



COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN REORGANIZARE JUDICIARĂ, IN JUDICIAL REORGANISATION, EN REDRESSEMENT

Telefon: +4 0245 640 089

Fax: +4 0245 640 097

E-mail: cost@cos-tgv.ro

Web: www.cos-tgv.ro

Nr. Înreg: 0130/ ~~71~~ / 30.06.2021

**CĂTRE: BURSA DE VALORI BUCUREȘTI
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

RAPORT CURENT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018 ȘI LEGEA 24/2017

Data raportului : 30.06.2021

Denumirea entității emitente: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - societate în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressement

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

Număr de telefon/fax: 0245 640 089 / 0245 640 097

Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

Număr de înregistrare în Registrul Comerțului: J15/284/1991

Cod LEI : 254900RX14AHO249BU17

Capital social subscris și vărsat: 172.125.307,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori București

Evenimente importante de raportat :

Vă informăm că Raportul COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressement - privind Declarația nefinanciară pentru anul 2020 conform pct. 39 și 42 lit b) din Reglementările Contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările și completările ulterioare, 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, telefon +4 0374188563, precum și pe website-ul societății www.cos-tgv.ro.

**Administrator Special,
SHVEDAKOV OLEG**



Șef Departament Juridic,
Panduru Monica

**Administrator judiciar,
MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI**



COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciara
Sediul social: Târgoviște, 130087, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița, România
Număr de telefon/fax: +4 0245 640 089 / +4 0245 640 097
Număr de înregistrare în Registrul Comerțului: J15/284/1991
Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

**RAPORT PRIVIND
DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ PENTRU ANUL 2020
conform pct. 39 și 42 lit b) din Reglementările Contabile conforme cu Standardele
Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinului Ministerului Finanțelor
Publice nr. 2844/2016 cu modificările și completările ulterioare**

Descrierea modelului de afaceri

Descrierea activității de bază a societății comerciale

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciara - produce și comercializează oțeluri sub formă de semifabricate turnate continuu și produse laminate. Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 – Industria metalurgică.

Modul de constituire a societății comerciale

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciara- 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 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 noastre.

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.




Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății în anul 2020

În anul 2020 societatea a avut activitatea de producție sistată, așa cum se va detalia în prezentul raport.



Produse realizate.

In conditii normale de functionare, societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. –în reorganizare judiciara– produce și comercializează semifabricate turnate continuu și produse laminate din semifabricate turnate continuu.




Produsele laminate se livreaza in stare netratat/tratat termic (recopt, calit-revenit), cu suprafata neprelucrata sau prelucrata (cojire, slefuire).

Sortimente de oțel			
Oțel carbon de uz general			
Oțel carbon de calitate			
Oțel pentru armarea betonului			
Oțel de îmbunătățire și cementare			
Oțel pentru organe de asamblare			
Oțel pentru arcuri			
Oțel pentru rulmenți			
Oteluri pentru industria de autoturisme și autocamioane			

Gama dimensională este specifică fiecărui produs:

Gama dimensională		
Bare	mm	mm
lamine	20 - 105	50, 60, 70
lamine pentru armarea betonului neted și striat	10 - 40	-
Colaci	mm	-
laminati	12 - 16	-
laminati pentru armarea betonului neted	12 - 22	-
laminati pentru armarea betonului striat (bobine)	8- 16	-
Semifabricate	mm	mm
turnate continuu	-	120x120, 140x140, 150x180
lamine (tagla)	-	80x80, 95x95, 100x100

Produsele laminate se livreaza in stare netratat/tratat termic (recopt, calit-revenit), cu suprafata neprelucrata sau prelucrata (cojire, slefuire).

