

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

Nr. Înreg: 0130/ 519 /15.11.2022

CĂTRE: BURSA DE VALORI BUCURESTI

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA

RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI III 2022 CONFORM REGULAMENTULUI ASF 5/2018 SI LEGEA 24/2017

Data raportului : 15.11.2022

Denumirea emitentului: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - Societate în faliment, in bankruptcy, en faillite

Sediul social: Târgoviște, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița

Număr de telefon/fax: +4 0374188563

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului : RO 913720

Număr de ordine în registrul comerțului: J15/284/1991

Cod LEI : 254900RX14AHO249BU17

Capital social subscris și vărsat: 6.885.012,30 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori București – acțiunile sunt suspendate de la tranzacționare urmare a deschiderii procedurii falimentului dispusa prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita

Comunicat

Raportul trimestrial la 30.09.2022 al COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în faliment, in bankruptcy, en faillite - este pus la dispoziția acționarilor și investitorilor și poate fi consultat la sediul societății din Târgoviște, Str. Șoseaua Găești, nr.9-11, în orice zi lucrătoare între orele 8-16, precum și pe website-ul societății www.cos-tgv.ro.

Raportul trimestrial la 30.09.2022 cuprinde situația poziției financiare, situația rezultatului global, note explicative la situațiile financiare individuale, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de numerar și indicatorii economico-financiar prevăzuți în anexa nr. 13 lit. A din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu mențiunea că situațiile financiar contabile la 30.09.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

Principalii indicatori economici și financiar conform IFRS:

= lei =

Elemente de bilanț	30 -Septembrie – 2021	31 – Decembrie - 2021	30 -Septembrie – 2022
Active imobilizate	102.981.824	100.033.601	6.340.216
Active circulante	95.760.750	94.831.411	64.596.715
Total capitaluri proprii	(308.497.794)	(313.921.349)	70.936.930

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

= lei =

Rezultate financiare	01.01-30.09.2021	01.01-30.09.2022
Cifra de afaceri	13.063.647	20.175.494
Total venituri	8.881.300	256.052.503
Total cheltuieli	31.302.285	152.565.827
Profit brut (pierdere)	(22.420.985)	103.486.676
Profit net (pierdere)	(22.420.985)	103.486.676

Situatiile financiare la 30.09.2022 si rezultatul favorabil inregistrat la 30.09.2022 au fost influentate si se datoreaza vanzarii, in cadrul procedurii insolventei, in data de 11.03.2022 a activelor functionale aflate in proprietatea COS Targoviste SA catre DONALAM SRL si a activelor nefunctionale in procedura insolventei. Din pretul incasat de societate, in conformitate cu prevederile Planului de reorganizare, au fost achitate integral datoriile salariale restante, datoriile la bugetul de stat (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe) si partial datoriile curente din procedura insolventei.

Mentionam ca prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, judecatorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, a dispus dizolvarea societății și ridicarea dreptului de administrare al acesteia, sentinta fiind publicata in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.16974/20.10.2022, cu termen de apel 30 zile. Vom asigura informatiile privind ramanerea definitiva a hotararii judecatoresti mai sus mentionate.

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av.Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel

Raport

trimestrial

la 30.09.2022

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2022

- lei -

	01.01.2022	30.09.2022
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	100.033.541	6.340.156
Investitii imobiliare	0	
Imobilizari necorpoarale	0	
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	60	60
Total active imobilizate	100.033.601	6.340.216

Active circulante		
Stocuri	30.687.746	1.278.832
Creante comerciale	63.286.325	58.937.013
Active financiare destinate vanzarii	0	
Numerar si echivalente de numerar	857.340	4.380.869
Total active circulante	94.831.411	64.596.714

Cheltuieli in avans	0	0
---------------------	---	---

Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	0	0
---	---	---

TOTAL ACTIVE	194.865.012	70.936.930
---------------------	--------------------	-------------------

CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris varsat	172.125.308	6.885.012
Rezerve din reevaluare	3.133.782	508.982
Rezerve legale	14.466.054	14.466.054
Alte rezerve	224.873.763	224.873.763
Ajustari ale capitalului social	2.362.735.307	2.362.735.307
Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(700.675.716)	(560.978.454)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(2.362.735.307)	(2.362.735.307)
Rezultat curent	(27.844.540)	103.486.676
Repartizarea profitului – constituire rezerve legale	0	
Total capitaluri proprii	(313.921.349)	(210.757.967)

Datorii pe termen lung		
-------------------------------	--	--

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

Datorii comerciale si similar	6.678.235	6.613.335
Imprumuturi in relatia cu partile afiliate si terti, pe termen lung	182.377.745	182.377.745
Impozit amanat	0	
Alte datorii pe termen lung	0	
Total datorii pe termen lung	189.055.980	188.991.080

Datorii curente		
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii comerciale si similare	57.758.796	33.544.877
Imprumuturi in relatia cu partile afiliate si terti	59.211.966	52.820.919
Datorii din impozite si taxe curente	202.287.722	6.147.479
Venituri in avans	0	
Total datorii curente	319.258.484	92.513.275

Total datorii	508.314.464	281.504.355
----------------------	--------------------	--------------------

Provizioane pe termen scurt	434.981	190.542
-----------------------------	---------	---------

Subventii pentru investitii, din care :	36.916	0
- Sume de reluat intro-o perioada de pana la un an	30.981	0
- Sume de reluat intro-o perioada mai mare de un an	5.935	0

Total capitaluri proprii si datorii	194.865.012	70.936.930
--	--------------------	-------------------

Active nete	(313.921.349)	(210.757.967)
--------------------	----------------------	----------------------

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av. Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30.09.2022

	30.09.2021	30.09.2022
Venituri din vanzari	13.063.647	20.175.494
Alte venituri din exploatare	2.281.854	238.591.172
Variatia stocurilor	(6.464.213)	(3.187.802)
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	0	0
Materii prime si consumabile	(5.103.136)	(34.376.439)
Cheltuieli de personal	(10.714.505)	(2.175.642)
Amortizare	(11.003.149)	464.933
Alte cheltuieli din exploatare	(4.472.960)	(116.495.091)
Profit din exploatare	(22.412.462)	102.996.625
Venituri financiare	12	473.639
Cheltuieli financiare	(8.535)	16.412
Profitul inainte de impozitare	(22.420.985)	103.486.676
Cheltuieli cu impozitul specific	0	0
Profit	(22.420.985)	103.486.676
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Total rezultat global	(22.420.985)	103.486.676
Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:		
De baza	(0.33)	1.50
Diluat	(0.33)	1.50

