



TTS
TRANSPORT TRADE SERVICES S.A.
BUCUREȘTI – ROMÂNIA

Raportul Consiliului de Administrație
al TTS (Transport Trade Services) S.A.
asupra activității Grupului TTS în perioada
01.01.2024 – 31.03.2024

Cuprins

Trimestrul I 2024, pe scurt.....	3
Rezultate	3
Volume	4
1. Sinteza rezultatelor operaționale.....	6
1.1. Volume agregate	6
1.2. Segmentul Expediție	7
1.3. Segmentul Transport Fluvial	7
1.4. Segmentul Operare Portuară	8
2. Indicatori financiari.....	9
2.1. TTS (individual)	9
2.2. Grup TTS (consolidat)	9
3. Guvernanță corporativă.....	10
3.1. Acțiuni corporative	10
3.2. Tranzacțiile conducerii TTS	10
3.3. Tranzacții între părți afiliate	10
Despre Grupul TTS.....	12
<i>TTS (Transport Trade Services) S.A.</i>	12
Administrarea și conducerea TTS	12
<i>Grupul TTS</i>	15
Guvernanța corporativă în grupul TTS	18
Modelul de afaceri al TTS.....	19
Declarația conducerii.....	20

Trimestrul I 2024, pe scurt

Rezultate

- Rezultatele financiare obținute de TTS în trimestrul 1 au fost în creștere în raport cu trimestrul al 4-lea din 2023 în ceea ce privește profitabilitatea, în condițiile unei scăderi a cifrei de afaceri.
- TTS (individual) a înregistrat în T1_2024 o cifră de afaceri de 178,3 mil lei (-20,5% T1_2024/T4_2023) și un profit net de 33,3 mil lei (+21,6% T1_2024/T4_2023). Rezultatul din exploatare a fost de 30,2 mil lei (+0,3% T1_2024/T4_2023), iar EBITDA de 31,9 mil. lei (+1,0% T1_2024/T4_2023).
- În schimb, în raport cu T1_2023 (un prim trimestru cu totul excepțional, în care a fost înregistrată cea mai mare cifră de afaceri trimestrială din istoria TTS), rezultatele au fost în scădere: -25,9% cifră de afaceri, -33,7% rezultat din exploatare, -13,8% profit net și -31,1% EBITDA
- Rezultatele T1_2024 s-au menținut însă la niveluri foarte ridicate în raport cu T1_2022: +65,0% cifră de afaceri, +249,5% rezultat din exploatare, +344,6 profit net și + 227,8% EBITDA

TTS – Cont profit și pierderi – T1_2024

(mil. RON)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Cifră de afaceri	178,3	224,4	▼-20,5%	240,8	▼-25,9%	108,0	▲+65,0%
Rezultat din exploatare	30,2	30,1	▲+0,3%	45,5	▼-33,7%	8,6	▲+249,5%
Profit net	33,3	27,4	▲+21,6%	38,7	▼-13,8%	7,5	▲+344,6%
EBITDA	31,9	31,6	▲+1,0%	46,3	▼-31,1%	9,7	▲+227,8%

- Rezultatele financiare obținute la nivelul Grupului TTS în trimestrul 1 au fost însă în scădere în raport cu trimestrul al 4-lea din 2023 atât în ceea ce privește profitabilitatea, cât și în ceea ce privește cifra de afaceri.
- Grupul TTS a înregistrat în T1_2024 o cifră de afaceri de 239,4 mil lei (-16,9% T1_2024/T4_2023) și un profit net de 32,1 mil lei (-40,7% T1_2024/T4_2023). Rezultatul din exploatare a fost de 38,5 mil lei (-32,3% T1_2024/T4_2023), iar EBITDA de 64,3 mil. lei (-21,8% T1_2024/T4_2023).
- La fel ca în cazul TTS, și la nivel de grup scăderea a fost mai accentuată în raport cu T1_2023, dar rezultatele au fost semnificativ peste rezultatele înregistrate în T1_2022.

Grup TTS – Cont profit și pierderi – T1_2024

(mil. RON)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Cifră de afaceri	239,4	288,2	▼-16,9%	306,5	▼-21,9%	161,7	▲+48,0%
Rezultat din exploatare	38,5	56,9	▼-32,3%	104,0	▼-63,0%	15,6	▲+146,5%
Profit net	32,1	54,1	▼-40,7%	89,1	▼-63,9%	12,2	▲+163,8%
EBITDA	64,3	82,1	▼-21,8%	125,0	▼-48,6%	31,6	▲+103,7%

- Aceste rezultate au condus la o consolidare a poziției financiare la final de trimestru, atât la nivelul TTS, cât și la nivelul grupului.
- Activul net al TTS (individual) la 31.03.2024 a înregistrat o creștere de 8,7% față de cel înregistrat la 31.12.2023, în timp ce activul net la nivelul grupului a înregistrat o creștere de 2,8%.
- Nivelul datoriilor a scăzut în T1_2024 atât la nivelul TTS cât și la nivelul grupului, în principal ca urmare a rambursărilor curente ale împrumuturilor, nivelul datoriilor comerciale rămânând practic constant.

TTS – Bilanț – 31.03.2024

(mil. RON)	31.03.2024	31.12.2023	Δ 2024/2023
Total active	579,1	550,5	▲+5,2%
Total datorii, din care	177,9	181,5	▼-2,0%
împrumuturi	51,8	53,9	▼-4,0%
Activ net	401,2	369,1	▲+8,7%

Grup TTS – Bilanț – 31.03.2024

(mil. RON)	31.03.2024	31.12.2023	Δ 2024/2023
Total active	1,367,4	1.339,4	▲+2,1%
Total datorii, din care	250,4	252,5	▼-0,8%
împrumuturi	109,0	110,8	▼-2,9%
Activ net	1.117,0	1.087,0	▲+2,8%

Volume

- Volumul agregat¹ de mărfuri expediate, transportate fluvial și operate în porturi a fost de 3,85 mil. tone, mai mare cu 152 mii tone (+4,3%) în raport cu T1_2023 și cu 109 mii tone (+2,9%) în raport cu T1_2022.

Volum agregat – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	ΔT1_2024 / T4_2023	T1_2023	ΔT1_2024 / T1_2023	T1_2022	ΔT1_2024 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	1,60	1,63	▼-1,8%	1,85	▼-13,5%	2,18	▼-26,6%
Operare portuară	2,25	2,56	▼-12,1%	1,85	▲+21,6%	1,55	▲+45,2%
Total	3,85	4,19	▼-8,1%	3,69	▲+4,3%	3,74	▲+2,9%

¹ Volumul agregat reprezintă volumul de mărfuri transportate și/sau operate portuar direct de Grupul TTS prin Segmentele Transport Fluvial și Operare Portuară (exclusiv volumele transportate sau operate de filialele externe Fluvius Kft. și Port of Fajsz Kft.), cumulat cu volumul de mărfuri expediate de Grup prin contractarea de servicii cu terți – flote sau operatori portuari, de către Segmentul Expediție (exclusiv volumele expediate de filialele externe TTS (Transport Trade Services) GmbH și PLIMSOLL Zrt.).

- În raport cu T4_2023 volumul agregat a fost în scădere cu 8,1%, o parte din această scădere reprezentând un efect de sezonalitate – primul trimestru al unui an fiind în general mai slab din punct de vedere operațional decât trimestrul al 4-lea al anului precedent.
- Cauza principală însă o reprezintă cererea redusă de servicii de transport și operare pentru produse agricole ucrainene, urmare a reluării exporturilor ucrainene prin porturile ucrainene de la Marea Neagră. Această evoluție a determinat o scădere generală a volumelor exportate prin portul Constanța, afectând puternic atât piața "spot" de servicii de transport fluvial pe ruta Izmail/Reni – Constanța, cât și piața "spot" de servicii de operare portuară.
- Modificarea în volum și structură a cererii de servicii a afectat mai puternic operarea portuară (-306 mii tone), întrucât, spre deosebire de transportul fluvial (-36 mii tone), operarea portuară în Constanța a avut o expunere mai mare la fluctuațiile din piața "spot", prestând servicii și pentru flote terțe care au transportat exporturi ucrainene.
- O dinamică similară a avut volumul agregat de produse agricole care a fost mai mare cu 106 mii tone (+6,7%) în raport cu T1_2023 și cu 679 mii tone în raport cu T1_2022, dar în scădere cu 688 mii tone (-28,3%) în raport cu T4_2023, ponderea cea mai mare având-o reducerea cu 478 mii tone (-29,1%) a volumului agregat de mărfuri agricole operate portuar, cauzată în principal de scăderea semnificativă a exporturilor ucrainene prin Constanța.

Volum agregat produse agricole– T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,58	0,79	▼-26,6%	0,70	▼-17,1%	0,43	▲+34,9%
Operare portuară	1,17	1,65	▼-29,1%	0,94	▲+24,5%	0,65	▲+80,0%
Total	1,75	2,44	▼-28,3%	1,64	▲+6,7%	1,07	▲+63,6%

- Prin contrast, fluxurile de produse minerale au înregistrat în trimestrul 1 o creștere cu 208 mii tone (+18,4%) față de T4 2023, dar au fost mai mici cu 244 mii tone (-15,1%) în raport cu T1_2023 și cu 634 mii tone în raport cu T1_2022.

Volum agregat minerale – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,73	0,55	▲+32,7%	0,92	▼-20,7%	1,43	▼-49,0%
Operare portuară	0,62	0,59	▲+5,1%	0,67	▼-7,5%	0,55	▲+12,7%
Total	1,35	1,14	▲+18,4%	1,59	▼-15,1%	1,98	▼-31,8%

- Cea mai bună evoluție au avut-o fluxurile de mărfuri chimice, care au fost în trimestrul 1 cu 266 mii tone (+77,1%) mai mari în raport cu T1_2023 și cu 60 mii tone (+10,7%) în raport cu T1_2022, și au fost în creștere cu 200 mii tone (+47,6%) față de T4 2023, ponderea cea mai mare având-o creșterea cu 144 mii tone a volumului agregat de mărfuri chimice operate portuar.

Volum agregat produse chimice – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,16	0,10	▲+60,0%	0,12	▲+33,3%	0,20	▼-20,0%
Operare portuară	0,46	0,32	▲+43,8%	0,23	▲+100,0%	0,36	▲+27,8%
Total	0,62	0,42	▲+47,6%	0,35	▲+77,1%	0,56	▲+10,7%

- Nivelul Dunării și condițiile meteorologice nu au ridicat probleme deosebite, activitatea Grupului desfășurându-se în condiții normale.