Sortimente de oțel			
Oțel carbon de uz general			
Oțel carbon de calitate			
Oțel pentru armarea betonului			
Oțel de îmbunătățire și cementare			
Oțel pentru organe de asamblare			
Oțel pentru arcuri			
Oțel pentru rulmenți			
Oteluri pentru industria de autoturisme și autocamioane			

Gama dimensională este specifică fiecărui produs:

Gama dimensională	⊙	□
Bare	mm	mm
lamine	20 - 105	50, 60 ,70
lamine pentru armarea betonului neted și striat	10 - 40	-
Colaci	mm	-
laminati	12 - 16	-
laminati pentru armarea betonului neted	12 - 22	-
laminati pentru armarea betonului striat (bobine)	10 - 16	-
Semifabricate	mm	mm
turnate continuu	-	120x120, 140x140, 150x180
lamine (tagla)	-	80x80, 100x100

Principalele destinații pentru produsele realizate de societate, în condiții normale de funcționare:

- industria de automobile;
- industria constructoare de mașini;
- construcții civile și industriale;
- material rulant;
- industria de rulmenți;
- utilaj petrolier, chimic și minier;
- organe de asamblare;
- mecanica fină;
- producție cu destinație specială.

Principalele piețe de desfacere pentru produsele realizate, metodele de distribuție, activitatea de aprovizionare

Societatea este amplasată în zona industrială a municipiului Târgoviște, având acces direct la drumul național Târgoviște - Găești - Pitești și calea ferată București - Târgoviște – Pietroșița, în apropierea unor centre industriale importante: București, Brașov, Ploiești, Pitești, Craiova.

Societatea poate produce o gamă diversificată de oțeluri realizate conform standardelor naționale și internaționale, în funcție de cerințele beneficiarilor. Distribuția produselor COS TÂRGOVIȘTE S.A. se realizează direct către clienți, atât pe piața internă cât și la export.

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În anul 2020, activitatea de producție fiind sistată, societatea nu a desfășurat activitate de cercetare dezvoltare.

Aspecte privind protecția muncii, securitatea și sănătate în muncă

În anul 2020, COS Târgoviște S.A. s-a înregistrat cu un accident de muncă ușor, având ca diagnostic: leziuni superficiale "Plagă tăiată braț drept". Accidentul s-a produs la data de 10.09.2020, ora 14:30 și cercetarea acestui eveniment s-a realizat în anul 2020, luna decembrie.

Neconformitățile identificate în documentele de cercetare a împrejurărilor în care s-au produs accidentele de muncă, au fost eliminate.

Indicatorii statistici specifici activității securitate și sănătate în muncă:

Indicatorii care definesc activitatea de securitate și sănătate în muncă constituie măsura muncii prestate în acest domeniu de angajator și instrumentul statistic pe baza căruia se pot face

analize, care să ofere orientări pentru activitatea preventivă și, astfel, se poate aprecia eficiența activității de securitate și sănătate în muncă și gradul de periculozitate a muncii în organizație.

Indicele de frecvență = indică frecvența de accidentare, respectiv, câți accidentați revin la 1000 lucrători = număr total de accidentați în perioada de raportare x 1000 / număr mediu salariați în perioada de raportare = $1 \times 1000 / 932 = 1,073 \%$;

Indicele de gravitate (calculat pentru zilele calendaristice de ITM din anul 2020) = indică amploarea accidentelor în unitate = număr total de zile calendaristice de ITM x 1000 / număr mediu salariați în perioada de raportare = $0 \times 1000 / 932 = 0,000 \%$;

Indicele de durată medie (calculat pentru zilele calendaristice de ITM din anul 2020) = exprimă numărul de zile pierdute, în medie, de un accidentat = număr total de zile calendaristice de ITM / număr total de accidentați în perioada de raportare = $0 / 1 = 0,00$ zile/om.

În anul 2020 nu s-au înregistrat boli profesionale.

Pentru revenirea la muncă în condiții de siguranță, în contextul pandemiei existente, au fost elaborate:

Instrucțiuni / măsuri recomandate –Reguli generale privind ce să faci și ce să nu faci la locul de muncă în contextul pandemiei cu SARS - CoV - 2,

Procedură proprie pentru prevenirea răspândirii Coronavirusului SARS – CoV – 2.

Lucrătorii activi au fost instruiți cu ambele materiale la revenirea în punctele de lucru.

A fost întocmită tematica de instruire pentru anul 2021, din punct de vedere al securității și sănătății în muncă, pentru toate posturile de muncă existente la nivelul anului 2020.