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT

Prin lichidator judiciar

MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti

Prin reprezentant permanent

Av.Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
TRIMESTRUL III 2022

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

	30.09.2021	30.09.2022
Incasari Clienti	12.754.998	254.921.383
Incasare clienti grup	1.354.531	1.076.387
Alte incasari	1.578.356	570.656
Total intrari de numerar	15.687.885	256.568.426
Plati furnizori	(11.428.367)	(42.358.218)
Plati furnizori grup	(135.365)	0
Plati personal	(6.041.275)	(2.689.925)
Plati impozite si taxe	(1.778)	(201.328.427)
Variatie alte valori	99	0
Alte plati	(16.857)	(95.069)
Total iesiri de numerar	(17.623.543)	246.281.501
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	(1.935.658)	10.286.925
Plati pentru achizitii imobilizari	0	(987.657)
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	0	(987.657)
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	0
Incasari dobanzi	12	473.639
Plati dobinzi	0	0
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0
	0	0
Rambursare imprumut pe termen scurt, lung	0	6.250.326
Rambursare imprumut actionar si grup	0	0
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	12	(5.776.687)
D.Diferenta neta de curs favorabila / nefavorabile	(120.985)	949
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	(2.056.631)	3.523.530
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului	<u>2.808.617</u>	<u>857.339</u>
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului	<u>751.986</u>	<u>4.380.869</u>

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av.Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel

**COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII**

30.09.2022

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

	Capital social si ajustari ale capitalului social	Rezerve	Rezultat reportat	Rezultatul exercitiului curent	Diferente de reevaluare nerealizate	Rezultat global	Total
31 - Decembrie - 2021	1	2	3	4	5	6 = 4+5	7 = 1+2+3+6
	2.534.860.615	239.339.817	(3.063.411.023)	(27.844.540)	3.133.782	(24.710.758)	(313.921.349)
Rezultat reportat provenit din corectii	0	0	(323.293)	0	0	0	(323.294)
Rezultatul exercitiului financiar curent	0	0	2.624.800	103.486.676	(2.624.800)	100.861.876	103.486.676
Total alte elemente ale rezultatului global	0	0	2.301.507	103.486.676	(2.624.800)	100.861.876	103.163.382
Diminuare capital pentru acoperire pierdere	(165.240.296)		165.240.296			0	0
Rezultat reportat – conform deciziei de distribuire a profitului		0	(27.844.540)	27.844.540	0	27.844.540	0
<i>Variatie rezultat reportat</i>	(165.240.296)	0	137.395.756	27.844.540	0	27.844.540	0
30 - Septembrie - 2022	2.369.620.319	239.339.817	(2.923.713.761)	103.486.676	508.982	103.995.658	(210.757.967)

**COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av.Balan Madalin**

Contabil Sef,
Vintila Irinel

COS TARGOVISTE SA

Societate in faliment, in bankruptcy, en faillite

Note explicative la situatii financiare individuale

*Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice
nr.2844/2016 si modificarile ulterioare*

30 SEPTEMBRIE 2022

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2022

1. INFORMATII GENERALE

1.1 Prezentarea Societatii

PROFIL

Denumire: Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A.
Sediul: România, Târgoviște, șoseaua Găești nr. 9-11, județul Dâmbovița.
Constituirea: Aprobată prin H.G. nr.29/14.01.1991
Sector: Metalurgie, siderurgie
Nr. inreg. Reg. Com J15/284/1991
Numar telefon 0245-640.089
Adresa site web www.cos-tgv.ro
E-mail : cost@cos-tgv.ro
Forma de proprietate persoană juridică română, societate pe acțiuni, capital majoritar

privat

Obiectul principal de activitate conform actul constitutiv al societatii este:
2410 – producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje.

La data prezentului raport, prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, judecatorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, numirea Maestro SPRL Filiala Bucuresti in calitate de lichidator judiciar provizoriu si a dispus dizolvarea societății debitoare COS Târgoviște SA și ridicarea dreptului de administrare al acesteia.

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în faliment - s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii 15/1990, având forma juridică de societate pe acțiuni. Societatea este înmatriculată la Registrul Comerțului Dâmbovița sub numărul J15/284/1991, cod fiscal/ Cod Unic de Înregistrare RO 913720.

Prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 1011/1970 a fost aprobată demararea investițiilor pentru construirea combinatului de oțeluri de la Târgoviște sub denumirea de "Uzina de Oțeluri Speciale" (U.O.A.). Lucrările de construcții au început pe 3 august 1970. Primele capacități - elaborarea și forjarea oțelului - au fost puse în funcțiune în perioada 1973 - 1975. Prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 367/1973 "Uzina de Oțeluri Speciale" (U.O.A.) devine "Întreprinderea de Oțeluri Speciale" (I.O.A.). În anul 1975, prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 300/01.04.1975, I.O.A. se transformă în "Combinatul de Oțeluri Speciale" (COS). Prin Hotărârea de Guvern nr. 29/1991 în temeiul Legii nr. 15/1990 a fost înființată Societatea Comercială COST - S.A., prin preluarea patrimoniului fostului Combinat de Oțeluri Speciale COS Târgoviște, având forma juridică de societate pe acțiuni. În data de 28.08.2002 SC COST SA a fost privatizată, Conares Trading AG Elveția (cu denumirile ulterioare Mechel Trading AG, Mechel International Holdings AG, Mechel International Holdings GmbH) cumpărând pachetul

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

majoritar de acțiuni de la Fondul Proprietății de Stat F.P.S. (cu denumirile ulterioare Autoritatea pentru Privatizarea și Administrarea Participațiilor Statului APAPS, Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului AVAS actualmente Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS). În martie 2005 acționarii societății au hotărât schimbarea denumirii societății din COST S.A. în Mechel Târgoviște S.A. În data de 15.02.2013 acționar majoritar al societății a devenit MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, care a preluat 59.626.520 acțiuni reprezentând 86,6034 % din capitalul social al societății Mechel Târgoviște S.A., de la Mechel International Holdings GmbH. Societatea INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat de la Mechel International Holdings GmbH Elveția societatea MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, astfel că INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat indirect controlul asupra societății.

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat schimbarea denumirii societății din Mechel Târgoviște S.A. în COS TÂRGOVIȘTE S.A., noua denumire fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 08.05.2013 în baza rezoluției nr. 3760/08.05.2013.

Informații privind derularea procedurii de insolvență

În data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, conform Încheierii de sedință din data de 22.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013. În aceste condiții derularea procedurii se face conform Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

În data de 08.04.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul SHVEDAKOV OLEG în calitate de administrator special.

Pentru a se putea efectua un control strict al tranzacțiilor de valoare mare, administratorul judiciar a formulat cerere de ridicare parțială a dreptului de administrare al societății, iar judecătorul sindic, prin Sentința civilă nr. 542 din 31.05.2013 pronunțată în dosarul 1906/120/2013/a22, a dispus ridicarea parțială a dreptului de administrare pentru încheierea de acte juridice cu executare uno actu referitoare la vânzări sau achiziții mai mari de 5.000.000 euro.