1. Sinteza rezultatelor operaționale

1.1. Volume agregate

Volum agregat mărfuri – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	1,75	2,44	▼-28,3%	1,64	▲+6,7%	1,07	▲+63,6%
Minerale	1,35	1,14	▲+18,4%	1,59	▼-15,1%	1,98	▼-31,8%
Produse chimice	0,62	0,42	▲+47,6%	0,35	▲+77,1%	0,56	▲+10,7%
Alte mărfuri ²	0,13	0,19	▼-31,6%	0,11	▲+18,2%	0,12	▲+8,3%
Total	3,85	4,19	▼-8,1%	3,69	▲+4,3%	3,74	▲+2,9%

Volum agregat transport fluvial – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	0,58	0,79	▼-26,6%	0,70	▼-17,1%	0,43	▲+34,9%
Minerale	0,73	0,55	▲+32,7%	0,92	▼-20,7%	1,43	▼-49,0%
Produse chimice	0,16	0,10	▲+60,0%	0,12	▲+33,3%	0,20	▼-20,0%
Alte mărfuri	0,13	0,19	▼-31,6%	0,11	▲+18,2%	0,12	▲+8,3%
Total	1,60	1,63	▼-1,8%	1,85	▼-13,5%	2,18	▼-26,6%

Volum agregat operare portuară – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	1,17	1,65	▼-29,1%	0,94	▲+24,5%	0,65	▲+80,0%
Minerale	0,62	0,59	▲+5,1%	0,67	▼-7,5%	0,55	▲+12,7%
Produse chimice	0,46	0,32	▲+43,8%	0,23	▲+100,0%	0,36	▲+27,8%
Total	2,25	2,56	▼-12,1%	1,85	▲+21,6%	1,55	▲+45,2%

² Volumul de mărfuri transportate cu bacul include, începând cu T1_2024, volumele de marfă transportate de NAVROM Bac prin punctul de lucru Isaccea. Pentru a asigura comparabilitatea T1_2024/T4_2023, volumul de marfă T4_2023 a fost recalculat, fiind diferit de valoarea luată în calcul în raportările de volum din Raportul Anual 2023.

Structură volum agregat transport fluvial pe categorii de contracte – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023
Contracte Segment Expediție - terți	0,00	0,02	N/A	0,05	N/A
Contracte Segment Transport Fluvial - terți	0,33	0,34	▼-2,9%	0,26	▲+26,9%
Contracte intra-grup (Expediție - Transport Fluvial)	1,26	1,28	▼-1,6%	1,54	▼-18,2%

Structură volum agregat operare portuară pe categorii de contracte – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023
Contracte Segment Expediție - terți	0,56	0,65	▼-13,8%	0,63	▼-11,1%
Contracte Segment Operare Portuară - terți	0,55	0,65	▼-15,4%	0,28	▲+96,4%
Contracte intra-grup (Expediție - Operare Portuară)	1,15	1,26	▼-8,7%	0,93	▲+23,7%

1.2. Segmentul Expediție

Volum expeditate transportate pe cale fluvială – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	0,58	0,79	▼-26,6%	0,69	▼-15,9%	0,42	▲+38,1%
Minerale	0,54	0,40	▲+35,0%	0,77	▼-29,9%	0,99	▼-45,5%
Produse chimice	0,15	0,10	▲+50,0%	0,12	▲+25,0%	0,20	▼-25,0%
Total	1,26	1,29	▼-2,3%	1,58	▼-20,3%	1,61	▼-21,7%

Volum expeditate operate în porturi – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	0,91	1,24	▼-26,6%	0,76	▲+19,7%	0,31	▲+193,5%
Minerale	0,48	0,47	▲+2,1%	0,61	▼-21,3%	0,48	0,0%
Produse chimice	0,31	0,19	▲+63,2%	0,20	▲+55,0%	0,27	▲+14,8%
Total	1,70	1,91	▼-11,0%	1,57	▲+8,3%	1,06	▲+60,4%

1.3. Segmentul Transport Fluvial

Volum – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	0,58	0,79	▼-26,6%	0,69	▼-15,9%	0,36	▲+61,1%
Minerale	0,73	0,53	▲+37,7%	0,88	▼-17,0%	1,39	▼-47,5%
Produse chimice	0,16	0,10	▲+60,0%	0,12	▲+33,3%	0,20	▼-20,0%
Alte mărfuri	0,13	0,19	▼-31,6%	0,11	▲+18,2%	0,10	▲+30,0%
Total	1,60	1,61	▼-0,6%	1,8	▼-11,1%	2,04	▼-21,6%

Parcurs realizat – T1_2024

(mld. tone * km)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	0,243	0,313	▼-22,4%	0,238	▲+2,1%	0,149	▲+63,1%
Minerale	0,476	0,420	▲+13,3%	0,516	▼-7,8%	0,683	▼-30,3%
Produse chimice	0,109	0,065	▲+67,7%	0,065	▲+67,7%	0,127	▼-14,2%
Total	0,828	0,798	▲+3,8%	0,819	▲+1,1%	0,959	▼-13,7%

1.4. Segmentul Operare Portuară

Volum – T1_2024

(mil. tone)	T1_2024	T4_2023	Δ T1_2024 / T4_2023	T1_2023	Δ T1_2024 / T1_2023	T1_2022	Δ T1_2024 / T1_2022
Produse agricole	1,12	1,59	▼-29,6%	0,92	▲+21,7%	0,64	▲+75,0%
Minerale	0,20	0,05	▲+300,0%	0,07	▲+185,7%	0,13	▲+53,8%
Produse chimice	0,38	0,27	▲+40,7%	0,23	▲+65,2%	0,36	▲+5,6%
Total	1,70	1,91	▼-11,0%	1,22	▲+39,3%	1,14	▲+49,1%

2. Indicatori financiari

2.1. TTS (individual)

Active curente	213.408.009 RON
Datorii curente	120.980.766 RON
Lichiditate curentă	1,76
Capital împrumutat pe termen lung	42.861.937 RON
Capitaluri proprii	401.213.536 RON
Grad de indatorare1	10,68 %
Capital împrumutat pe termen lung	42.861.937 RON
Capital angajat	444.075.474 RON
Gradul de indatorare2	9,65 %
Sold mediu clienți	39.572.729 RON
Cifra afaceri 3 luni 2024	178.304.210 RON
Număr zile	90
Viteza rotație clienți (zile)	19,97
Cifra afaceri (3 luni 2024 anualizat)	713.216.839 RON
Active imobilizate	365.672.465 RON
Viteza de rotație a activelor imobilizate	1,95

2.2. Grup TTS (consolidat)

Active curente	384.377.844 RON
Datorii curente	139.714.113 RON
Lichiditate curentă	2,75
Capital împrumutat pe termen lung	69.466.551 RON
Capitaluri proprii	1.116.988.250 RON
Grad de indatorare1	6,22 %
Capital împrumutat pe termen lung	69.466.551 RON
Capital angajat	1.186.454.801 RON
Grad de indatorare2	5,85 %
Sold mediu clienți	64.325.345 RON
Cifra afaceri 3 luni 2023	239.380.441 RON
Număr zile	90
Viteza rotație clienți (zile)	24,18
Cifra afaceri (3 luni 2023 anualizat)	957.521.765 RON
Active imobilizate	982.998.675 RON
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,97

3. Guvernanță corporativă

3.1. Acțiuni corporative

În trimestrul 1 a fost Programul de răscumpărare acțiuni TTS, a cărui derulare a început în data de 26 februarie 2024.

Până la finalul trimestrului (ultima zi de tranzacționare: 29 martie 2024) au fost răscumpărate 42.390 acțiuni TTS cu o valoare totală de 1.200.602 lei (preț/mediu 28,32 lei/acțiune).

Principalele caracteristici ale programului de răscumpărare sunt următoarele:

- Societatea este autorizată să achiziționeze 420.000 acțiuni TTS, reprezentând 0,7% din capitalul social al Societății la data autorizării;
- În situația în care pe perioada de derulare a Programului de răscumpărare numărul total de acțiuni emise de TTS se modifică, numărul maxim de acțiuni autorizat spre răscumpărare se modifică în mod corespunzător, astfel încât să reprezinte 0,7% din capitalul social al TTS
- Programul are ca scop asigurarea unui stoc de acțiuni destinat distribuirii către angajați și membri ai conducerilor Societății și filialelor acesteia cu atribuții esențiale pentru desfășurarea activității Grupului TTS;
- Volumul maxim zilnic ce poate fi achiziționat de Societate este egal cu 14.490 acțiuni TTS, reprezentând 24,998% din volumul zilnic mediu de tranzacționare înregistrat de acțiunile TTS în luna ianuarie 2024;
- Prețul de achiziție va fi cel mult egal cu cea mai mare valoare dintre prețul ultimei tranzacții independente, și prețul cel mai ridicat al ofertei de achiziționare independente ("BID"), înregistrate la momentul realizării tranzacției;
- Valoarea maximă alocată Programului buy-back 2024-2025: 12.600.000 lei;
- Perioada de desfășurare: până la 31 mai 2025.

3.2. Tranzacțiile conducerii TTS

Nume	Funcție	Data tranzacții	Cantitate	Preț mediu [lei/acțiune]
Petru Ștefănuț	Director General	26.01.2024	1.400	29,00

3.3. Tranzacții între părți afiliate

În T1_2024 au fost efectuate tranzacții intra-grup care au făcut obiectul a 9 rapoarte acoperind tranzacții în valoare totală de 483.742.017 lei înregistrate în perioada 01 noiembrie 2023 – 21 martie 2024, după cum urmează:



TTS

TRANSPORT TRADE SERVICES S.A.
BUCUREȘTI – ROMÂNIA

Părți afiliate	Număr rapoarte	Perioada acoperită	Valoare totală
TTS și NAVROM	6	13.12.2023 – 20.03.2024	119.076.625,61
TTS și TTS Operator	1	07.11.2023 – 16.01.2024	13.655.760,84
TTS și CANOPUS	1	08.10.2023 – 11.01.2024	12.423.780,63
NAVROM și NAVROM SHIPYARD	1	01.11.2023 – 21.03.2024	15.694.444,36

Despre Grupul TTS

TTS (Transport Trade Services) S.A.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A ("Societatea" sau "TTS") a fost înființată în ianuarie 1997 și este organizată conform Legii nr.31/1990 ca societate pe acțiuni cu capital integral privat.

Societatea a fost admisă la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București în luna iunie 2021 – prima zi de tranzacționare a fost 14 iunie 2021.

La 31.12.2023 capitalul social subscris și vărsat era de 60.000.000 lei, divizat în 60.000.000 acțiuni nominative, ordinare, indivizibile, liber transferabile, emise în formă dematerializată și evidențiate prin înscriere în cont cu valoarea nominală de 1 leu. Acțiunile sunt de o valoare egală și acordă proprietarilor drepturi egale, în condițiile legii.

Cod CAEN 5229 – Alte activități anexe transporturilor

Activitatea de bază a Societății este reprezentată de expediția pe Dunăre de mărfuri vrac solid, respectiv produse agricole, materii prime minerale și materii prime și produse chimice.

TTS oferă servicii logistice integrate constând din servicii de transport fluvial, servicii de operare portuară și orice alte servicii specifice managementului lanțului logistic

Serviciile de transport și cele de operare portuară sunt subcontractate de TTS către filialele sale sau către terți.