Verificarea instruirii periodice, cu privire la însușirea și respectarea prevederilor de securitate și sănătate în muncă, a fost realizată prin testarea scrisă a lucrătorilor activi ai organizației, în cursul lunii decembrie.

S-a verificat modul de completare a fișelor de instruire individuală privind securitatea și sănătatea în muncă. Au fost înlocuite fișele de instruire depășite fizic.

A fost demarată acțiunea de autorizare a electricienilor din punct de vedere al securității și sănătății în muncă, pentru desfășurarea activității în instalațiile electrice din exploatare din organizație, în conformitate cu Legea Securității și Sănătății Muncii – nr. 319 / 2006 – art. 13, punct i; au fost elaborate, întocmite și completate toate documentele necesare testării.

Au fost reevaluate din punct de vedere al securității și sănătății în muncă posturile de lucru existente la nivelul anului 2020: electrician, lucrător Fluide Energetice, personal Tesa.

Au fost întocmite Convenții privind Securitatea și Sănătatea în Muncă (S.S.M.), Apărarea Împotriva Incendiilor (A.I.I.) și Protecția Mediului (P.M.) pentru persoanele juridice și fizice care au avut acces în incinta COS Târgoviște, cu acordul angajatorului.

S-a procedat la dezinfecția locurilor de muncă – servicii realizate de o firmă acreditată în acest sens de DSP Dâmbovița.

A fost întocmit necesarul de echipament individual de protecție la nivelul anului 2020, pentru lucrătorii aflați în activitate.

Aspecte privind protecția mediului

Din punct de vedere al Protecției Mediului, COS TÂRGOVIȘTE S.A. funcționează în baza Autorizației Integrate de Mediu nr.5/18.02.2013, revizuita în 03.10.2016, valabilă până în anul 2023, cu condiția obținerii vizei anuale emisă de către Agenția pentru Protecția Mediului Dâmbovița.

În cursul anului 2020, COS Targoviste S.A. a menținut Sistemul integrat de management Mediu - SSO și detine certificatul nr. 3772/05.12.2017 pentru SR EN ISO 14001: 2015 și nr. 2765/05.12.2017 pentru OHSAS 18001: 2007.

În anul 2020, chiar dacă activitatea de producție a fost sistată, COS Targoviste a răspuns la toate solicitările de raportare ale autorităților competente.

La finalul anului 2020 s-a depus și obținut și viza anuală a Autorizației Integrate de Mediu.

În ceea ce privește emisiile de gaze cu efect de seră în cursul anului 2020, COS Targoviste a depus la Agenția Națională pentru Protecția Mediului documentația pentru obținerea unei noi autorizații GES pentru perioada 2021-2030 și în prezent detine Autorizația GES 134/06.05.2021.

Tot in cursul anului 2020 COS TARGOVISTE SA a intocmit planul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera conform Ordinului 3420/2012, pentru perioada 2021-2030, plan aprobat de Agentia Nationala pentru Protectia Mediului.

Conform autorizației, raportul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera se intocmeste de catre operator pe baza planului de masuri pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului.

In primul trimestru al fiecarui an, operatorul are obligatia sa inainteze autoritatilor competente raportul de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul precedent, verificat de catre un verficator acreditat.

Pentru anul 2020 cantitatea emisa si raportata de CO2 a fost de 778 tone.

Aspecte privind piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială. Aspecte privind guvernanta corporativă.

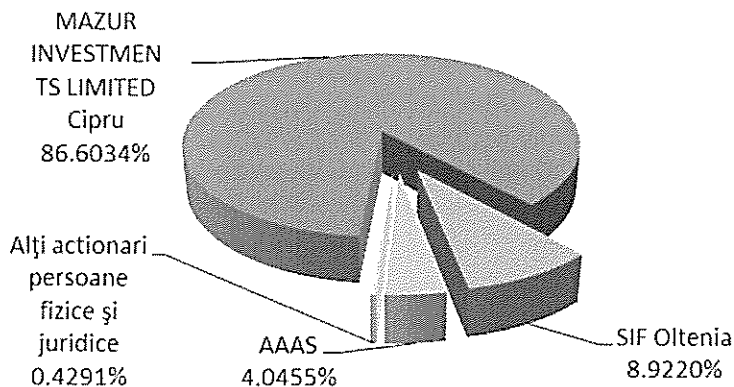
Acțiunile societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. sunt admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (BVB), categoria standard, începând cu data de 30.01.1998, în temeiul Deciziei BVB de Înscrisere la Cota nr. 101/20.10.1997.