În data de 07.05.2013 a avut loc Adunarea Generală a Creditorilor care a confirmat în calitate de administrator judiciar pe RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL și a ales Comitetul creditorilor format din Mechel International Holdings GmbH – Președinte, Mechel Trading AG și Zonline Limited – membri. Urmare a desființării prin decizia Curții de Apel Ploiești din 14.10.2013 a hotărârii adunării creditorilor de numire a comitetului creditorilor din data de 07.05.2013, administratorul judiciar a convocat în data de 29.11.2013 o noua Adunare a Creditorilor care a ales Comitetul Creditorilor format din trei membri, respectiv Mechel International Holdings GmbH Elveția - președinte, ANAF și Zonline Limited Cipru - membri. Pe parcursul derulării procedurii insolvenței Comitetul Creditorilor si-a schimbat de mai multe ori componenta:

Conform Hotararii Adunarii Creditorilor din data de 25.04.2014 Comitetul Creditorilor a avut urmatoarea componenta: Silnef SRL Brașov - președinte, Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești – Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița (succesoare a

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

Agenciei Naționale de Administrare Fiscală) – membru și LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

Conform Hotararii Adunarii Creditorilor din data de 16.10.2017, Comitetul Creditorilor debitoarei COS TÂRGOVIȘTE SA are, inclusiv la data prezentei, urmatoarea componenta: Alphard Financial Corp – Presedinte, Directia Regionala a Marilor Contribuabili din cadrul A.N.A.F – membru si LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

În data de 30.04.2013 administratorul judiciar a publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență tabelul preliminar de creanțe. Având în vedere faptul că, ulterior întocmirii tabelului preliminar de creanțe, au fost formulate mai multe contestații și noi declarații de creanță care au fost depuse la dosarul cauzei, administratorul judiciar a procedat la analiza acestora și a întocmit completări la tabelul preliminar de creanțe. Tabelul definitiv de creanțe a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 6929 din data de 08.04.2014, iar în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 8613 din data de 07.05.2014 a fost publicat tabelul definitiv actualizat de creanțe.

În data de 07.05.2014 a fost depus la grefa Tribunalului Dâmbovița Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, Planul de reorganizare al societății propus de creditorul Silnef SRL Brașov, iar în data de 15.05.2014 și 29.10.2014 modificările la plan propuse de creditor, modificări care formează corp comun cu planul depus în data de 07.05.2014. Administratorul judiciar a convocat Adunarea creditorilor în vederea supunerii spre aprobarea creditorilor a planului de reorganizare pentru data de 10.06.2014, acest termen fiind prorogat de judecătorul sindic pentru o dată ulterioară soluționării dosarului 1906/120/2013/a20, conform încheierii de ședință din 30.05.2014 pronunțată în dosarul 1906/120/2013. În urma soluționării dosarului 1906/120/2013/a20, în data de 30.10.2014 Administratorul judiciar a convocat Adunarea creditorilor în vederea supunerii spre aprobarea creditorilor a planului de reorganizare pentru data de 20.11.2014.

Prin încheierea din data de 09.01.2015, în dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanța a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor nr. 11A, et.4, sector 3, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a UNPIR sub nr. RFO 0727, nr. matricol UNPIR 2A0727/2014, CUI 32718093, desemnat de creditorul majoritar SILNEF SRL prin decizia din 19.09.2014 publicată în BPI nr. 16595/22.09.2014 ca urmare a refuzului administratorului judiciar anterior de a continua activitatea în condițiile diminuării prin Planul de reorganizare a onorariului aferent perioadei de reorganizare. Prin încheierea de ședință din 09.01.2015 instanța a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deținut această calitate de la data deschiderii procedurii insolvenței - 22.02.2013), de orice îndatoriri și responsabilități cu privire la procedură, debitor și averea lui, creditori, titularii de garanții, acționari sau asociați. Contestația formulată de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin AJFP Dâmbovița împotriva deciziei creditorului majoritar, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a38 și a fost respinsă de Tribunalul Dâmbovița prin Sentința nr. 784 din 28.11.2014 publicată în BPI nr. 22692/23.12.2014. Apelul formulat de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin AJFP Dâmbovița a fost respins ca neîntemeiat de Curtea de Apel Ploiești prin hotărârea nr. 321 din 07.05.2015. In luna noiembrie 2016,

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

administratorul judiciar si-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

În data de 20.11.2014 Adunarea Generală a Creditorilor a votat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, hotărâre publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 20777 din 21.11.2014. Contestația formulată de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Agenția Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița împotriva hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a39 și a fost respinsă de Tribunalul Dâmbovița prin Sentința nr. 41 din 16.01.2015 publicată în BPI nr. 2395/06.02.2015.

În data de 04.02.2015, în dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, prin sentința nr. 98 judecătorul sindic a confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL și votat de Adunarea Creditorilor din data de 20.11.2014, sentință publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 3305 din 19.02.2015.

Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Agenția Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița a formulat apeluri împotriva Sentinței nr. 41/16.01.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 1906/120/2013/a39 prin care a fost respinsă contestația împotriva hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014 în care a fost votat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. și împotriva Sentinței nr. 98/04.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 1906/120/2013, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditoarea SILNEF S.R.L., dosarele fiind înregistrate pe rolul Curții de Apel Ploiești.

La data de 17.06.2015 Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul 1534/1/2015 a dispus strămutarea judecării dosarelor 1906/120/2013/a39 și 1906/120/2013/a43 de pe rolul Curții de Apel Ploiești pe rolul Curții de Apel Brașov.

Prin Hotărârea nr. 1182/06.10.2015 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013/a39 de către Curtea de Apel Brașov, a fost admis apelul declarat de creditoarea Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița împotriva sentinței nr. 41/16.01.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița - secția civilă și s-a dispus anularea hotărârii adunării creditorilor din data de 20.11.2014 în cadrul căreia a fost votat de către creditorii planul de reorganizare, pe motivul nesoluționării tuturor contestațiilor asupra tabelului preliminar de creanțe, determinată de evoluția, ulterioară confirmării planului de reorganizare, a demersului judiciar în dosarul 1906/120/2013/a6, având ca obiect contestație la tabelul preliminar de creanțe formulată de creditorii salariați, respectiv casarea hotărârii pronunțate de judecătorul sindic și trimiterea cauzei spre rejudecare. Potrivit considerentelor hotărârii nr. 1182/06.10.2015, Curtea de Apel Brașov a reținut că "invalidarea unui tabel definitiv de creanțe are drept consecință inexistența unui plan de reorganizare, care se depune numai după ce există un tabel definitiv de creanțe".

Prin Hotărârea nr. 1493 din data de 10.11.2015 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013/a43, Curtea de Apel Brașov a admis apelul declarat de creditoarea Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița și a dispus schimbarea în tot a sentinței nr. 98/04.02.2015 pronunțată de Tribunalul

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

Dâmbovița - secția civilă, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activității COS TÂRGOVIȘTE S.A., în sensul că trimite cauza judecătorului sindic pentru continuarea procedurii insolvenței debitoarei COS TÂRGOVIȘTE SA.

Contestația la tabelul preliminar de creanțe care s-a aflat în procedura de rejudicare s-a soluționat definitiv la data de 18.12.2019, prin respingerea de către Curtea de Apel Ploiești a apelurilor formulate de parti împotriva Sentinței Civile nr. 465/29.11.2017 astfel cum a fost completată de Încheierea de îndreptare eroare materială pronunțată la data de 08.12.2017 în dosarul 1906/120/2013/a6* prin care judecătorul sindic a admis contestația formulată, în sensul că, a obligat pe administratorul judiciar al debitoarei COS Targoviste SA, să înscrie în tabelul creanțelor, cu rang de creanțe salariale, sumele convenite creditorilor (mai puțin salariații care au încheiat cu debitoare tranzacții de renunțare la executarea silită a sentinței civile nr.1411/2009 și nr.132/2009 pronunțate de această instanță în dosarul nr.3654/120/2008 și nr.2219/120/2008), precum și cheltuielile de executare, potrivit raportului de expertiză și completarea la acesta, întocmite de expert Ungureanu Nicolae Robertino.