Având în vedere specificitatea celor trei tipuri de mărfuri operate, Societatea este organizată din punct de vedere operațional în trei departamente:

1. Minerale – operațiuni logistice pentru materii prime și produse finite ale industriilor metalurgice precum și pentru echipamente.
2. Agri – operațiuni logistice pentru mărfuri agricole, în principal cereale și oleaginoase.
3. Chimice – operațiuni logistice pentru îngrășăminte și materii prime pentru producția de îngrășăminte.

Administrarea și conducerea TTS

TTS este administrată de un Consiliu format din cinci membri, dintre care un membru este executiv și trei membri sunt independenți. Componența Consiliului a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr. 1/26.08.2021.

Consiliul este condus de un Președinte numit prin Decizia CA nr. 1/30.08.2021.

Consiliul de administrație este asistat de trei comite consultative:

- **Comitetul de remunerare și nominalizare** format din trei membri neexecutivi dintre care doi membri independenți,
- **Comitetul de audit** format din trei membri neexecutivi dintre care doi membri independenți condus de un membru neexecutiv independent,
- **Comitetul de guvernare și sustenabilitate** format din trei membri dintre care doi sunt membri independenți ai Consiliului de administrație. Cel de-al treilea este Directorul pentru Guvernare Corporativă și Relații Investitori.

Constituirea, organizarea și funcționarea Comitetelor este reglementată prin "CAPITOLUL VI. COMITETELE CONSULTATIVE. CONSTITUIREA, ORGANIZAREA ȘI FUNCȚIONAREA COMITETELOR CONSULTATIVE" din Regulamentul CA.

Componența Consiliului de administrație este următoarea:

Nume și prenume	Statut în CA
Alexandru-Mircea MIHĂILESCU	Membru neexecutiv (Președinte al Consiliului de administrație, Președinte al Comitetului de remunerare și nominalizare, membru al Comitetului de audit)
Ion STANCIU	Membru executiv
Elena BUTNARIU	Membru independent (Președinte al Comitetului de audit și membru al Comitetului de remunerare și nominalizare)
Ana-Barbara BOBIRCĂ	Membru independent (membru al Comitetului de audit, Președinte al Comitetului de guvernare și sustenabilitate)
Dorin-Alexandru BADEA	Membru independent (membru al Comitetului de remunerare și nominalizare, membru al Comitetului de guvernare și sustenabilitate)

Consiliul de administrație este asistat în activitatea sa de un Secretar CA.

Funcția de audit intern este externalizată. Auditorul intern al TTS este societatea MBA EXPERT CONSULTING SERVICES S.R.L. București, societate terță independentă.

Conducerea executivă este asigurată de Directorul General al Societății, de Directorul General Adjunct și de Directorul Financiar.

Conducerea TTS este delegată de către Consiliul de administrație prin dispozițiile Actului constitutiv al Societății.

Componența conducerii executive a TTS este următoarea:

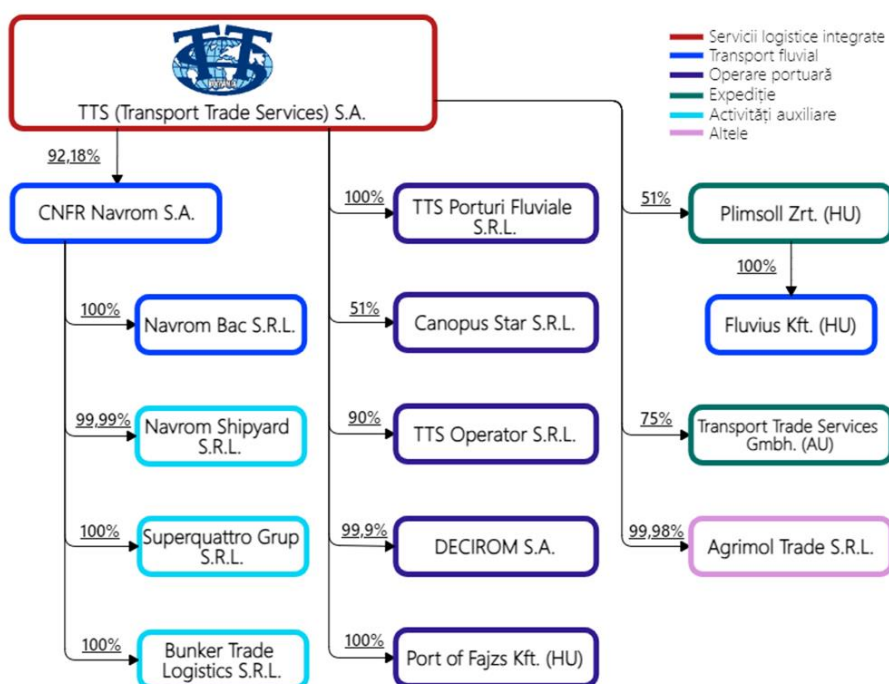
Nume și prenume	Funcție	Perioadă mandat
Petru ȘTEFĂNUȚ	Director General	26.05.2014 - 31.05.2026
Ion STANCIU	Director General Adjunct, Director Operațional	03.06.2024 - 31.05.2028
Nicoleta FLORESCU	Director Financiar	10.03.2021 - 10.03.2025

Deținerile de acțiuni TTS ale administrației și conducerii Societății la 31.03.2024

Nume și prenume	Funcție	Nr. acțiuni	Participare la capital
Alexandru-Mircea MIHĂILESCU	Președinte CA	15.184.333	25,307%
Ion STANCIU	Membru CA executiv / Director General Adjunct	4.287.400	7,146%
Petru ȘTEFĂNUȚ	Director General	952.100	1,587%
Dorin-Alexandru BADEA	Membru CA independent	31.000	0,052%
Nicoleta FLORESCU	Director Financiar	2.010	0,003%
Elena BUTNARIU	Membru CA independent	0	0%
Ana-Barbara BOBIRCĂ	Membru CA independent	0	0%

Grupul TTS

Grupul de societăți Transport Trade Services ("Grupul TTS" sau "Grupul") este compus din 15 societăți, respectiv TTS (Transport Trade Services) S.A. ("TTS") și 14 societăți în care TTS deține, direct sau indirect, mai mult de 50% din capitalul social. Unsprezece societăți din Grup operează pe cele trei segmente principale de activitate ale Grupului – Expediție, Transport Fluvial și Operare Portuară.



Mărfurile principale transportate și operate în porturi de către grupul TTS sunt produse minerale (materii prime pentru industria siderurgică și laminate), produse agricole (cereale, oleaginoase și furaje) și produse chimice (rocă fosfatică și produse finite ale industriei îngreșămintelor chimice).

Grupul TTS deține o flotă fluvială cu o capacitate de peste 800 mii tone, 10 macarale plutitoare, precum și 3 terminale portuare în Constanța și 7 în porturi fluviale dunărene.

Grupul oferă servicii logistice integrate, respectiv servicii de transport (fluvial, feroviar, rutier), transbord (între unități de transport, din magazii, silozuri, etc.), înmagazinare (magazii, silozuri, unități fluviale tip magazie, etc.) și orice alte servicii specifice managementului lanțului logistic.



Următoarele societăți fac parte din grupul TTS:

Segment Expediție

TTS (Transport Trade Services) S.A. București

Sediu social: București, România

Nr. Înregistrare: J40/296/1997

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri

Plimsoll Zrt. Budapesta

Sediu social: Budapesta, Ungaria

Nr. Înregistrare: 01-10-049203

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri pe cale ferată

TTS (Transport Trade Services) GmbH. Viena

Sediu social: 15b Lerchengasse, Langerzersdorf Austria

Nr. Înregistrare: 22 274/2769

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri

Segment Transport Fluvial

CNFR NAVROM S.A. Galați

Sediu social: Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/44/1991

Cod CAEN: 5040 - Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport fluvial de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Navrom Bac S.R.L. Galați

Sediu social: Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/595/1999

Cod CAEN: 5030 - Transporturi de pasageri pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport cu bacul

Fluvius Kft. Budapesta

Sediu social: Budapesta, Ungaria

Nr. Înregistrare: 01-09-701582

Cod CAEN: 5040 - Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport fluvial de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Segment Operare Portuară

Canopus Star S.R.L. Constanța

Sediu social: Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/1742/2001

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (produse agricole)

TTS Operator S.R.L. Constanța

Sediu social: Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/5008/1994

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

DECIROM S.A. Constanța

Sediu social: Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/516/1991

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

TTS Porturi Fluviale S.R.L. Galați

Sediu social: Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/1568/1996

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Port of Fajsz Kft. Fajsz

Sediu social: Fajsz, Ungaria

Nr. Înregistrare: 03-09-132896

Cod CAEN: 5222 - Activități de servicii anexe transportului pe apă

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri lichide și vrac uscate

Activități auxiliare

Navrom Shipyard S.R.L. Galați

Sediu social: Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/507/1999

Cod CAEN: 3315 - Repararea și întreținerea navelor și bărcilor

Activitate principală: Reparații și întreținere nave (șantier naval)

SUPERQUATRO GRUP S.R.L. Galați

Sediu social: Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/337/2001

Cod CAEN: 4291 - Construcții hidrotehnice

Activitate principală: Întreținere căi de navigație și porturi, dragaj, dislocări nave

Bunker Trade Logistics S.R.L.

Sediu social: Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/1816/2013

Cod CAEN: 5222 - Activități de servicii anexe transportului pe apă

Activitate principală: Servicii conexe serviciilor de bunkeraj

Alte activități (non-core business)

AGRIMOL TRADE S.R.L. București

Sediu social: str. Vaselor nr. 34. București

Nr. Înregistrare: J40/5512/2010

Cod CAEN: 4619 - Intermedieri în comerțul cu produse diverse

Activitate principală: Comerț cu produse din lemn românești.