Incepand cu data de 12.10.2020, urmare a ramanerii definitive a Sentintei Civile nr. 417/04.12.2019 pronuntata de Tribunalul Dambovita in dosarul 1906/120/2013 prin solutionarea apelului promovat impotriva sentintei prin care a fost confirmat planul de reorganizare, actiunile societatii au fost reluate la tranzactionare.

La data de 01.01.2020, 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, cu următoarea structură sintetică a acționariatului:

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	149.066.300	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	6.963.390	4,0455
3	Alți acționari persoane fizice și juridice	6.438.247	16.095.617,50	9,3511
TOTAL		68.850.123	172.125.307,50	100,00

La data de 31.12.2020 structura sintetica a actionariatului era aceeași ca și la data de 01.01.2020.



Prin Planul de reorganizare sunt prevazute modificari ale capitalului social al societatii, masurile fiind prezentate in capitolul 7 al Planului de reorganizare propus de creditorul majoritar, aprobat de Adunarea Creditorilor si confirmat de judecatorul sindic, respectiv:

– Reducerea capitalului social in scopul acoperirii pierderilor in conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr.85/2006

Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 si prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, planul de reorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fara acordul statutar al actionarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificand structura capitalului social prin reducerea acestuia.

Modificarea presupune schimbarea structurii capitalului social, prin reducerea capitalului social al societatii de la valoarea de 172.125.307,50 lei la valoarea de 6.885.012,30 lei pentru acoperirea partiala a pierderii contabile reportate inregistrata de COS TARGOVISTE S.A. la data de 31.12.2018, in cuantum de 738.061.579 lei. Reducerea capitalului social se va face prin reducerea valorii nominale a actiunilor si anume de la valoarea de 2,50 lei per actiune la valoarea de 0,10 lei per actiune, pastrandu-se cota de participare la capitalul social detinuta de fiecare actionar, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	4,0455
3.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	8,9359
4.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,4152
TOTAL		68.850.123		6.885.012,30	100

Modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006..

- Conversia in parte a creantelor chirografare in actiuni emise de societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. prin majorare capitalului social al COS TARGOVISTE S.A.

Pentru stingerea partiala a creantelor creditorilor chirografari fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. Planul de reorganizare prevede, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, posibilitatea conversiei creantelor pana la un nivel de 4,5% din valoarea totala a creantei in actiuni la societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. cu acceptul creditorilor. Prin Planul de reorganizare propus creditorul Alphard Financial Corp, conform prevederilor art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006, si-a exprimat acordul asupra conversiei creantelor pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei (4,5% din totalul creantelor detinute conform Tabelul definitiv al creantelor), in actiuni emise de COS TARGOVISTE S.A. Nu au fost inregistrate acorduri pentru conversie din partea altor creditori chirografari. Astfel, conform Planului de reorganizare, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, se va proceda la emisiunea suplimentara a actiunilor care sa fie distribuite creditorului Alphard Financial Corp in contul creantelor sale, pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei, in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006. Astfel capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. va fi majorat de la 6.885.012,30 lei la 18.306.969,60 lei, prin emisiunea a unui numar de 114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei. Prin urmare, conform Planului de reorganizare, prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, se prevede modificarea, fara acordul statutar al actionarilor Debitorului COS TARGOVISTE S.A., a actului constitutiv, prin schimbarea structurii capitalului social, prin majorarea capitalului social al COS TARGOVISTE S.A., de la suma de 6.885.012,30 lei, la suma de 18.306.969,60 lei, respectiv cu suma de 11.421.957,30 lei, prin emisiunea unui numar de

114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Alphard Financial Corp.	114.219.573	0,10	11.421.957,30	62,3913
2.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	32,5704
3.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	1,5215
4.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	3,3607
5.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,1562
TOTAL		183.069.696		18.306.969,60	100

Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006..