La data de 01.10.2019, în BPI 18260/01.10.2019 administratorul judiciar a publicat Tabelul definitiv actualizat al creanțelor debitoarei COS TARGOVISTE SA.

La data de 02.10.2019 s-a depus la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita planul de reorganizare a activității propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP cu respectarea prevederilor art. 94, alin. 1, lit.c) din Legea 85/2006.

Anunțul privind depunerea planului de reorganizare a fost publicat în BPI 18476/02.10.2019, iar planul a putut fi consultat la dosarul de instanță la arhiva Tribunalului Dambovita, la sediul administratorului judiciar, precum și online pe site-ul administratorului judiciar și al societății debitoare.

La data de 24.10.2019 Adunarea Creditorilor a votat planul de reorganizare a activității COS TARGOVISTE SA propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotărârea adunării creditorilor fiind publicată în BPI 20250/25.10.2019.

La data de 04.12.2019, judecătorul sindic a confirmat planul de reorganizare a activității societății COS TARGOVISTE SA, astfel cum a fost propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotărârea de confirmare, respectiv Sentința Civilă 417/04.12.2019 fiind publicată în BPI 24554/24.12.2019.

Principala măsură de reorganizare prevăzută în Planul de reorganizare a activității COS Târgoviște propus de creditorul majoritar și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința nr. 417/04.12.2019, Măsura 1 din capitolul 7 al Planului de reorganizare prevedea transferul de activitate pentru activul funcțional al COS Târgoviște SA către investitorul Laminorul Danube Metallurgical Enterprise SRL, din prețul achitat fiind prevăzute a fi achitate creanțele salariale și creanțele bugetului de stat.

Împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare s-a formulat apel de către creditoarea UMEX SA, ce a făcut obiectul dosarului 81/42/2020 ce s-a aflat pe rolul Curții de Apel Ploiești. Având în vedere calea de atac exercitată împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului și incertitudinea rămanerii definitive a hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare, investitorul LAMINORUL DANUBE METALLURGICAL ENTERPRISE SRL a propus preluarea și exploatarea activelor pe baza de contract de închiriere pe o durată maximă de 1 an pentru a permite soluționarea apelului formulat

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare. Contractul de inchiriere a fost aprobat de Adunarea Creditorilor in sedinta din data de 20.03.2020, in sa executarea contractului a fost suspendata, pe motiv de forta majora, cauzata de masurile autoritatilor romane si poloneze adoptate in vederea prevenirii si stoparii raspandirii pandemiei de COVID-19.

După rămânerea definitivă a hotărârii judecătorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare urmare a soluționării în data de 09.09.2020 a căii de atac împotriva hotărârii de confirmare a planului de reorganizare, a fost renotificat investitorul Laminorul Danube Metallurgical Enterprise în data de 16.09.2020, răspunsul primit neindicând existența fondurilor pentru plată.

În situația creată, care a făcut ca societatea să nu poată pune în aplicare măsurile de reorganizare stabilite prin Planul de reorganizare, în contextul interesului manifestat de statul român pentru preluarea activelor funcționale productive aferente activității de producție metalurgică în contul stingerii obligațiilor bugetare datorate de societate, a cadrului legal nou constituit prin adoptarea OUG 200/2020 pentru modificarea și completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 60/2019 privind reglementarea unor măsuri pentru stingerea unor obligații fiscale și bugetare, precum și unele măsuri referitoare la obligațiile de plată aferente împrumuturilor din venituri din privatizare și împrumuturilor contractate de statul român de la instituții de credit și subîmprumutate operatorilor economici, în data de 28.12.2020 organele de conducere ale COS Târgoviște prin administrator special și administrator judiciar, au depus la Ministerul Energiei și Mediului de Afaceri cerere însoțită de memoriu justificativ prin care s-a solicitat preluarea de statul român a activului funcțional al combinatului în contul creanțelor bugetului de stat.

La data de 29.12.2020 a fost înregistrată la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, modificarea planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar, în conformitate cu prevederile art. 95 alin. (6) lit. C din Legea nr. 85/2006 și în baza dispozițiilor OUG nr. 60/2019 modificată prin OUG nr. 200/2020, fiind prevăzută trecerea activului funcțional industrial în proprietatea statului român, prin ministerul de resort, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în contul stingerii integrale a creanțelor bugetului de stat, conform Memoriului Justificativ înregistrat la Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, parte integrantă a Modificării de plan.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor în vederea votării modificării planului de reorganizare pentru data de 19.01.2021, iar creditorii care reprezintă statul român în procedura insolvenței au solicitat, în vederea votării, un aviz de principiu de la ministerul de resort, în condițiile în care până la data adunării ministerul de resort nu a emis avizul solicitat, adunarea creditorilor a fost amânată. În data de 06.05.2021 a fost depusă Completarea la modificarea planului de reorganizare, prin care este prevăzută și demararea de urgență a procedurii de vânzare prin licitație publică a activului funcțional COS Târgoviște SA prin transfer de active.

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala Bucuresti a publicat in BPI 8228/11.05.2021 convocarea Adunarii Creditorilor pentru data de 02.06.2021 in vederea votarii Modificarii Planului de Reorganizare depusa la data de 28.11.2020 la dosarul 1906/120/2013

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, astfel cum aceasta a fost completata prin Completarea la modificarea planului de reorganizare depusa la data de 06.05.2021.

Adunarea creditorilor din data de 02.06.2021 a aprobat modificarea și completarea Planului de reorganizare, inclusiv cu votul favorabil al creditorului bugetar ANAF- DGAMC, procesul verbal al adunarii fiind publicat in BPI nr. 9789/03.06.2021.

La data de 30.06.2021 judecatorul sindic, prin Hotararea Intermediara 204/2021 a respins cererea de confirmare a modificarii planului de reorganizare si a dispus deschiderea procedurii falimentului ca urmare a cererii formulate in acest sens de creditoarea DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA ROMANIA SA. Societatea, atat prin administrator judiciar cat si prin administrator special au promovat apel impotriva acestei hotarari si cerere de suspendare a executarii acesteia. Separat s-a inregistrat, pe rolul Curtii de Apel Ploiesti, dosarul 442/42/2021 avand ca obiect cerere de suspendare provizorie a executarii Hotararii Intermediare 204/2021 pana la solutionarea cererilor de suspendare formulate in cadrul cererilor de apel. La data de 20.07.2021 Curtea de Apel Ploiesti a admis cererea si a dispus suspendarea provizorie a efectelor Hotararii Intermediare 204/30.06.2021.

Prin hotărârea 66 din 23.02.2022 pronunțată în dosarul 695/42/2021, Curtea de Apel Ploiesti a admis apelurile declarate impotriva Hotararii Intermediare nr. 204/30.06.2021 pronunțată de Tribunalul Dâmbovita în dosarul nr. 1906/120/2013, sentința prin care judecatorul sindic a respins cererea de confirmare a modificarii planului de reorganizare și a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, luand act de renuntarea creditoarei DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA SA la judecarea cererii de deschidere a procedurii falimentului debitoarei COS Targoviste și anulând în parte sentința atacată, cu privire la măsura deschiderii procedurii falimentului asupra debitoarei COS Târgoviște SA. Astfel societatea a revenit in procedura reorganizării judiciare conform Planului de reorganizare confirmat de judecatorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dâmbovița și publicata în BPI nr. 24554/24.12.2019.