Guvernanța corporativă în grupul TTS

Structura de guvernare și regulile pe baza cărora TTS exercită controlul asupra societăților din grup sunt următoarele:

- Societățile din grup au forma juridică de societate pe acțiuni (S.A, Zrt.) sau societate cu răspundere limitată (S.R.L., Kft., GmbH.)
- Fiecare societate are propriile organe de conducere, Consiliu de Administrație sau Administrator unic, în funcție de prevederile actelor constitutive, răspunzătoare pentru buna funcționare a societății.
- TTS își exercită controlul și numește persoanele din conducerea filialelor prin vot în adunările generale ale acționarilor/asociaților societăților, sau prin decizie de asociat unic, după caz.
- Societățile au autonomie comercială, servind propria bază de clienți pe lângă comenzile plasate în cadrul grupului
- Mandatele de vot și reprezentare a TTS în adunările generale ale acționarilor/asociaților filialelor sunt aprobate de Consiliul de Administrație al TTS, pe baza materialelor informative puse la dispoziția acționarilor/asociaților de către fiecare filială
- La solicitarea filialelor, în cazul unor situații care pot afecta grupul TTS în întregul său, Consiliul de Administrație dezbate aceste situații și ia decizii de îndrumare și recomandare ce se comunică filialei care a făcut solicitarea
- Tranzacțiile intra-grup, atât cele între TTS și o filială cât și cele între filiale, sunt supuse obligațiilor de raportare în baza art. 108 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, rapoartele fiind făcute cu o ritmicitate dictată de atingerea sau depășirea pragului de raportare al TTS

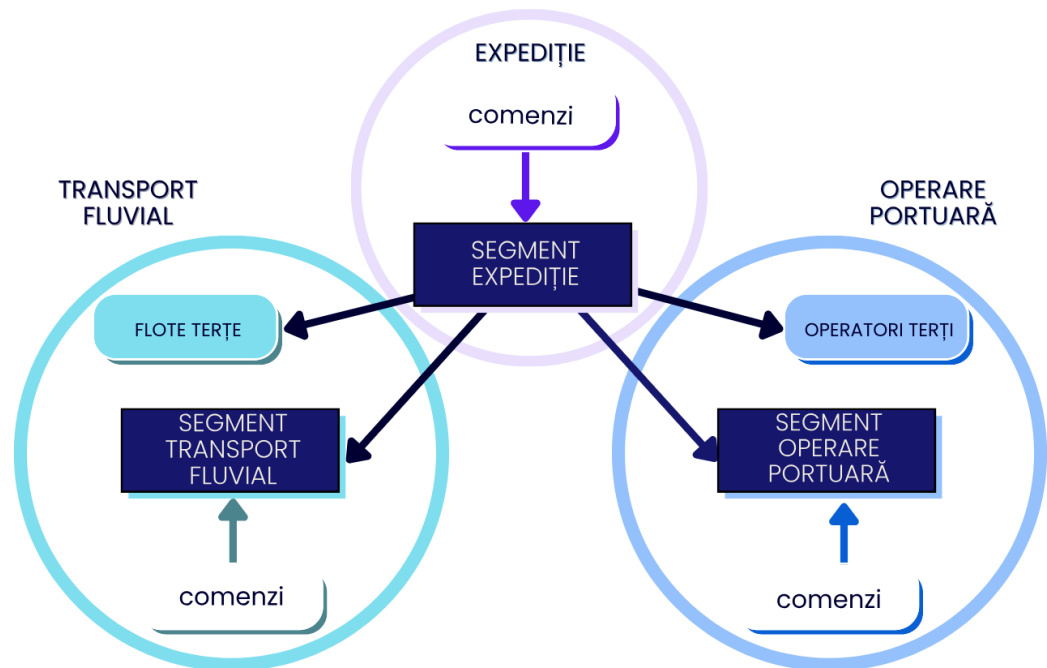
Activitatea de raportare a tranzacțiilor între părți afiliate face subiectul a două rapoarte semestriale întocmite de auditorul statutar al TTS

Modelul de afaceri al TTS

Modelul de afaceri al grupului TTS se bazează pe două principii:

- Autonomia comercială a societăților din grup

Toate filialele TTS au propria bază de clienți, independentă de baza de clienți a TTS. Ca urmare societățile din segmentele transport și operare preiau și execută comenzi atât de la clienții proprii cât și de la TTS, scopul lor fiind să-și asigure un grad maxim de încărcare în condiții de eficiență maximă.



- Coordonarea operativă între segmente

Pentru a asigura executarea în bune condiții a contractelor la nivel de grup, TTS coordonează la nivel operativ activitatea societăților din segmentele expediție, transport și operare cu scopul de a asigura încărcarea maximă pentru societățile din segmentele transport și operare și de a optimiza activitatea grupului. Coordonarea se realizează în regim permanent, iar în situațiile în care societățile din grup nu dispun de capacitate operațională pentru a executa ordinele intra-grup, TTS contractează servicii de transport și operare portuară cu furnizori terți.



Declarația conducerii

Raportul Consiliului de Administrație Societății pentru perioada 01.01.2024 – 31.03.2024 privind activitatea economică și financiară a societății se bazează pe situațiile financiare interimare individuale simplificate și pe situațiile financiare interimare consolidate simplificate întocmite pentru perioada încheiată la 31 martie 2024 (în continuare "Situațiile Financiare").

Situațiile Financiare 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 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 2023](#).

Situațiile Financiare nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Alexandru-Mircea MIHĂILESCU
Președinte Consiliu de Administrație



TTS

TRANSPORT TRADE SERVICES S.A.
BUCUREȘTI – ROMÂNIA

Departamentul de Guvernare Corporativă și Relații cu Investitorii al TTS (Transport Trade Services) vă stă la dispoziție pentru orice alte informații suplimentare. Persoana de contact:

Gabriel-Andrei ȚECHERĂ, Director Guvernare Corporativă și Relații cu Investitorii;

e-mail: investor.relations@tts-group.ro;

tel.: +40 37 224 5185

Situațiile financiare interimare consolidate simplificate (neauditate) pentru perioada încheiată la 31.03.2024 sunt disponibile accesând link-urile:

https://ro.tts-group.ro/rapoarte_financiare.html;

<https://www.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=TTS>.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024**

**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 ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024

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

	Notă	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	239.380.441	306.459.518
Alte venituri din exploatare	3	4.624.801	2.583.845
Materii prime și materiale		(26.668.018)	(31.211.347)
Costul bunurilor vândute		(7.038.787)	(8.583.015)
Amortizare și depreciere		(25.771.586)	(21.030.872)
Cheltuieli cu subcontractorii		(76.233.950)	(96.395.401)
Cheltuieli cu salariile		(57.937.926)	(40.229.913)
Alte cheltuieli	4	(14.110.933)	(10.419.881)
Alte câștiguri		4.149.027	7.229.380
Alte pierderi		(1.868.126)	(4.398.974)
Total rezultat din exploatare		38.524.943	104.003.340
Rezultat din investiții în asociați		(538.851)	942.646
Venit financiar		1.265.693	1.034.668
Cheltuiala financiara		(1.474.320)	(866.985)
Profitul brut		37.777.465	105.113.669
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(5.645.337)	(16.048.079)
Profit net aferent perioadei atribuibil:		32.132.128	89.065.590
<i>Alte elemente ale rezultatului global:</i>			
<i>Alte elemente ale rezultatului global care vor putea fi reclasificate ulterior prin situația rezultatului global:</i>			
Diferența de traducere		(209.024)	31.649
Total alte elemente care vor putea fi reclasificate ulterior prin situația rezultatului global		(209.024)	31.639
Total rezultat global aferent perioadei		31.923.104	89.097.239
Atribuibil:			
A acționarilor Societății		30.324.083	84.249.216
Intereselor care nu controlează		1.808.045	4.816.374
Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:		30.115.059	84.280.865
A acționarilor Societății		30.115.059	84.280.865
Intereselor care nu controlează		1.808.045	4.816.374
Număr acțiuni		60.000.000	60.000.000
Rezultatul de bază și diluat net pe acțiune		0,63	1,75

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 SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2024	31 decembrie 2023
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	934.618.073	922.352.683
Fond comercial		32.319.054	32.319.054
Imobilizări necorporale		1.279.249	1.314.764
Drept de utilizare active		751.035	798.644
Investiții în entitățile asociate	7	8.613.293	9.157.058
Alte active imobilizate		5.417.971	3.824.248
Total active imobilizate		982.998.675	969.766.451
Active circulante			
Stocuri		37.315.841	34.665.237
Creanțe comerciale și alte creanțe		58.880.198	63.872.877
Creanțe aferente contractelor cu clienții		4.213.928	1.683.687
Subvenții guvernamentale		3.990.301	3.990.301
Alte active circulante		34.687.172	35.797.393
Depozite bancare pe termen scurt		34.236.801	35.911.001
Numerar și echivalente de numerar		211.053.602	193.715.040
Total active circulante		384.377.843	369.635.536
Total active		1.367.376.518	1.339.401.987
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	61.739.602	61.739.602
Acțiuni proprii		(1.200.602)	-
Rezerve		303.114.066	297.759.856
Rezultat reportat		619.850.882	595.037.756
Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă		983.503.948	954.537.214
Interese care nu controlează		133.484.302	132.420.309
Total capitaluri proprii		1.116.988.250	1.086.957.523
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	69.466.551	74.699.782
Subvenții guvernamentale		18.478.603	18.532.662
Datoriile de leasing pe termen lung		997.297	1.099.011
Alte datorii pe termen lung		6.874.691	6.609.939
Datorii privind impozitul amânat		14.857.013	16.218.793
Total datorii pe termen lung		110.674.155	117.160.187

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	31 decembrie 2023 <i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii		41.042.152	38.018.484
Datorii aferente contractelor cu clienții		5.415.838	8.096.834
Subvenții guvernamentale		1.584.313	1.759.903
Porțiunea curentă a leasing-urilor		396.349	393.663
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	9	38.135.490	36.056.374
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		4.714.979	5.553.229
Impozit pe profit datorat		17.521.189	13.425.146
Alte datorii pe termen scurt		30.903.803	31.980.644
Total datorii pe termen scurt		139.714.113	135.284.277
Total datorii		250.388.268	252.444.464
Total capitaluri proprii și datorii		1.367.376.518	1.339.401.987

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Acțiuni proprii	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de traducere	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	61.739.602	-	12.000.000	216.859.604	70.681.772	595.037.756	(1.781.520)	954.537.214	132.420.309	1.086.957.523
Profit aferent anului	-	-	-	-	-	30.324.083	-	30.324.083	1.808.045	32.132.128
Alte pierderi globale	-	-	-	-	-	-	(209.024)	(209.024)	-	(209.024)
Total rezultat global	-	-	-	-	-	30.324.083	(209.024)	30.115.059	1.808.045	31.923.104
Rezerve	-	-	-	5.563.234	-	(5.563.234)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii răscumpărate, plan SOP, etapa 1	-	(1.200.602)	-	-	-	-	-	(1.200.602)	-	(1.200.602)
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Creșterea participăție filiale	-	-	-	-	-	52.278	-	52.278	(60.342)	(8.064)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	-	(683.710)	(683.710)
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	61.739.602	(1.200.602)	12.000.000	222.422.838	70.681.772	619.850.884	(1.990.544)	983.503.949	133.484.302	1.116.988.250

La 31 martie 2024, 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.

Conform Deciziei din 21 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a stabilit primii parametri ai primei etape a Programului SOP, care cuprinde achiziționarea a 110.500 acțiuni cu titlu gratuit ale Companiei ("Opțiuni"). Opțiunile de capital social au fost acordate angajaților, personalului de conducere și filialelor care au contribuit semnificativ la creșterea grupului TTS. Societatea a început răscumpărarea de acțiuni proprii pentru prima etapă, numărul acțiunilor proprii răscumpărate la 31 martie 2024 fiind de 42.390 acțiuni.