Raportările anuale întocmite cu respectarea legislației naționale sunt supuse auditării de către societatea PROF CONSULT S.R.L., având ca reprezentant în relația cu societatea pe doamna Buta Marijana. În cadrul societatii este creat un departament de control intern, principalele caracteristici ale controlului intern fiind prezentate în cadrul prezentului raport.

Informațiile necesare deținătorilor de valori mobiliare (calendar financiar, rapoarte curente, trimestriale, semestriale, anuale, documente aferente adunărilor generale ale acționarilor) sunt puse la dispoziția acționarilor în timp real pe pagina web a societății: www.cos-tgv.ro. Documentele aferente Adunărilor Generale ale Acționarilor, începând cu Convocatorul și finalizând cu Hotărârea și rezultatul votului, sunt publicate în termen legal pe pagina web a societății, toate documentele fiind disponibile la sediul societății.

În cadrul Raportului anual 2020 a fost prezentat stadiul conformării la 31.12.2020 cu Codul de guvernare corporativă al BVB, documentul fiind postat și pe site-ul societății www.cos-tgv.ro. În condițiile în care societatea este în procedura de insolvență reglementată de Legea nr. 85/2006, stadiul conformării cu Codul de guvernare corporativă al BVB a rămas nemodificat.

La 31.12.2020 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 reorganizare judiciară (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 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.;

- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 5,0 % din capitalul social al East Europe Metal Concept S.R.L. cu denumirea anterioară Mechel East Europe Metallurgical Division S.R.L. (J40/11560/2020, CUI RO24633123, Sediul social: Soseaua Pavel Dimitrievici Kiseleff, nr.29, ap.7+9, Sector 1 Bucuresti (sediul anterior în Târgoviște, str. Găești, nr. 9-11, jud. Dâmbovița, număr anterior de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului J15/1388/2008), Capital social: 200,00 lei), celelalte 19 părți sociale fiind deținute de Invest Nikarom SRL.

Aspecte legate de angajații/personalul societății comerciale

În anul 2020 COS TÂRGOVIȘTE S.A. a avut un număr mediu de 1.064 angajați, față de 1.311 salariați în 2019 și 1.314 în anul 2018. Pe structură, numărul mediu de angajați se prezintă astfel:

Structura personal	Număr angajați (număr mediu an)		
	2018	2019	2020
- muncitori	980	975	796
- maiștri	59	56	51
- personal tehnic - economic (studii medii)	50	49	44
- personal cu studii superioare	206	213	157
- alți funcționari	1	1	1
- personal operativ	18	17	15
TOTAL	1.314	1.311	1.064

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2020 a fost de 926 salariați.

Gradul de sindicalizare la 31.12.2020 a fost de 74,21%.

La data de 01.04.2020 au fost încheiate raporturile de munca cu 210 salariați care aveau contracte individuale de munca încheiate pe perioada determinată.

În anul 2020 a fost demarată o concediere colectivă care însă a produs efecte juridice în anul 2021. Pe tot parcursul anului 2020, societatea a fost nevoită să întrerupă temporar activitatea de producție, salariații rămânând la dispoziția angajatorului la domiciliul fiecăruia, fiind plătiți cu 75% din salariul de bază.

Salariații sunt reprezentați de sindicate în relația cu conducerea societății. Salariații societății sunt organizați în două sindicate: SINDICATUL METALURGISTUL TARGOVISTE (reprezentativ) și SINDICATUL VALAHIA.

Conducerea societății comerciale

În prezent, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

Având în vedere că în data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, conform Încheierii de ședință 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, activitatea societății se desfășoară sub guvernarea prevederilor Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 08.04.2013, s-a numit administratorul special al societății, în persoana domnului Oleg Shvedakov. Conform art. 3, pct. 30. din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, ca efect al numirii administratorului special, mandatul administratorilor statutari ai societății a încetat de la data desemnării acestuia, atribuțiile Consiliului de Administrație fiind preluate de administratorul special. Atribuțiile administratorului special și administratorului judiciar sunt reglementate de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, la art. 18 și 20. Domnul Shvedakov Oleg, cetățean al Federației Ruse, născut la data de 18.09.1973 în URSS, este absolvent al Academiei de Stat de Management "Sergo Ordjonikidze" din Moscova, specialitatea management.