In luna octombrie 2021 a fost depusa la administratorul judiciar al societatii oferta de Achizitie Angajanta, datata 22 octombrie 2021 inaintata de AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, respectiv compania-mama a Grupului AFV BELTRAME Italia, cu sediul inregistrat in Vicenta (VI), Viale Della Scienza 81, CAP 36100 avand ca obiect achizitia activelor productive/operationale (activele functionale) ale COS Targoviste, la un pret determinat, respectiv 38.300.000 EUR (fara TVA), platibil in termen de 30 de zile de la indeplinirea conditiilor suspensive mentionate in respectiva Oferta, in conformitate cu prevederile Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Targoviste din data de 24.10.2019 si confirmat de judecatorul sindic prin Sentinta civila nr. 417/04.12.2019 si publicata in BPI nr. 24554/24.12.2019. Administratorul judiciar a convocat adunarea creditorilor in vederea prezentarii si aprobarii ofertei de achizitie angajanta, datata 22 octombrie 2021 inaintata de AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, respectiv compania-mama a Grupului AFV BELTRAME Italia pentru data de 05.11.2021. Adunarea creditorilor din data de 05.11.2021 a aprobat oferta AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA pentru achizitia activelor productive/operationale (activul functionale) ale COS Targoviste conform Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Targoviste din data de 24.10.2019 si confirmat de judecatorul sindic prin Sentinta civila nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dambovita si publicata in BPI nr.

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

24554/24.12.2019 si mandatarea administratorului judiciar si a administratorului special in vederea negocierii conditiilor suspensive din oferta, a bunurilor care compun activul functional, a termenilor si conditiilor Contractului de Vanzare Cumparare care urmeaza a se incheia in vederea transferului de active, cu exceptia pretului care nu poate fi sub suma de 38.300.000 euro , precum si a termenului de plata care nu poate depasi 30 de zile de la data indeplinirii conditiilor suspensive astfel cum vor fi agreeate si mentionate in Contractul de Vanzare Cumparare, procesul verbal al adunarii nr. 1745/05.11.2021 fiind publicat in BPI nr. 18851/08.11.2021.

Pe rolul Tribunalului Dambovita s-a inregistrat o contestatie impotriva masurii administratorului judiciar consemnata in raportul de activitate nr. 47, respectiv neconvocarea adunarii creditorilor pentru a vota si asupra ofertei formulata de societatea LIBERTY GALATI SA, ce formeaza obiectul dosarului nr. 3931/120/2021. Prin Sentinta Civila nr.36/2022 Tribunalul Dambovita a respins contestatia, hotararea devenind definitiva urmare a respingerii apelului formulat de contestatoare, prin Sentinta 408/9.11.2022 a Curtii de Apel Ploiesti.

Pentru punerea în aplicare a hotărârii Adunării creditorilor din data de 05.11.2021, în data de 07.01.2022 a fost semnat Contractul Cadru de Vânzare – Cumpărare între COS Târgoviște SA și AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, plata prețului de 38.300.000 Euro, fara TVA și transferul proprietății activelor funcționale urmând a se face la data finalizării, respectiv îndeplinirea condițiilor suspensive și acțiunilor înainte de finalizare, elementele contractului fiind detaliate în cadrul Raportului 48 al administratorului judiciar publicat în BPI nr. 1183 din 21.01.2022. Împotriva Raportului 48 al administratorului judiciar a fost formulată contestație de Carmeuse Holding SRL ce a facut obiectul dosarului 217/120/2022 care a avut termen de judecată în data de 15.03.2022 cand instanta a luat act de renuntarea la judecata a reclamantei contestatoare hotararea ramanand definitiva si de catre LIBERTY GALATI SA ce a facut obiectul dosarului 336/120/2022 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, contestatia fiind respinsa de Tribunalul Dambovita prin Sentinta 256/7.10.2022.

Avand in vedere evolutia demersurilor de preluare a activului functional de catre investitorul italian si aspectele contestate in cadrul dosarelor aflate pe rolul instantelor, pentru data de 09.03.2022 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor in vederea aprobarii efectuării plății pretului aferent activului functional si confirmării respectării opțiunii creditorilor in ceea ce priveste modalitatea de vanzare a activului functional, incheierii actului aditional la Contractul cadru de vanzare-cumparare incheiat la data de 07.01.2022, avand in vedere renuntarea cumparatorului la indeplinirea conditiilor suspensive si incheierii contractului de ipoteca imobiliara asupra activului functional care sa garanteze restituierea pretului de catre debitoare in eventualitate ca vanzarea activului functional catre aceasta ofertanta va fi desfiintata ulterior plății pretului. Adunarea creditorilor, conform Hotararii nr. 287/09.03.2022 publicata in BPI 4346/10.03.2022 a aprobat aspectele supuse votului conform ordinii de zi din convocatorul publicat in BPI 3893/03.03.2022.

În acord cu prevederile Contractul cadru de vânzare-cumpărare semnat la data de 07.01.2022, in data de 18.02.2022 societatea a fost notificată cu privire la cesionarea de către AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA către Donalam SRL Calarasi, societate afiliată AFV ACCIAIERIEBELTRAME SpA drepturile și obligatiile din Contractul cadru de vânzare-cumpărare semnat la data de 07.01.2022.

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

In conformitate cu Hotararea Adunarii Creditorilor din 09.03.2022, în data de 11.03.2022 între debitoarea COS Târgoviște SA și DONALAM SRL, au fost încheiate Actul adițional la Contractul cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de vânzare cumparare imobile autentificat sub nr. 300/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociatii din București, Certificatul de finalizare al Contractului cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Acordul privind obligatiile de mediu și contractele de ipotecă mobilă și imobiliară autentificat sub nr.299/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociatii din București, pentru scopul garantării obligației viitoare eventuale de restituire de către Garantul Ipotecar COS Târgoviște SA a Prețului de Achiziție și a TVA aferentă Prețului de Achiziție plătit de către Creditorul Ipotecar DONALAM SRL, sub condiția suspensivă ca Contractul Cadru sau Contractul Cadru și Contractul de Vânzare-Cumpărare Imobile, să fie, din orice motiv, anulate, desființate sau rezoluționate, ori lipsite în orice mod de eficacitate, fie și în baza pronunțării unei hotărâri judecătorești în primă instanță, cu consecința repunerii Părților în situația anterioară, ca urmare a admiterii unei opoziții, contestații, acțiuni judiciare sau extrajudiciare formulate în cadrul procedurii insolvenței a Vânzătorului sau în afara acesteia. Cumparatorul DONALAM SRL a achitat în data de 11.03.2022 prețul de achiziție în cuantum de 38.300.000 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 189.539.040 lei la cursul de schimb 1 EUR = 4,9488 lei comunicat de Banca Națională a României la data de 10.03.2022 și valabil la Data Finalizării, precum și TVA aferent prețului de achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei, după cum urmează:

- Suma de 17.023.900 Euro, echivalentul sumei de 84.247.876 lei reprezintă pretul aferent transferului dreptului de proprietate asupra imobilelor;

- Suma de 21.276.100 Euro, echivalentul sumei de 105.291.164 lei reprezintă pretul aferent transferului dreptului de proprietate asupra echipamentelor și stocurilor și TVA aferent Prețului de Achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei, total 125.296.485 lei.