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de translatare	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	61.739.602	10.620.132	204.574.914	72.685.797	353.086.676	(924.299)	701.782.822	116.616.621	818.399.443
Profit aferent anului	-	-	-	-	283.542.059	-	283.542.059	21.929.978	305.472.037
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	(857.221)	(857.221)	-	(857.221)
Total rezultat global	-	-	-	-	283.542.059	(857.221)	282.684.838	21.929.978	304.614.816
Rezerve	-	1.379.868	9.312.238	-	(10.692.106)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(2.004.025)	2.004.025	-	-	-	-
Plan de acțiuni (SOP)	-	-	2.972.451	-	-	-	2.972.451	-	2.972.451
Dividende distribuite	-	-	-	-	(33.000.000)	-	(33.000.000)	-	(33.000.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	-	97.103	-	97.103	(281.979)	(184.876)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	(5.952.907)	(5.952.907)
Interes minoritar achiziție Decirom	-	-	-	-	-	-	-	108.596	108.596
Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)	61.739.602	12.000.000	216.859.604	70.681.772	595.037.756	(1.781.520)	954.537.214	132.420.309	1.086.957.523

La 31 decembrie 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 pe acțiune.

Conform Deciziei din 21 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a stabilit primii parametri ai primei etape a Programului SOP, care cuprinde achiziționarea a 110.500 acțiuni cu titlu gratuit ale Companiei ("Opțiuni"). Opțiunile de capital social au fost acordate angajaților, personalului de conducere și filialelor care au contribuit semnificativ la creșterea grupului TTS.

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Nota	Perioada încheiată la 31 martie 2024	Perioada încheiată la 31 martie 2023
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	37.777.465	105.113.669
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare și depreciere	25.723.976	21.030.872
(Descreștere)/Creștere cu ajustările pentru activele fixe	177.444	-
Stock Option Plan	-	-
Cheltuiala cu dobânda	1.214.636	590.114
Venit din dobânzi	(1.258.251)	(1.030.729)
(Câștiguri) / Pierderi din vânzarea de mijloace fixe	(36.822)	(1.495.671)
Pierderi de credit așteptate (ECL)	(290.655)	379.421
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele	(838.251)	(401.049)
Cota de profit a investițiilor în asociați	540.986	(973.068)
Venit din subvenții guvernamentale	(229.648)	-
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	62.780.880	122.454.717
Modificări în activele și datoriile din exploatare:		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	2.219.893	(6.484.189)
Descreștere / (Creștere) în stocuri	(2.600.907)	631.175
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	(5.662.994)	4.020.383
Numerar din activitatea de exploatare	56.736.872	120.622.086
Dobânzi plătite	(1.214.636)	(590.114)
Impozit pe profit plătit	(577.607)	(965.494)
Numerar net din activități de exploatare	54.944.629	119.066.478
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(35.502.424)	(32.421.120)
Venituri din vânzarea de mijloace fixe	106.718	2.666.881
Dividende încasate din investiții	-	-
Încasări din dobânzi	1.258.251	1.030.729
Subvenții guvernamentale încasate	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	1.674.200	-
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(32.463.255)	(28.723.510)

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

No ta	Perioada încheiată la 31 martie 2024	Perioada încheiată la 31 martie 2023
Activități de finanțare:		
Dividend plătit	-	-
Acțiuni proprii răscumpărate	(1.200.602)	-
Împrumuturi încasate	2.371.406	4.096.997
Împrumuturi (achitate)	(5.525.521)	(9.841.210)
Plăți dividende către minoritari	(683.710)	-
Plăți pentru investiții	(8.064)	(10.944)
(Plăți aferente leasing)/ achiziții leasing	(96.321)	(11.355)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare	(5.142.812)	(5.766.512)
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	17.338.562	84.576.456
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	193.715.040	146.032.810
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	211.053.602	230.609.266

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 31 MARTIE 2024
(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 31 martie 2024 cuprind Societatea și filialele sale (denumite împreună „Grupul” și individual „entitățile Grupului”).

La 31 martie 2024, 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 92,1864% (2023: 92,1839%) din capitalul social, restul fiind deținut de diverse persoane fizice. Sediul societății este situat pe str. Portului nr. 34. jud. Galați. Principalul obiect de activitate al entității îl constituie transporturile de marfă pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5040).

CANOPUS STAR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2001, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 51% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea cerealelor în terminalul de 110 mii tone capacitate situat în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

TTS PORTURI FLUVIALE S.R.L. (fosta TRANS EUROPA PORT S.A. care în anul 2014 a preluat prin fuziune și filiala Europort Logistics) este o societate pe acțiuni înființată în 1996, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 100% din capitalul social total. Sediul societății este situat pe str. Regiment 11 Siret, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea mărfurilor în porturile situate la Dunăre (cod CAEN 5224).

TTS OPERATOR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1994 în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 90% din capitalul social total. Sediul societății este situat în Incinta Port, str. Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie operațiunile de încărcare și descărcare a navelor fluviale și maritime în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

DECIROM S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1991, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 13 iulie 2023 99,9% din capitalul social. Ulterior achiziției, ca urmare a majorării capitalului social, procentul de deținere a devenit 99,9393%. Sediul societății este situat în Incinta Port, Poarta 3, 900900, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie operațiunile de încărcare și descărcare a navelor fluviale și maritime în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

AGRIMOL TRADE S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2010, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 99,9772% (2023: 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 Logistic S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2013, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect 92,1864% 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 92,1864% 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. 92,1854% 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 31 MARTIE 2024
(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 92.1864% din Superquatro 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 46.0722% 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 Fajszt, 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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)

Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Sediul și locul operațiunilor	Tip	31 martie 2024	31 decembrie 2023
				%	%
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,1864	92,1839
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
Decirom SA	Operare portuară	Constanța, România	Filială	99,9393	99,9393
Navrom Bac S.R.L.	Transport fluvial de persoane și bunuri	Galați, România	Filială	92,1864	92,1839
Navrom Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,1854	92,1830
Superquatro Group S.R.L.	Lucrări hidrotehnice	Galați, România	Filială	92,1864	92,1839
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 Logistic S.R.L.	Servicii complementare de transport	Constanța, România	Filială	92,1864	92,1839
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	49,98	49,98
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 31 martie 2024. Situațiile financiare simplificate includ situațiile financiare ale societăților TTS (Transport Trade Services) S.A. („Societatea”) și ale filialelor CNFR Navrom S.A., Canopus Star S.R.L., TTS Porturi Fluviale S.R.L., TTS Operator S.R.L., Decirom SA, 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, Superquatro 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 31 MARTIE 2024
(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 31 martie 2024 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 2023. Situațiile financiare interimare consolidate simplificate pentru 01.01-31.03.2024 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 2023.

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.

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 DIN CONTRACTELE CU CLIENTII

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

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri din vânzarea de marfă	8.507.933	10.459.274
Alte venituri din exploatare	4.624.801	2.583.845
Venituri din vânzarea de produse finite	787	17.567
Venituri din prestarea de servicii	228.393.691	294.125.797
Venituri din alte activități	2.478.030	1.856.880
Total	244.005.242	309.043.363
Venituri din contractele cu clienții	244.005.242	309.043.363
Venituri pe segmente (nota 5)	239.380.441	306.459.518
Alte venituri de exploatare (nota 5)	4.624.801	2.583.845
Total venituri	244.005.242	309.043.363

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Pentru mai multe detalii, consultați și nota 5 Venituri pe segmente. Alte venituri din exploatare se referă la considerații variabile din contractele cu clienții, în principal penalități.

Clasificarea veniturilor din vânzarea de servicii în 2024 în funcție de momentul recunoașterii veniturilor.

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri recunoscute în timp	231.416.886	295.512.160
Venituri recunoscute la un moment dat (vânzare de mărfuri, produse finite, venituri din construcții)	12.588.356	13.531.203
Total	244.005.242	309.043.363

4. ALTE CHELTUIELI

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	2.676.309	2.291.296
Cheltuieli cu reparațiile	4.680.400	2.947.475
Cheltuieli cu chirile	1.866.278	1.267.637
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.808.674	1.616.090
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	138.445	79.389
Cheltuieli de transport	855.059	448.173
Cheltuieli cu taxe și comisioane	133.421	397.678
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	385.293	261.702
Cheltuieli de deplasare	148.940	156.113
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	291.400	274.780
Cheltuieli cu taxele și impozitele	1.126.712	679.548
Total	14.110.933	10.419.881

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 – expediție-forwarding, transportul fluvial, servicii de exploatare și alte servicii (reparații ale flotei de transport, distribuția de diverse bunuri - cherestea, combustibil, lubrifianți, lucrări hidrotehnice, servicii de bunkeraj).

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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:

Perioada încheiată la 31 martie 2024
(neauditat)

	<u>Total</u>	<u>Expediție</u>	<u>Fluviu</u>	<u>Operare portuară</u>	<u>Alte</u>	<u>Intersegment</u>
Venituri	239.380.441	194.313.621	118.676.649	43.827.362	14.599.695	(132.036.886)
Alte venituri din exploatare	4.624.801	4.341.552	3.916.145	10.173	81.031	(3.724.100)
Costul bunurilor vândute	(7.038.787)	-	(22.854)	-	(7.015.934)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(26.666.391)	(73.094)	(22.461.594)	(3.697.850)	(433.853)	-
Amortizare și depreciere	(25.771.586)	(984.629)	(15.632.321)	(8.466.034)	(688.602)	-
Ambalaje consumate	(1.628)	-	(837)	(791)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(76.233.949)	(157.573.199)	(30.810.649)	(11.700.332)	(1.124.303)	124.974.534
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(57.937.928)	(3.665.677)	(35.074.060)	(14.343.153)	(4.855.038)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(2.676.309)	(119.626)	(749.868)	(1.337.832)	(481.280)	12.298
Cheltuieli cu reparațiile	(4.680.399)	(836.993)	(6.404.230)	(1.326.130)	(432.624)	4.319.578
Alte cheltuieli administrative	(6.754.223)	(1.023.959)	(2.723.192)	(4.002.926)	(1.720.922)	2.716.776
Alte câștiguri	4.149.025	960.185	413.498	598.806	2.198.048	(21.512)
Alte pierderi	(1.868.127)	(4.047.357)	(802.072)	(534.519)	(208.278)	3.724.100
Total rezultat de exploatare	38.524.940	31.290.824	8.324.615	(973.226)	(82.060)	(35.213)
Rezultat din investiții financiare	(538.851)					
Venituri financiare	1.265.693					
Cheltuieli financiare	(1.474.320)					
Profitul aferent	37.777.463					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(5.645.337)					
Profitul/(pierderea) perioadei atribubil	32.132.126					

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Venituri și rezultate pe segmente (continuare)

Perioada încheiată la 31 martie 2023
(neauditat)