Prin încheierea din 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. 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. 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, creditorii, titularii de garanții, acționarii sau asociații. În luna noiembrie 2016, administratorul judiciar și-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI.

După desemnarea sa de către Adunarea Generală a Acționarilor în 08.04.2013, administratorul special a confirmat în calitate de Director General pe domnul Vladimir Gofman. Inceput cu data de 15.08.2020 contractul individual de munca al domnului Gofman Vladimir a încetat conform deciziei 710/17.08.2020, atribuțiile directorului general fiind preluate, cu aceeași dată, de Director Control Risc domnul Cebotari Nicolae conform deciziei 711/17.08.2020

Conducerea executivă a societății în perioada analizată a fost asigurată de : domnul Shytov Alexei – Director Coordonator Intretinere și Reparații, domnul Cebotari Nicolae - Director Control Risc, d-na Bogza Aurelia – Director economic și financiar și domnul Seicarescu Horia - Director Resurse Umane.

Responsabilitatea socială

În condițiile situației financiare dificile în care s-a aflat societatea în anul 2020, implicarea societății în acțiuni cu caracter social s-a concretizat prin acordarea din fonduri proprii a indemnizației de somaj tehnic, amanându-se foarte mult timp emiterea preavizelor aferente concedierii colective.

Drepturile omului

Societatea recunoaște dreptul fundamental la muncă, libertatea la asociere, dreptul la negociere colectivă, eliminarea muncii forțate și egalitatea între angajați.

Aspecte legate de combaterea corupției și a dării de mită

În cadrul societății sunt adoptate măsuri care să asigure prevenirea, detectarea și semnalarea faptelor de corupție. Riscul de corupție este evaluat periodic și sistematic atât de către toate unitățile structurale ale societății cât și prin intermediul funcției de audit intern care efectuează verificări periodice ale operațiunilor companiei, inclusiv cu scopul de a identifica orice informație coruptă sau lipsită de obiectivitate.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului. Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de piață (riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă și riscul de preț), de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

(i) Riscul de piață. Turbulențele semnificative apărute la nivelul pieței globale de credit, urmare a crizei financiare internaționale începută în 2008, au avut un efect semnificativ asupra entităților ce activează în diverse industrii, creând o criză generalizată de lichiditate și solvabilitate la nivelul piețelor financiar bancare. Alte efecte semnificative ale crizei sunt creșterea costurilor de finanțare, reducerea pieței creditării și a consumului, o volatilitate semnificativă a piețelor de capital și a ratelor de schimb, etc. În prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societății analizează permanent situația curentă din piață și adoptă măsurile necesare pentru continuarea activității Societății.

(ii) Riscul valutar. Societatea are tranzacții și împrumuturi și într-o altă monedă decât moneda națională (RON). Urmare a deschiderii procedurii de insolvență în 22.02.2013 împrumuturile contractate în valută au fost înghețate la cursul din această dată, iar datorită tranzacțiilor efectuate în anul 2020 în alte valute, s-au înregistrat diferențe de curs valutar nefavorabile în valoare netă de 59.776 lei.

(iii) Riscul ratei dobânzii. Riscul de rată a dobânzii reprezintă probabilitatea de a suferi o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate, datorită variației ratei dobânzii pe piață într-un sens nefavorabil. Societatea nu a angajat credite bancare în anul 2020 data fiind situația juridică a societății.

(iv) Riscul de creditare. Riscul de credit constă în eventualitatea ca părțile contractante să-și încalce obligațiile contractuale conducând la pierderi financiare pentru societate. Atunci când este posibil și practica pieței o permite societatea solicită garanții sub forma Scrisorii de garanție bancară sau acreditiv. Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a avut încheiat în anul 2020 contract cu firma de asigurare Coface pentru acoperirea riscului de neîncasare a creanțelor .