La aceeași dată 11.03.2022 a fost încheiat între COS Târgoviște SA și DONALAM SRL Contractul de închiriere Stația de Tratare a Apei aflată în proprietate de COS Târgoviște SA, stație care deservește activele funcționale preluate de DONALAM SRL în conformitate cu Autorizația de Gospodărie a Apelor nr. 165/27.11.2017 și cu Autorizația Integrată de Mediu nr. 5/18.02.2013, revizuită în data de 03.10.2016. Stația de Tratare a Apei este necesară pentru exploatarea Activului Funcțional în conformitate cu destinația acestora din perspectiva alimentării cu apă și evacuării apelor uzate și nu a făcut parte din activele vândute către DONALAM SRL, iar închirierea Stației de Tratare a Apei de către Proprietar corespunde Planului de Reorganizare din octombrie 2019, aprobat de Adunarea Creditorilor din data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința Civilă nr. 417 / 04.12.2019 a Tribunalului Dâmbovița, în dosarul nr. 1906/120/2013.

În cadrul raportului administratorului judiciar nr. 49 publicat în BPI nr. 4450/11.03.2022 și a suplimentului la raport publicat în BPI nr. 4533/14.03.2022 sunt prezentate informațiile cu privire la contractele mai sus menționate.

În conformitate cu hotărârea adunării creditorilor din data de data de 05.11.2021, au fost autentificate notarial contracte de vânzare - cumpărare cu creditori curenți cu care se încheiaseră

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

convenții de dare în plată, prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente, active constând în terenuri, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție. Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost încheiat Contractul de locatiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul in suprafata de 30.628 mp – teren si constructii fabrica de oxigen si echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligatiilor asumate de COS Targoviste prin Conventia de plata a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificata si completata prin Act aditional 1 din 26.05.2022 pentru plata esalonata a creantei curente detinute de LINDE GAZ ROMANIA in suma de 11.572.106,98 lei, a fost încheiat Contractul de ipoteca imobiliara autentificat la SPN Berevoianu si Asociatii cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituita ipoteca imobiliara asupra bunului imobil in suprafata de 30.628 mp si constructiilor aferente acestuia. În cadrul rapoartelor administratorului judiciar nr. 49 publicat în BPI nr. 4450/11.03.2022, nr. 50 publicat în BPI nr. 10014/09.06.2022, nr. 51 publicat în BPI nr. 14886/19.09.2022 si nr. 52 publicat în BPI nr. 16731/17.10.2022 sunt prezentate informațiile cu privire la contractele mai sus menționate.

Impotriva Hotararii Adunarii Creditorilor din 09.03.2022 a fost formulată o contestatie de către creditoarea CRIOMEK SA, contestatie ce a facut obiectul dosarului nr. 736/120/2022 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita cu prim termen de judecata la data de 17.05.2022. La data de 15.03.2022 societatea COS Targoviste a fost notificata despre faptul ca societatea LIBERTY SINERGIES CEE SRL a preluat prin cesiune de creanta, creanta detinuta de creditoarea chirografara CRIOMEK SA impotriva COS Targoviste. In data de 14.06.2022 prin Hotarârea 172/2022 instanta a admis exceptia netimbrarii contestatiei si a anulat contestatia formulata de CRIOMEK SA.

Din prețul încasat de societatea COS Targoviste de la DONALAM SRL, in conformitate cu prevederile Planului de reorganizare, au fost achitate integral datoriile salariale restante si datoriile la Bugetul de stat (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

Urmare a vanzarii activelor functionale catre DONALAM SRL, Agentia de Mediu a emis DECIZIA TRANSFERULUI AUTORIZATIEI DE MEDIU nr. 9/07.06.2022 prin care se transfera Autorizatia integrata de mediu nr. 5/18.02.2013, revizuita în 03.10.2016 de la COS TARGOVISTE S.A catre DONALAM S.R.L.

In data de 29.06.2022, avand in vedere îndeplinirea conditiilor prevazute de art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea si completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum si pentru instituirea unor masuri fiscale, ANAF - Directia Generala Regionala a Finantelor Publice PLOIESTI - Administratia Judeteana a Finantelor Publice Dâmbovita a emis Decizia de anulare a obligatiilor de plata accesorii nr. 1780834/29.06.2022 prin care au fost anulate accesorii in valoare de 22.168.818 lei aferente obligatiilor bugetare principale achitate/stinse integral de societate, prevazute la art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea si completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum si pentru instituirea unor masuri fiscale, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta catre bugetul de stat.

De asemenea, punand in aplicare aceleasi prevederi legale, la data de 10.08.2022 Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS a emis Decizia de anulare a obligatiilor de plata accesorii nr. 22/11870/10.08.2022 prin care au fost anulate accesorii in

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

valoare de 957.233,43 lei aferente obligatiilor bugetare principale stinse integral de societate, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta catre AAAS.

In conformitate cu prevederile Capitolului 7, pct. 7.1. "Măsuri de reorganizare", Măsura 6 "Reducerea capitalului social în scopul acoperirii pierderilor în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006" din Planul de reorganizare a activității debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditoarea ALPHARD FINANCIAL CORP., aprobat de Adunarea Creditorilor în data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic în data de 04.12.2019 în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița mențiunea privind modificarea Actului Constitutiv al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. prin reducerea capitalului social al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei pentru acoperirea parțială a pierderilor contabile reportate înregistrate de COS TÂRGOVIȘTE S.A., prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la valoarea de 2,50 lei/acțiune la valoarea de 0,10 lei/acțiune. Astfel, noua valoare nominală a unei acțiuni COS TÂRGOVIȘTE S.A. este de 0,10 lei/acțiune, numărul total de acțiuni emise de societate rămâne de 68.850.123 acțiuni, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social deținută de fiecare acționar. Certificatul de Înregistrare Mențiuni eliberat în data de 29.08.2022 de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița, Rezoluția Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița nr. 7984/26.08.2022, Act adițional din 22.07.2022, Actul constitutiv actualizat, precum și Certificatul constatator nr. 782169/29.08.2022 emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița au fost prezentate prin Raportul curent din data de 30.08.2022. Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare numărul AC-5626-1/12.09.2022 iar în data de 19.09.2022 Depozitarul Central S.A. a înregistrat în registrul acționarilor societății COS TARGOVISTE S.A. diminuarea capitalului social de la valoarea de 172.125.307,50 lei la valoarea de 6.885.012,30 lei, prin diminuarea valorii nominale a acțiunilor de la 2,50 lei/acțiune la 0,10 lei/acțiune, păstrându-se numărul total de 68.850.123 acțiuni.

La data prezentului raport, prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, judecatorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, numirea Maestro SPRL Filiala Bucuresti in calitate de lichidator judiciar provizoriu si a dispus dizolvarea societății debitoare COS Târgoviște SA și ridicarea dreptului de administrare al acesteia.

