2023 (neauditat)	10.392	1.718.769	1.729.161
AMORTIZARE ACUMULATA			
La 31 decembrie 2021 (auditat)	10.392	1.746.596	1.756.989
Amortizare	-	58.365	58.365
Amortizare aferentă ieșirilor	-	-	-
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.804.961	1.815.353
Amortizare	-	26.680	26.680
Amortizare aferentă ieșirilor	-	179.209	179.209
La 30 iunie 2023 (neauditat)	10.392	1.652.432	1.662.824
VALOAREA CONTABILĂ NETĂ			
31 decembrie 2021 (auditat)	-	116.545	116.545
31 decembrie 2022 (auditat)	-	93.017	93.017
31 iunie 2023 (neauditat)	-	66.337	66.337

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 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
COST						
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	6.122.776	24.307.733	70.232.440	1.212.023	7.019.763	108.894.735
Intrări	-	143.700	8.266.821	10.796	6.438.757	14.860.075
Transfer	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	40.864	25.317	-	-	66.182
Transfer	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	6.122.776	24.410.569	78.473.944	1.222.819	13.458.520	123.688.628
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	-	6.842.517	61.451.722	1.133.913	953.880	70.382.032
Cheltuieli cu amortizările	-	512.753	1.044.948	10.280	-	1.567.981
Ieșiri	-	2.895	25.317	-	-	28.212
Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	-	7.352.375	62.471.353	1.144.193	953.880	71.921.801
VALOARE CONTABILĂ NETĂ						
La 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	17.465.216	8.780.718	78.110	6.065.883	38.512.703
La 30 iunie 2023 (neauditat)	6.122.776	17.058.194	16.002.591	78.626	12.504.640	51.766.827

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023
(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 immobilizări 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 2022 (auditat)	2.914.068	26.088.748	69.909.303	1.192.441	1.641.572	101.746.131
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
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	24.307.733	70.232.440	1.212.023	7.019.763	108.894.734
AMORTIZĂRI ACUMULATE						
Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)	-	6.145.244	58.885.139	1.123.398	-	66.153.780
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
Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	-	6.842.517	61.451.722	1.133.913	953.880	70.382.031
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 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	17.465.216	8.780.718	78.110	6.065.883	38.512.703

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

Denumirea investiției	Anul înființării	Activitatea de bază	Locul de desfășurare a operațiunilor	Procentul de deținere 30.06.2023	Procentul de deținere 31.12.2022	Valoarea contabilă a investiției 30.06.2023	Valoarea contabilă a investiției 31.12.2022
CNFR Navrom S.A.	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92,17811%	92,16913%	39.892.090	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
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%	-	-
						127.038.843	127.016.199

TTS (Transport Trade Services) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023
(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, 2021	30.000.000	31.739.602
Acțiuni emise	30.000.000	30.000.000
Sold la 31 Decembrie, 2022	60.000.000	61.739.602
Acțiuni 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 a majorării capitalului 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%

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%

Valoarea IFRS inflată 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 INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023
(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 iunie 2023	31 decembrie 2022	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
CNFR Navrom S.A.	62.446	3.166	75.186.020	42.363.922
TTS Operator S.R.L.	410.550	410.550	7.868.196	3.191.279
Canopus Star S.R.L.	-	-	9.623.672	6.800.237
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	379.449	285.847	362.562
Plimsoll ZRT	90.395	95.968	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	11.438	-	-	-
TTS (Transport Trade Services gmbh	356.095	-	59.561	59.369
Port of Fajsz KFT	916.508	913.449	-	-
Total	1.847.432	1.802.582	93.023.296	52.777.369

Împrumuturi acordate

Agrimol Trade S.R.L.	2.978.040	-
Port of Fajsz KFT	1.395.304	1.381.404
Total	4.373.344	1.381.404

	Vânzări de bunuri și servicii		Achiziții de bunuri și servicii	
	30 iunie 2023	30 iunie 2022	30 iunie 2023	30 iunie 2022
CNFR Navrom S.A.	127.748	232.273	257.653.787	158.379.737
TTS Operator S.R.L.	2.070.000	2.070.000	24.680.911	11.042.123
Canopus Star S.R.L.	-	-	13.233.737	7.781.076
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-	1.430.732	1.769.598
Plimsoll ZRT	2.069.911	1.744.190	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	36.226	-	-	-
TTS (Transport Trade Services gmbh	1.618.261	3.633.739	119.035	121.096
Total	5.922.146	7.680.202	297.118.202	179.093.630

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

11. EVENIMENTE ULTERIOARE

Consiliul Concurenței a emis decizia nr 75 din 17.05.2023 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 100% 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