(v) Riscul lichidității. Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca societatea să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Indicatorul „grad de lichiditate” la 31.12.2020 este de 0,36 fata de 0,33 rezultat la 31.12.2019, cu tendințe de îmbunătățire urmare a măsurilor manageriale vizând scurtarea termenelor de încasare a creanțelor și prelungirea termenelor de scadență a datoriilor.

Aspecte privind managementul calității

În domeniul managementului calității, societatea este certificată ISO 9001:2015 de TUV-SUD (prima certificare datând din anul 1996) fiind aplicate proceduri de audit intern care verifică respectarea la nivelul întregii societăți a cerințelor standardelor de referință ISO 9001:2015 și ale documentelor proprii, a modului în care se implementează și se menține eficacitatea sistemului.

Societatea are implementate și certificate Sistemul Integrat de Mediu conform ISO 14001:2015 și Sănătate și Securitate Ocupațională conform SR OHSAS 18001:2008 cu organismul de certificare SRAC, (prima certificare datând din decembrie 2011) obținându-se certificarea pentru Sistemului de Management de Mediu și certificarea pentru Sistemul de Management al Sănătății și Securității Ocupaționale

CERTIFICĂRI / AUTORIZĂRI / ATESTATE

Nr. Crt	Organismul de certificare	Domeniul certificării	Nr. Certificat	Data emiterii	Data expirării
1	TUV SUD	Sistemul de management al calității conform ISO 9001:2015 pentru: -Proiectarea, productia si livrarea de semifabricate din oțel turnate continuu, produse din oțeluri laminate la cald in bare si/sau colaci; colaci laminati la cald si alungiti la rece.	12 100 18083 TMS	06.03.2018	05.03.2021
2	PROCEMA CERCETARE ROMANIA	Agreement Tehnic + Aviz Tehnic – OȚEL BETON LAMINAT LA CALD TIP B500B ȘI B500C , BARE $\phi 10 \div \phi 40$ mm	003-01/138 -2019	17.07.2019	Notă: Avizul tehnic valabil pana la 17.07.2021
3	QUALITAS SA ROMANIA	Certificarea conformitatii produselor – Oțel beton laminat la cald OB 37 , PC 52 , PC 60 – $\phi 10 - \phi 40$ mm, in conformitate cu SR 438	QP/0077	14.02.2017	14.02.2020
4	QUALITAS SA ROMANIA	Certificarea conformității controlului producției in fabrica pentru profile lamine la cald din oțeluri pentru construcții in conformitate cu EN 10025 (S235, S275, S355)	1823-CPR-0031	26.02.2014 Cert.inițială 28.02.2019 Actualizat	-
5	BULGARKONTRO LA	Certificarea conformității produsului Oțel Beton – Bare B500 B, $\phi 10-40$ mm cf. BDS 9252 si BDS EN 10080	14 – HYPBCIICPE- 3043	04.01.2018	03.01.2021
6	Lloyd's Register ANGLIA	Semifabricate turnate continuu din oțel Register (inclusiv LR A si LR AH36), bare destinate fabricației de lanț naval conform Regulilor Lloyd'S Register	MD00/2293/0007/ 1	25.04.2017	12.02.2020
7	EMI UNGARIA	Certificat de constanta a performantei Oțel beton B500B, $\phi 10 - \phi 32$ mm, conform DIN 488-1 :2009 si MSZ/T 339:2012.03	20-CPR-28- (C -41/2010)	07.04.2014	-
8	BUREAU VERITAS	Certificare semifabricatelor turnate continuu, grad A si AH 36- in tagla si blumuri - Producție Laminorul Braila	SMS.W.II./99017/ B.0	10.09.2018	23.07.2022
9	PROCEMA CERCETARE ROMANIA	Agreement tehnic - Oțel beton laminat la cald ,alungit la rece și rebobimat, dim. 8, 10; 12; 14;16 mm –marca B500C + Aviz Tehnic pentru Agreement Tehnic 003-01/108/2017	Agreement Tehnic 003-01/108/2017	17.07.2017	17.07.2020 Nota: Avizul Tehnic – valabil până la data de 17.07.2020