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

2. ACTIVE IMOBILIZATE

	Terenuri	Cladiri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari	Total
COST							
31 decembrie 2021	30.954.812	53.012.843	645.497.555	562.455	3.315.964	6.689	733.350.318
Achizitii	0	3.380	0	0	0	0	3.380
Iesiri / Transferuri	26.193.816	46.702.612	564.610.332	478.844	0	0	637.985.604
30-Septembrie-2022	4.760.996	6.313.611	80.887.223	83.611	3.315.964	6.689	95.368.094
AMORTIZARE+AJUSTARI							
31 decembrie 2021	0	23.582.879	605.926.042	491.892	3.315.964	0	633.316.777
Costul perioadei	0	40.927	20.205	3.339	0	0	64.471
Iesiri	0	18.822.544	525.119.146	411.620	0	0	544.353.310
30-Septembrie-2022	0	4.801.262	80.827.101	83.611	3.315.964	0	89.027.938
VALORI NETE	4.760.996	1.512.349	60.122	0	0	6.689	6.340.156

COS TARGOVISTE SA-In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

3. IMOBILIZARI NECORPORALE

Modificarile in costul de achizitie si amortizarea aferente imobiliarilor necorporale sunt prezentate in tabelul urmator:

	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
COST		
Sold initial	728.202	728.202
Intrari	0	0
Iesiri	0	728.202
Sold final	728.202	0
AMORTIZARE		
Sold initial	726.565	728.202
Costul perioadei	1.637	0
Iesiri	0	728.202
Sold final	728.202	0
VALOARE NETA	0	0

4. STOCURI

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Materii prime si consumabile	26.173.659	63.857
Productia in curs	310.332	310.332
Semifabricate si Produse finite	3.748.333	560.530
Marfuri	111.309	0
Avansuri	344.113	344.113
TOTAL	30.687.746	1.278.832

COS TARGOVISTE SA-In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

5. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Creante comerciale	7.771.652	5.331.622
Ajustari pentru creante comerciale	(5.451.636)	(5.451.636)
Creante intragrup	59.614.957	58.798.294
Salariati	0	0
Debitori diversi si alte creante	341.644	30.555
Ajustari pentru alte creante	(34.431)	(29.611)
Total active financiare altele decat numerarul, clasificate ca imprumuturi si creante	62.242.186	58.679.224
Alte creante fata de Bugetul de Stat	123.712	70.564
Avansuri	920.427	217.225
TOTAL	63.286.325	58.967.013

6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Disponibil in banca	816.812	4.365.906
Numerar si echivalente numerar	40.528	14.963
TOTAL	857.340	4.380.869

COS TARGOVISTE SA-In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

7. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere		31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
1	Datorii comerciale – furnizori terti	59.226.716	37.869.160
2	Datorii in legatura cu salariatii	1.498.026	54.351
3	Datorii comerciale - furnizori grup	0	0
4	Furnizori de imobilizari	1.037.809	50.151
5	Alti creditor	2.242.927	1.509.299
6	Imprumuturi de la partile afiliate si terti	241.189.245	235.198.664
7	Dobanzi aferente imprumuturilor de la partile afiliate si terti	400.466	0
	<i>Total datorii cu exceptia creditelor si imprumuturilor clasificate drept datorii financiare</i>	305.595.189	274.681.625
8	Avansuri	431.553	675.251
	<i>Total datorii comerciale si similare</i>	306.026.742	275.356.876
9	<i>Impozite si taxe</i>	202.287.722	6.147.479
9.1	- TVA	113.095.770	0
9.2	- Taxe si contributii sociale	74.597.002	31.023
9.3	- alte taxe	14.594.950	6.116.456

Din volumul total al datoriilor comerciale si de alta natura la 30.09.2022, suma de 251.937.071 lei reprezintă datorii anterioare datei deschiderii procedurii insolvenței (22.02.2013).

8. IMPRUMUTURI BANCARE

La 30.09.2022 SC COS Targoviste SA nu inregistreaza imprumuturi bancare.

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

CAPITAL SOCIAL

Acțiunile societății sunt de tip nominativ și sunt cotate la Bursa de Valori București la Categoria Standard începând din anul 1998. Nu există acțiuni cu drepturi preferențiale. Societatea nu a emis obligațiuni.

La data de 01.01.2022, capitalul social al societății a fost de 172.125.307,50 lei, integral subscris și vărsat, fiind format din 68.850.123 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 2,50 lei/acțiune.

În conformitate cu prevederile Capitolului 7, pct. 7.1. "Măsuri de reorganizare", Măsura 6 "Reducerea capitalului social în scopul acoperirii pierderilor în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006" din Planul de reorganizare a activității debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditoarea ALPHARD FINANCIAL CORP., aprobat de Adunarea Creditorilor în data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic în data de 04.12.2019 în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița mențiunea privind modificarea Actului Constitutiv al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. prin reducerea capitalului social al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei pentru acoperirea parțială a pierderilor contabile reportate înregistrate de COS TÂRGOVIȘTE S.A., prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la valoarea de 2,50 lei/acțiune la valoarea de 0,10 lei/acțiune. Astfel, noua valoare nominală a unei acțiuni COS TÂRGOVIȘTE S.A. este de 0,10 lei/acțiune, numărul total de acțiuni emise de societate rămâne de 68.850.123 acțiuni, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social deținută de fiecare acționar. Certificatul de Înregistrare Mențiuni eliberat în data de 29.08.2022 de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița, Rezoluția Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița nr. 7984/26.08.2022, Act adițional din 22.07.2022, Actul constitutiv actualizat, precum și Certificatul constatator nr. 782169/29.08.2022 emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița au fost prezentate prin Raportul curent din data de 30.08.2022. Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare numărul AC-5626-1/12.09.2022 iar în data de 19.09.2022 Depozitarul Central S.A. a înregistrat în registrul acționarilor societății COS TARGOVISTE S.A. diminuarea capitalului social de la valoarea de 172.125.307,50 lei la valoarea de 6.885.012,30 lei, prin diminuarea valorii nominale a acțiunilor de la 2,50 lei/acțiune la 0,10 lei/acțiune, păstrându-se numărul total de 68.850.123 acțiuni.

Astfel, structura sintetică a acționariatului COS TÂRGOVIȘTE S.A. la 30.09.2022 este:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	278.535,60	4,0455
3.	Alți acționari persoane fizice și juridice	6.438.247	643.824,70	9,3511
TOTAL		68.850.123	6.885.012,30	100,00

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

In perioada 01.01 - 30.09.2022, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății a fost asigurată de Administratorul special Shvedakov Oleg sub supravegherea Administratorului judiciar MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

Prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, judecatorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, numirea Maestro SPRL Filiala Bucuresti in calitate de lichidator judiciar provizoriu si a dispus dizolvarea societății debitoare COS Târgoviște SA și ridicarea dreptului de administrare al acesteia.

Participații ale COS TÂRGOVIȘTE S.A. la alte societăți :

În perioada 01.01 - 30.09.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participații la alte societăți comerciale.