	<u>Total</u>	<u>Expediție</u>	<u>Fluviu</u>	<u>Operare portuară</u>	<u>Alte</u>	<u>Intersegment</u>
Venituri	306.459.518	266.208.265	158.521.184	25.989.917	15.066.533	(159.326.381)
Alte venituri din exploatare	2.583.845	2.630.072	1.611.383	-	-	(1.657.610)
Costul bunurilor vândute	(8.583.015)	-	(11.646)	-	(8.571.369)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(31.208.554)	(59.880)	(26.458.700)	(3.204.083)	(1.563.730)	77.839
Amortizare și deprecieri	(21.030.872)	(452.099)	(16.269.322)	(3.725.886)	(583.565)	-
Ambalaje consumate	(2.793)	-	(1.140)	(1.653)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(96.395.401)	(213.936.346)	(30.511.073)	(4.536.612)	(2.579.905)	155.168.535
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(40.229.913)	(3.844.939)	(25.625.854)	(7.589.192)	(3.169.928)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(2.291.295)	(112.613)	(373.832)	(1.162.350)	(657.278)	14.778
Cheltuieli cu reparațiile	(2.947.475)	(286.770)	(3.971.777)	(841.858)	(78.761)	2.231.691
Alte cheltuieli administrative	(5.181.111)	(985.874)	(2.632.585)	(2.385.559)	(610.489)	1.433.396
Alte câștiguri	7.229.380	250.910	3.831.920	267.191	2.884.367	(5.008)
Alte pierderi	(4.398.974)	(3.084.161)	(3.001.187)	(167.358)	(188.747)	2.042.479
Total rezultat de exploatare	104.003.340	46.326.565	55.107.371	2.642.557	(52.872)	(20.281)
Venit din investiții financiare	942.646					
Venituri financiare	1.034.668					
Cheltuieli financiare	(866.985)					
Profitul aferent perioadei	105.113.669					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(16.048.079)					
Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil	89.065.590					

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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.

Perioada încheiată la 31 martie 2024 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuara	Altele	Intersegment
Total	239,380,441	194,313,621	118,676,649	43,827,362	14,599,695	(132,036,886)
Produse agricole	92,545,729	85,876,953	48,793,899	25,192,157	-	(67,317,280)
Produse chimice	26,034,239	18,224,055	9,882,111	12,154,192	-	(14,226,119)
Minerale	85,798,339	75,317,627	47,566,933	5,340,325	-	(42,426,545)
Alte produse	7,223,821	-	7,223,821	-	-	-
Alte servicii	27,778,313	14,894,986	5,209,886	1,140,688	14,599,695	(8,066,942)
Perioada încheiată la 31 martie 2023 (neauditat)	TOTAL	Expediție	Transport fluvial	Operare portuara	Altele	Intersegment
Total	306.459.518	266.208.265	158.521.184	25.989.917	15.066.533	(159.326.381)
Produse agricole	124.989.890	119.346.501	83.870.314	18.637.056	-	(96.863.981)
Produse chimice	14.419.342	12.291.375	7.692.006	4.255.079	-	(9.819.118)
Minerale	107.935.910	101.203.735	52.377.853	1.817.886	-	(47.463.564)
Alte produse	9.365.578	-	9.365.578	-	-	-
Alte servicii	49.748.798	33.366.654	5.215.433	1.279.896	15.066.533	(5.179.718)

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)

Active și datorii pe segmente

Active pe segmente	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Expediție	255.375.605	252.197.313
Transport fluvial	643.248.909	637.251.405
Operare portuară	399.742.498	384.954.534
Altele	60.396.213	55.841.676
Total active pe segmente	1.358.763.225	1.330.244.928
Active deținute pentru vânzare	-	-
Active nealocate		
Investiții în asociați	8.613.293	9.157.058
Total active	1.367.376.518	1.339.401.987
	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Datorii pe segmente		
Expediție	34.127.799	33.360.999
Transport fluvial	42.630.415	41.477.072
Operare portuară	37.702.258	39.474.084
Altele	12.075.096	9.664.686
Total datorii pe segmente	126.535.568	123.976.841
	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Datorii nealocate		
Împrumuturi pe termen lung	69.466.551	74.699.781
Datorii cu impozitul amânat	14.857.014	16.218.793
Datorii cu leasingul	1.393.646	1.492.674
Împrumuturi pe termen scurt	38.135.490	36.056.374
Alte datorii pe termen lung	-	-
Alte datorii pe termen scurt	-	-
Total datorii	250.388.269	252.444.464

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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	Perioada încheiată la 31 martie 2024	Perioada încheiată la 31 martie 2023
Expediție	984.629	452.099
Transport fluvial	15.632.321	16.269.322
Operare portuară	8.466.034	3.725.886
Altele	688.602	583.565
	25.771.586	21.030.872
	Perioada încheiată la 31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții în curs		
Expediție	456.323	57.545.284
Transport fluvial	27.554.187	134.511.706
Operațiuni portuară	8.346.014	147.074.154
Altele	1.844.668	8.149.981
	38.201.192	347.281.125

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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 pentru mijloace fixe	Drept de utilizare (ROU)	Total
	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	
COST								
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	13.782.025	288.809.811	279.908.529	571.662.065	5.137.233	76.679.145	904.584	1.236.883.392
Creșteri	-	17.264.615	9.179.621	26.139.011	89.798	36.396.480	-	89.069.525
Cedări	-	43.913	71.867	105.500	6.302	50.918.312	-	51.145.894
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	13.782.025	306.030.512	289.016.284	597.695.575	5.220.730	62.157.313	904.584	1.274.807.024
AMORTIZĂRI ACUMULATE								
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	199.643	62.126.541	142.765.471	105.297.211	3.237.260	-	105.940	313.732.068
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea	2.826	3.262.583	7.570.341	14.674.180	128.295	-	47.610	25.685.835
Cedări	-	25.933	127.821	-	3.676	-	-	157.430
(Reversare)/ constituire ajustări de valoare	-	-	180.332	-	(2.888)	-	-	177.444
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	202.468	65.363.190	150.388.324	119.971.391	3.358.991	-	153.549	339.437.916
VALOARE CONTABILĂ NETĂ								
La 31 decembrie 2023 (auditat)	13.582.382	226.683.270	137.143.058	466.364.854	1.899.973	76.679.144	798.644	923.151.327
La 31 martie 2024 (neauditat)	13.579.557	240.667.322	138.627.960	477.724.184	1.861.739	62.157.313	751.035	935.369.109

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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	Drept de utilizare (ROU)	Total
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	233.029	900.728.856
Creșteri	7.021	41.851.449	15.882.330	-	852.854	190.538.806	671.555	249.804.015
Transferuri	-	-	62.865.832	111.245.959	-	(174.111.791)	-	-
Achiziție Decrom	-	59.322.074	32.645.756	-	173.208	5.581.815	-	97.722.853
Cedări	-	117.502	9.711.223	1.378.051	165.556	-	-	11.372.332
Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)	13.782.025	288.809.811	279.908.529	571.662.065	5.137.233	76.679.145	904.584	1.236.883.392
AMORTIZĂRI ACUMULATE								
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	185.263	60.066.122	121.966.476	49.283.518	2.995.648	-	4.088	234.501.117
Cheltuieli cu amortizările	14.380	8.447.674	20.512.824	56.218.994	345.669	-	101.852	85.641.393
Cedări	-	37.006	3.703.043	205.301	106.945	-	-	4.052.295
(Reversare)/ constituire ajustări de valoare	-	(6.350.249)	3.989.214	-	2.888	-	-	(2.358.147)
Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)	199.643	62.126.541	142.765.471	105.297.211	3.237.260	-	105.940	313.732.068
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	228.941	666.227.739
La 31 decembrie 2023 (auditat)	13.582.382	226.683.270	137.143.058	466.364.854	1.899.973	76.679.144	798.644	923.151.327

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(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	Costul investiției la	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției	Costul investiției la	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției
		31/03/2024	31/03/2024	lei	31/03/2024	31/12/2023	lei	31/12/2023
		%	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	20%	147.339	5.454.076	5,601,415	147.339	5.854.238	6.001.577
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.054.133	2,932,833	878.700	2.194.957	3.073.657
Alte investiții			79.045	-	79,045	81.824		81.824
VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE					8,613,293			9.157.058

	Perioada încheiată la	Anul încheiat la
	31 martie	31 decembrie
	2024	2023
Profit/(pierdere) din cotă parte deținere participație în entități asociate	(543.765)	1.463.866
Dividend primit	-	(794.152)
Alte mișcări	2.779	3.999
Total	(540.986)	673.713

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

8. CAPITAL EMIS

	<u>Număr acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
Sold la 31 Decembrie 2022	<u>60.000.000</u>	<u>61.739.602</u>
Sold la 31 Decembrie 2023	<u>60.000.000</u>	<u>61.739.602</u>
Sold la 31 Martie 2024	<u>60.000.000</u>	<u>61.739.602</u>

La 31 Martie 2024, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	26.097.656	43,4961%
Alți acționari – persoane fizice	18.718.011	31,1967%
Total	<u>60.000.000</u>	<u>100.0000%</u>

La 31 decembrie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	26.200.975	43,6683%
Alți acționari – persoane fizice	18.614.692	31,0245%
Total	<u>60.000.000</u>	<u>100.0000%</u>

Valoarea IFRS inflata a capitalului social la 31 martie 2024 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2023: 61.739.602 lei).

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI

	31 Martie 2024	31 Decembrie 2023
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Împrumuturi garantate		
Împrumuturi pe termen scurt	17.534.004	15.433.749
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	20.601.486	20.622.625
Împrumuturi pe termen lung		
Împrumuturi pe termen lung	<u>69.466.551</u>	<u>74.699.782</u>
Total împrumuturi pe termen scurt și lung	<u>107.602.041</u>	<u>110.756.156</u>

Filiala	Banca	Scop împrumut	Data împrumut	Moneda	Data scadenta	31 Decembrie 2023	31 Martie 2024	Termen scurt 31 martie 2024	Termen lung 31 martie 2024
TTS (Transport Trade Services) SA	Citibank Europe plc	Investiții	07.07.2023	EUR	28.06.2030	53.121.622	51.026.115	8.164.178	42.861.937
CNFR Navrom SA	Unicredit Bank S.A.	Investiții	07.04.2021	EUR	07.04.2026	7.212.663	6.433.275	3.087.972	3.345.303
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	08.03.2022	EUR	25.02.2027	6.466.980	5.963.400	1.987.800	3.975.600
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investiții	12.05.2022	EUR	10.05.2027	17.411.100	16.150.875	4.969.500	11.181.375
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Operațional	14.12.2017	EUR	31.01.2025	44	432	432	0
TTS Porturi Fluviale SRL	Citibank Europe plc	Investiții	14.12.2017	EUR	31.05.2026	3.646.791	3.278.747	1.457.220	1.821.527
Agrimol Trade SRL	Citibank Europe plc	Operațional	17.06.2016	EUR	16.06.2023	6.689.927	8.428.438	8.428.438	0
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Refinanțare	25.04.2023	EUR	23.04.2030	6.502.356	6.701.333	677.668	6.023.665
Plimsoll zrt	Citibank Europe plc	Capital de lucru	21.04.2023	EUR	20.04.2026	960.897	514.291	257.147	257.144
Navrom Shipyard SRL	Unicredit Bank S.A.	Operațional	14.09.2009	EUR	31.01.2025	7.397.264	7.735.839	7.735.839	0
Superquatro Grup SRL	Unicredit Bank S.A.	Capital de lucru	02.09.2021	LEI	02.09.2024	1.346.512	1.369.296	1.369.296	0
TOTAL						<u>110.756.156</u>	<u>107.602.041</u>	<u>38.135.490</u>	<u>69.466.551</u>