Astfel, la 30.09.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deține următoarele participații la alte societăți:

- o acțiune cu valoarea nominală de 10 lei, reprezentând 0,000556% din totalul de 180.000 acțiuni ale Ductil Steel S.A. - în faliment (Sediul social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/216/10.06.1999, CUI 11845183, Capital social: 1.800.000,00 lei), celelalte 179.999 acțiuni fiind deținute de Invest Nikarom SRL;

- 5 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială (deținere nominală totală de 50 lei), reprezentând 0,1 % din capitalul social al S.C. UPS S.R.L. – în faliment (Sediul social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/679/20.11.1998, CUI 11542104, Capital social: 50.000,00 lei), celelalte 4.995 părți sociale fiind deținute de Ductil Steel S.A – in faliment.

9. REZERVE

Rezervele includ următoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Rezerve reevaluare mijloace fixe	3.133.782	508.982
Rezerve legale	14.466.054	14.466.054
Alte rezerve	224.873.763	224.873.763
TOTAL	242.473.599	239.848.799

În cele ce urmează se descrie natura și scopul fiecărei rezerve din cadrul capitalului propriu:

Rezerva	Descriere și scop
Rezerve reevaluare mijloace fixe	Daca valoarea contabila a unei imobilizari corporale este majorata ca rezultat al reevaluarii, atunci cresterea trebuie recunoscuta în alte elemente ale rezultatului global si cumulata în capitalurile proprii, cu titlu de surplus din reevaluare. Rezervele din reevaluare nu pot fi distribuite si nu pot fi utilizate la majorarea capitalului social.

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

Rezerve legale Conform Legii 31/1990 în fiecare an se preia cel puțin 5% din profit pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta atinge minimum a cincea parte din capitalul social

Alte rezerve Alte rezerve includ la 30 septembrie 2022 scutirile la plata acordate in baza Ordinelor comune ca urmare a privatizarii in suma de 219.645.515 lei, precum si profitul net aferent anilor 1999 si 2000 in suma de 5.228.208 lei, repartizat ca sursa de finantare pentru investitii

10. REZULTATUL REPORTAT SI REZULTATUL EXERCITIULUI

10.1 - Rezultatul reportat include urmatoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(860.308.065)	(758.153.575)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	1.785.403	1.785.403
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(34.917.972)	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	(7.038)	(7.038)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	(2.362.735.307)	(2.362.735.307)
Rezultat reportat surplus rezerve din reevaluare	120.943	2.745.743
Rezultatul reportat provenit din utilizarea valorii juste drept cost presupus	192.651.013	192.651.013
TOTAL	(3.063.411.023)	(2.937.713.761)

COS TARGOVISTE SA-In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

10.2 – Rezultatul exercitiului :

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
Rezultatul exercitiului	(27.844.540)	103.486.676
TOTAL	(27.844.540)	103.486.676

11. EVOLUTIE INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

11.1 - EVOLUTIE POSTURI BILANT

Posturi din bilant	30-Septembrie-2021	31-Decembrie-2021	30-Septembrie-2022
	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)
Active imobilizate	102.981.824	100.033.601	6.340.216
Imobilizari necorporale	0	0	
Imobilizari corporale	102.981.754	100.033.541	6.340.156
Imobilizari financiare	70	60	60
Active circulante	95.760.750	94.831.411	64.596.714
Stocuri	31.529.925	30.687.746	1.278.832
Clienti si conturi asimilate	63.478.839	63.286.325	58.937.013
Disponibilitati	751.986	857.340	4.380.869
Conturi de regularizare	2.149	0	
Activ TOTAL	198.744.723	194.865.012	70.936.930
Capitaluri proprii	(308.497.794)	(313.921.349)	(210.757.967)
Capital social	172.125.308	172.125.308	6.885.012
Rezerve si rezultatul	(480.623.102)	(486.046.657)	(217.642.979)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	827.801	434.981	190.542
Datorii	506.369.961	508.314.464	281.504.355
Furnizori	59.831.289	60.264.525	37.919.311
Imprumuturi, dobanda	235.198.664	241.589.711	235.198.664
Alte datorii	211.340.008	206.460.228	8.386.380
Conturi de regularizare	44.755	36.916	0
Pasiv TOTAL	198.744.723	194.865.012	70.936.930

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

11.2 - EVOLUTIE POSTURI CONT DE PROFIT SI PIERDERE

POSTURI CONT PROFIT SI PIERDERE	Realizat 01.01.2021 – 30.09.2021	Realizat 01.01.2022 – 30.09.2022
1. Cifra de afaceri netă	13.063.647	20.175.494
1.1 Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	7.438.846	2.985.481
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	5.624.801	17.190.013
1.3 Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	0	
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)	(6.464.213)	(3.187.802)
3. Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare	0	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	1.295.795	233.630.733
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	7.895.229	250.618.425
5. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	66.300	8.938
6. Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	1.018.622	606.221
7. Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	4.021.201	33.761.280
8. Reduceri comerciale primite (ct. 609)	2.987	0
9. Cheltuieli cu personalul	10.714.505	2.175.642
10. Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale , corporale, investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	11.003.149	(464.933)
11. Ajustări de valoare privind activele circulante	(742.343)	(4.687.911)
12. Alte cheltuieli de exploatare	4.076.468	111.314.358
13. Ajustări privind provizioanele	(48.354)	(244.439)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	30.106.561	147.632.202
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		
- Profit		102.986.223
- Pierdere	22.211.332	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	158.747	494.397
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	368.400	6.056
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):		
- Profit		500.453
- Pierdere	209.653	

COS TARGOVISTE SA–In faliment, in bankruptcy, en faillite
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

VENITURI TOTALE	8.053.976	251.112.822
CHELTUIELI TOTALE	30.474.961	147.626.146
14. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		
- Profit		103.486.676
- Pierdere	22.420.985	
15. Impozitul pe profit curent (ct. 691)-alte impozite	0	
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:		
- Profit		103.486.676
- Pierdere	22.420.985	

Rezultatul favorabil inregistrat in anul 2022 se datoreaza vanzarii in data de 11.03.2022 a activelor functionale aflate in proprietatea COS Targoviste SA catre DONALAM SRL.

Prin Sentinta 253 din 04.10.2022 pronuntata in dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, judecatorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, numirea Maestro SPRL Filiala Bucuresti in calitate de lichidator judiciar provizoriu si a dispus dizolvarea societății debitoare COS Târgoviște SA și ridicarea dreptului de administrare al acesteia

12. INFORMATII PRIVIND SALARIATI

Numarul mediu de salariati inregistrati la 30.09.2022 a fost de 7 salariati, iar numarul efectiv a fost de 15 salariati. Cheltuielile cu personalul la 30.09.2022 au fost in suma de 2.175.642 lei, din care :

- Salarii 2.115.967 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 59.675 lei

Menționăm că situațiile financiar - contabile la 30.09.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av.Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT, IN BANKRUPTCY, EN FAILLITE

Indicatori economico - financiari la 30.09.2022
- conform anexei nr. 13 lit. A din Regulamentul ASF nr. 5/2018 -

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	0,70
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100 Capital împrumutat/ Capital angajat x 100	Capital propriu negativ
3. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270	815 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	3,18

COS TARGOVISTE SA – IN FALIMENT
Prin lichidator judiciar
MAESTRO S.P.R.L. – Filiala Bucuresti
Prin reprezentant permanent
Av. Balan Madalin

Contabil Sef,
Vintila Irinel