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

In cursul lunii aprilie 2024, au fost aprobate pentru distribuite dividende în valoare de 68.400.000 lei, respectiv 1,14 lei per acțiune.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2024**

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

CUPRINS:**PAGINA:**

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2 - 3
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	4 - 5
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR	6 - 7
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE INTERIMARE	8- 17

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A
ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	178.304.210	240.778.760
Alte venituri din exploatare	3	4.352.370	2.630.072
Materii prime și materiale		(64.632)	(63.629)
Costul bunurilor vândute		-	-
Cheltuieli cu subcontractorii		(143.062.506)	(190.896.172)
Cheltuieli cu salariile		(2.959.410)	(2.952.821)
Cheltuieli administrative	4	(1.701.559)	(1.250.317)
Amortizare și deprecieri		(1.762.646)	(805.093)
Alte câștiguri		1.092.249	226.469
Alte pierderi		(4.032.286)	(3.107.363)
Total rezultat din exploatare		30.165.790	44.559.905
Venit din dividende		8.066.290	-
Deprecierea investițiilor în filiale și alte cheltuieli		-	-
Venit financiar		574.485	863.547
Cheltuială financiară		(702.912)	(44.098)
Profitul brut		38.103.653	45.379.354
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(4.767.316)	(6.716.355)
Profit aferent perioadei atribuibil		33.336.337	38.662.999
Total rezultat global aferent anului, net		33.336.337	38.662.999
Nr de acțiuni		60.000.000	60.000.000
Rezultatul de bază și diluat net pe acțiune		0,56	0,64

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	Perioada încheiată la 31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
ACTIVE		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	104.143.263	105.410.919
Imobilizări necorporale	5	44.773	39.753
Drept de utilizare active	6	751.035	798.645
Imobilizări financiare	7	260.541.222	260.533.158
Impozit amânat activ		22.066	18.080
Alte active imobilizate		170.106	170.106
Total active imobilizate		365.672.465	366.970.661
Active circulante			
Stocuri		516.411	538.196
Creanțe comerciale și alte creanțe		33.677.667	41.084.523
Creanțe aferente contractelor cu clienții		3.894.441	488.827
Creanțe de primit de la afiliați		9.456.343	1.395.705
Subvenții guvernamentale		3.814.190	3.814.190
Alte active circulante		19.635.036	24.793.037
Depozite bancare pe termen scurt		23.762.400	23.436.600
Numerar și echivalente de numerar		118.651.521	88.021.479
Total active circulante		213.408.009	183.572.557
Total active		579.080.474	550.543.218
CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV			
Capital și rezerve			
Capital social	8	61.739.602	61.739.602
Acțiuni proprii		(1.200.602)	-
Rezerve		35.791.171	35.791.171
Rezultat reportat		304.883.366	271.547.029
Capitaluri proprii		401.213.537	369.077.802
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi purtătoare de dobândă		42,861,937	44.949.064
Subvenții guvernamentale		13.166.943	13.303.585
Leasing pe termen lung		595.515	643.219
Alte datorii pe termen lung		261.776	261.857
Datorii privind impozitul amânat		-	-
Total datorii pe termen lung		56,886,171	59.157.725

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

<u>Notă</u>	<u>Perioada încheiată la 31 martie 2024</u>	<u>Anul încheiat la 31 decembrie 2023</u>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	92.163.778	91.624.158
Datorii aferente contractelor cu clienții	3.654.374	6.955.975
Subvenții guvernamentale	1.082.682	1.082.682
Porțiunea curentă a leasing-urilor	181.330	178.423
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	8,164,179	8.172.557
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.090.116	1.090.116
Impozit pe profit datorat	13.396.409	11.697.411
Alte datorii pe termen scurt	1.247.898	1.506.369
Total datorii pe termen scurt	120,980,766	122.307.691
Total datorii	177.866.937	181.465.416
Total capitaluri proprii și datorii	579.080.474	550.543.218

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Nota	Capital social	Acțiuni proprii	Rezervă pentru plăți bazate pe acțiuni	Prime de capital	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	61.739.602	-	2.972.450	-	12.000.000	20.818.721	-	271.547.028	369.077.801
Profit pentru anul	-	-	-	-	-	-	-	33.336.337	33.336.337
Total rezultat global	-	-	-	-	-	-	-	33.336.337	33.336.337
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituire rezerva fiscală	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii – Stock Option Plan	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii răscumpărate - SOP faza 1	-	(1.200.602)	-	-	-	-	-	-	(1.200.262)
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	61,739,602	(1,200,602)	2,972,450	-	12,000,000	20,818,721	-	304,883,365	401,213,537

La 31 martie 2024, 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.

Conform Deciziei din 21 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a stabilit primii parametri ai primei etape a Programului SOP, care cuprinde achiziționarea a 110.500 acțiuni cu titlu gratuit ale Companiei ("Opțiuni"). Opțiunile de capital social au fost acordate angajaților, personalului de conducere și filialelor care au contribuit semnificativ la creșterea grupului TTS. Societatea a început răscumpărarea de acțiuni proprii pentru prima etapă, numărul acțiunilor proprii răscumpărate la 31 martie 2024 fiind de 42.390 acțiuni.

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

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (Transport Trade Services) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

<u>Nota</u>	<u>Capital social</u>	<u>Rezervă pentru plăți bazate pe acțiuni</u>	<u>Prime de capital</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Rezultat reportat</u>	<u>Total</u>
Sold la 1 ianuarie 2023 <i>(auditat)</i>	61.739.602	-	-	10.620.132	20.046.515	-	155.344.268	247.750.517
Profit pentru anul	-	-	-	-	-	-	151.354.834	151.354.834
Total rezultat global	-	-	-	-	-	-	151.354.834	151.354.834
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	1.379.868	-	-	(1.379.868)	-
Constituire rezerva fiscală	-	-	-	-	772.206	-	(772.206)	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	(33.000.000)	(33.000.000)
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii – Stock Option Plan	-	2.972.450	-	-	-	-	-	2.972.450
Sold la 31 decembrie 2023 <i>(auditat)</i>	61.739.602	2.972.450	-	12.000.000	20.818.721	-	271.547.028	369.077.801

La 31 decembrie 2023, capitalul social era de 60.000.000 RON divizat în 60.000.000 acțiuni cu o valoare nominală de 1 RON. 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 pe acțiune.

Conform Deciziei din 21 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a stabilit primii parametri ai primei etape a Programului SOP, care cuprinde achiziționarea a 110.500 acțiuni cu titlu gratuit ale Companiei ("Opțiuni"). Opțiunile de capital social au fost acordate angajaților, personalului de conducere și filialelor care au contribuit semnificativ la creșterea grupului TTS.

Ștefănuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Nota	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înaintea impozitării	38.103.653	45.379.352
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	14.898	8.922
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	1.747.748	796.173
Depreciere aferentă imobilizări corporale	-	-
Depreciere aferentă investițiilor în filiale	-	-
Pierderi de credit așteptate pentru clienți și conturi asimilate	(210.097)	(152.458)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	-	-
Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	-	-
Venituri din subvenții pentru Investiții	(136.642)	-
Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	738.877	993.701
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii – Stock Option Plan	-	-
Venituri din dividende	8.066.290	-
Cheltuieli cu dobânzile	670.811	-
Venituri din dobânzi	(574.485)	(863.547)
Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant	30.810.719	46.162.143
Modificări în activele și obligațiile din exploatare:		
Creșteri/(Descreșteri) de creanțe	9.804.985	(14.403.303)
Creșteri/(Descreșteri) de cheltuieli în avans	(20.900)	313.821
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	21.785	(279.343)
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	(2.885.072)	12.953.983
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	(3.301.601)	1.277.836
Numerar din activitatea de exploatare	34.429.916	46.025.137
Dobânzi plătite	(670.811)	-
Dobânzi încasate	574.485	863.548
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	34.333.590	46.888.685
Activități de investiții:		
Achiziții de imobilizări corporale	(432.483)	(2.519.294)
Achiziții de imobilizări necorporale	(19.917)	-
Achiziții de cota participare în filiale	(8.064)	(10.944)
Subvenții guvernamentale încasate	-	-
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	-	-
Dividende încasate	-	-
Constituire de depozite bancare pe termen scurt	-	-
Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții	(460.464)	(2.530.238)

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 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Activități de finanțare:			
Împrumuturi încasate		-	-
Împrumuturi achitate		(2.042.482)	-
Dividende plătite		-	-
Acțiuni proprii răscumpărare		(1.200.602)	-
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		(3.243.084)	-
Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		30.630.042	44.358.447
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului		88.021.479	77.857.225
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului		118.651.521	122.215.672

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 31 MARTIE 2024
(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 portul Constanta, până la punctul de destinație.

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

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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

2.1 Declarație de conformitate

Situațiile financiare individuale simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2024 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 2023.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 01.01-31.03.2024 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 2023.

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.

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 să difere de aceste estimări și ipoteze.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

3. VENITURI DIN CONTRACTELE CU CLIEȚII

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

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri din prestarea de servicii	177.223.454	239.743.130
Venituri din alte activități	1.080.756	1.035.630
Alte venituri din exploatare	4.352.370	2.630.072
Total	182.656.580	243.408.832
Venituri din contractele cu clienții	182.656.580	243.408.832

Veniturile din serviciile prestate sunt reprezentate în principal de serviciile de transport fluvial prestate clienților terți împreună cu CNFR Navrom SA , dar și de operațiunile de operare portuară și depozitare a mărfurilor.

Aceasta este activitatea de bază a Societății și reprezintă aproximativ 99% din venitul total pentru perioadele încheiate la 31 martie 2024 și 31 martie 2023. Informațiile despre segment nu au fost prezentate, deoarece restul activității generatoare de venituri pentru Societate nu este semnificativ pentru situațiile financiare.

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Vânzări pe piața internă (România)	31.163.039	39.124.510
Vânzări pe piețele externe	147.141.171	201.654.250
Total	178.304.210	240.778.760

Clasificarea veniturilor din vânzarea de servicii în 2024 în funcție de momentul recunoașterii veniturilor.

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Venituri recunoscute în timp	182.656.580	243.408.832
Venituri recunoscute la un moment dat	-	-
Total	182.656.580	243.408.832

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

4. ALTE CHELTUIELI

	Perioada încheiată la 31 martie 2024 <i>(neauditat)</i>	Perioada încheiată la 31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	107.329	98.231
Cheltuieli cu reparațiile	824.520	267.417
Cheltuieli cu chirile	102.102	105.575
Cheltuieli cu primele de asigurare	283.935	159.593
Cheltuieli cu formarea profesională	-	-
Cheltuieli de consultanță	24.000	-
Cheltuieli cu taxe și comisioane	40.419	341.289
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	224.172	172.393
Cheltuieli de transport	3.341	2.920
Cheltuieli de deplasare	24.680	50.236
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	33.670	29.272
Cheltuieli cu taxele și impozitele	33.391	23.391
Total	1.701.559	1.250.317

5. IMOBILIZARI NECORPORALE

	Concesiuni și brevete	Alte imobilizări necorporale	Total
COST			
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.897.978	1.908.370
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	179.209	179.209
La 31 decembrie 2023 (auditat)	10.392	1.718.769	1.729.161
Intrări	-	19.917	19.917
Ieșiri	-	-	-
La 31 martie 2024 (neauditat)	10.392	1.738.686	1.749.078
AMORTIZARE ACUMULATA			
La 31 decembrie 2022 (auditat)	10.392	1.804.961	1.815.353
Amortizarea pentru anul în curs	-	53,264	53,264
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	179.209	179.209
La 31 decembrie 2023 (auditat)	10.392	1,679,015	1,689,408
Amortizarea pentru anul în curs	-	14,898	14,898
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	-	-
La 31 martie 2024 (neauditat)	10.392	1,693,913	1,704,306
VALOAREA CONTABILĂ NETĂ			
31 decembrie 2022 (auditat)	-	93.017	93.017
31 decembrie 2023 (auditat)	-	39,753	39,753
31 martie 2024 (neauditat)	-	44,773	44,773

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Terenuri	Construcții	Instalații și echipamente	Instalații și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri pentru mijloace fixe	Drept de utilizare (ROU)	Total
COST							
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	6.129.797	42.483.777	128.040.755	1.220.913	1.764.015	904.584	180.543.841
Creșteri	-	-	509.479	-	118.229	-	627.708
Din care Transferuri din imobilizări în curs	-	-	195.225	-	(195.225)	-	-
Cedări	-	-	(18.403)	-	(195.225)	-	(213.629)
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	6.129.797	42.483.777	128.531.830	1.220.913	1.687.019	904.584	180.957.920
AMORTIZĂRI ACUMULATE							
Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)	-	7.831.954	64.309.594	1.132.910	953.880	105.940	74.334.277
Cheltuieli cu amortizările	-	452.697	1.241.332	6.110	-	47.610	1.747.748
Cedări	-	-	(18.403)	-	-	-	(18.403)
Ajustări de valoare	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2024 (neauditat)	-	8.284.650	65.532.522	1.139.020	953.880	153.549	76.063.622
VALOARE CONTABILĂ NETĂ							
La 31 decembrie 2023 (auditat)	6.129.797	34.651.823	63.731.161	88.002	810.135	798.644	106.209.564
La 31 martie 2024 (neauditat)	6.129.797	34.199.127	62.999.308	81.892	733.139	751.035	104.894.298

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

	<u>Terenuri</u>	<u>Construcții</u>	<u>Instalații și echipamente</u>	<u>Instalații și mobilier</u>	<u>Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri pentru mijloace fixe</u>	<u>Drept de utilizare (ROU)</u>	<u>Total</u>
COST							
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	6.122.776	24.307.733	70.232.440	1.212.023	7.019.763	233.029	109.127.764
Creșteri	7.021	18.285.279	57.958.553	30.946	16.414.564	671.555	93.367.919
<i>Din care Transferuri din imobilizări în curs</i>	7.021	18.141.579	1.946.989	8.954	(20.104.543)	-	-
Cedări	-	(109.235)	(150.239)	(22.056)	(21.670.311)	-	(21.951.842)
Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)	6.129.797	42.483.777	128.040.755	1.220.913	1.764.015	904.584	180.543.841
AMORTIZĂRI ACUMULATE							
Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)	-	6.842.517	61.451.722	1.133.913	953.880	4.088	70.386.120
Cheltuieli cu amortizările	-	1.022.224	3.008.111	21.053	-	101.852	4.153.239
Cedări	-	(32.787)	(150.239)	(22.056)	-	-	(205.082)
Ajustări de valoare	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)	-	7.831.954	64.309.594	1.132.910	953.880	105.940	74.334.277
VALOARE CONTABILĂ NETĂ							
La 31 decembrie 2022 (auditat)	6.122.776	17.465.216	8.780.719	78.110	6.065.883	228.941	38.741.644
La 31 decembrie 2023 (auditat)	6.129.797	34.651.823	63.731.161	88.002	810.135	798.644	106.209.564

În anul 2023 societatea a finalizat investiția în portul Giurgiu, iar investiția constând în infrastructura și echipamente, pentru care exista aprobată o finanțare din fonduri nerambursabile în suma de 14.386.267 lei și a achiziționat echipamente pentru operare portuara 57.075.434 lei.

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. INVESTIȚII ÎN FILIALE ȘI ENTITĂȚI ASOCIATE

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	Tip	Anul înființării	Activitatea de bază	Locul de desfășurare a operațiunilor	Procentul de deținere 31.03.2024	Procentul de deținere 31.12.2023	Valoarea contabilă a investiției	Valoarea contabilă a investiției
							31.03.2024	31.12.2023
CNFR Navrom S.A.	Filiala	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92,1864%	92,1840%	41.256.159	41.248.095
Canopus Star S.R.L.	Filiala	2001	Încărcare, descărcarea de mărfuri, depozitare, operare portuară	Constanța, România	51,00%	51,00%	45.822.648	45.822.648
Decirom SA	Filiala	1991	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	99,9393%	99,9393%	132.815.362	132.815.362
TTS Porturi Fluviale SRL	Filiala	1996	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Galați, România	100,00%	100,00%	25.616.494	25.616.494
TTS Operator S.R.L.	Filiala	1994	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	90,00%	90,00%	2.089.532	2.089.532
Portul Fajsz (EZUSTBARKA KFT)	Filiala	2004	Servicii auxiliare transportului pe apă	Fajsz, Ungaria	100,00%	100,00%	1.125.390	1.125.390
Agrimol Trade SRL	Filiala	2010	Comerț cu ridicata material lemnos	București, Romania	99,9771%	99,9771%	5.305.870	5.305.870
Plimsoll ZRT	Filiala	2016	Expediția de mărfuri în transport feroviar și fluvial	Budapesta, Ungaria	51,00%	51,00%	6.245.952	6.245.952
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	Filiala	2014	Activități asociate transportului fluvial	Viena, Austria	75,00%	75,00%	116.477	116.477
Transterminal-S.R.L.	Investiție in asociați	2006	Transport de marfă pe calea ferată	Chișinău, Rep. Moldova	20,00%	20,00%	147.339	147.339
Management NFR S.A.	Investiție	2003	Consultanță pentru afaceri	București, Romania	20,00%	20,00%	-	-
GIF Leasing IFN	Investiție	2004	Activitate de leasing financiar	București, Romania	7,70%	7,70%	-	-
							260.541.223	260.533.158

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

7. INVESTIȚII ÎN FILIALE ȘI ENTITĂȚI ASOCIATE (continuare)

	Creșteri		Descreșteri	
	31-Mar-24 <i>(neauditat)</i>	31-Dec-23 <i>(auditat)</i>	31-Mar-24 <i>(neauditat)</i>	31-Dec-23 <i>(auditat)</i>
Creșteri in filiale și entități asociate				
Decirom SA	-	132.815.362	-	-
CNFR Navrom SA	8.064	1.378.649	-	-
Canopus Star SRL	-	67.250	-	-
TTS Porturi Fluviale SRL	-	410.225		
TTS Operator SRL	-	383.325	-	-
Total	8.064	135.054.811	-	-

Din care, creșteri ca urmare a aplicării Stock Option Plan:

	31-Mar-24 <i>(neauditat)</i>	31-Dec-23 <i>(auditat)</i>
CNFR Navrom SA	-	1.338.275
Canopus Star SRL	-	67.250
TTS Porturi Fluviale SRL	-	410.225
TTS Operator SRL	-	383.325
Total	-	2.199.075

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

8. CAPITAL EMIS

	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
Sold la 31 Decembrie 2022 (auditat)	60.000.000	61.739.602
Sold la 31 Decembrie, 2023 (auditat)	60.000.000	61.739.602
Sold la 31 Martie 2024 (neauditat)	60.000.000	61.739.602

La 31 Martie 2024, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	26.097.656	43,4961%
Alți acționari – persoane fizice	18.718.011	31,1967%
Total	60.000.000	100,0000%

La 31 Decembrie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

Structura acționariatului	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	26.200.975	43,6683%
Alți acționari – persoane fizice	18.614.692	31,0245%
Total	60.000.000	100,0000%

Valoarea IFRS inflată a capitalului social la 31 martie 2024 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2023: 61.739.602 lei).

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

Soldurile și tranzacțiile cu părțile afiliate sunt următoarele:

	Sume de încasat de la părți afiliate		Sume de plătit părților afiliate	
	31 Martie 2024	31 decembrie 2023	31 Martie 2024	31 decembrie 2023
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
CNFR Navrom S.A.	633.574	777.932	68.359.038	70.052.465
TTS Operator S.R.L.	428.400	-	8.555.825	7.234.501
Canopus Star S.R.L.	-	-	9.244.592	9.827.945
Decirom SA	-	-	170.645	117.831
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	379.449	379.449	264.871	377.110
Plimsoll ZRT	158.244	190.984	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	943.595	782.608	59.634	154.163
Port of Fajsz kft	917.634	918.576	-	-
Total	3.460.896	3.049.549	86.654.605	87.764.015

**Împrumuturi acordate si dividend
de încasat**

Port of Fajsz kft	1.390.053	1.395.705
CNFR Navrom S.A. (dividend)	8.066.290	-
Total	9.456.343	1.395.705

	Vânzări de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la		Achiziții de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la	
	31 Martie 2024	31 Martie 2023	31 Martie 2024	31 Martie 2023
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
CNFR Navrom S.A.	27.443	75.272	103.731.860	140.574.786
TTS Operator S.R.L.	1.080.000	1.035.000	16.340.281	10.840.291
Canopus Star S.R.L.	-	-	5.547.387	4.189.991
Decirom SA	-	-	1.503.672	-
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-	-	687.532
Plimsoll ZRT	359.782	1.195.774	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	-	2.837	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	732.662	748.577	178.500	-
Total	2.199.887	3.057.460	127.301.700	156.292.600

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10. EVENIMENTE ULTERIOARE

In cursul lunii aprilie 2024, au fost aprobate pentru distribuite dividende în valoare de 68.400.000 lei, respectiv 1,14 lei per acțiune.

Ștefanuț Petru
Director General

Florescu Nicoleta
Director Financiar