10	DNV	Certificare semifabricatelor turnate continue, VL A , VLA32 , VLA36 , VL D32 și VLD36 în tagla și blumuri - Producție Laminorul Braila.	AMMM00001U6	30.11.2017	31.12.2020
11	RENAR	Acreditarea laboratorului de analize chimice, metalografice și încercări mecanice SR EN ISO/CEI 17025:2018	LI 015	20.01.2020	05.02.2022
12	ISCIR (Inspectia de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub Presiune și Instalațiilor de Ridicat)	ACTUALIZARE AUTORIZAȚIE DISPR/CR6/TIPF/ 0043/0/22.12.2011 pentru UT – Examinarea cu ultrasunete, specialitatilr (t, s,l) cf. CR 6 – 2013 – ISCIR	DISPR/CR6/TIPF/ 0043	05.06.2014	Conform CR 06
		ACTUALIZARE AUTORIZAȚIE DISPR/CR6/TIPE/ 0028/0/07.07.2011 pentru UT (g) – Măsurarea grosimilor cu ultrasunete cf. CR 6 – 2013 - ISCIR	DISP/CR6/TIPE/ 0028	05.06.2014	Conform CR 06
		ACTUALIZARE AUTORIZAȚIE DISPR/CR6/TIPA/ 0051/0/22.12.2011 pentru PT – Examinarea cu lichide penetrante cf. CR 6 – 2013 - ISCIR	DISPR/CR6/TIPA/ 0051	05.06.2014	Conform CR 06
13	SRAC CERT SRL	Certificarea implementării și menținerii sistemului de management de mediu, conform condițiilor din standardul SR EN ISO 14001:2015 (ISO 14001:2015), pentru producția de metale feroase sub forme primare.	3772	05.12.2017	18.12.2020
14	SRAC CERT SRL	Certificarea implementării și menținerii sistemului de management al Sănătății și securității ocupaționale, conform condițiilor din referențialul SR OHSAS 18001:2008 (BS OHSAS 18001:2007), pentru producția de metale feroase sub forme primare	2765	05.12.2017	18.12.2020

Notă: - Certificatele care nu au data expirării precizată, rămân valabile atâta timp cât nu se schimbă condițiile în care au fost emise.

Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

În anul 2020 nu au fost realizate investiții noi.

Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale. Derularea procedurii de insolvență, evenimente ulterioare (până la data întocmirii prezentului raport)

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 ictu 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 Zoneline 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 și-a schimbat de mai multe ori componența:

Conform Hotărârii Adunării Creditorilor din data de 25.04.2014 Comitetul Creditorilor a avut următoarea componență: Silnef SRL Brașov - președinte, Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești – Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița (succesoare a Agenției Naționale de Administrare Fiscală) – membru și LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

Conform Hotărârii Adunării Creditorilor din data de 16.10.2017, Comitetul Creditorilor debitoarei COS TÂRGOVIȘTE SA are, inclusiv la data prezentei, următoarea componență: Alphard Financial Corp – Președinte, Direcția Regională a Marilor Contribuabili din cadrul A.N.A.F – membru și 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 greșa 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. În luna noiembrie 2016, administratorul judiciar și-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI.

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 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 rejudecare 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 Incheierea 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, întocmit 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 Dâmbovița planul de reorganizare a activității propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP cu respectarea prevederilor art. 94, alin. 1, lit.c) din Legea 85/2006.

Anuntul privind depunerea planului de reorganizare a fost publicat in BPI 18476/02.10.2019, iar planul a putut fi consultat la dosarul de instanta la arhiva Tribunalului Dambovita, la sediul administratorului judiciar, precum si online pe site-ul administratorului judiciar si al societatii debitoare.

La data de 24.10.2019 Adunarea Creditorilor a votat planul de reorganizare a activitatii COS TARGOVISTE SA propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotararea adunarii creditorilor fiind publicata in BPI 20250/25.10.2019.

La data de 04.12.2019, judecatorul sindic a confirmat planul de reorganizare a activitatii societatii COS TARGOVISTE SA, astfel cum a fost propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotararea de confirmare, respectiv Sentinta Civila 417/04.12.2019 fiind publicata in 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 integral creanțele salariale, bugetare (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

Dintre celelalte masuri de reorganizare prevazute in Planul de reorganizare mentionam:

- Crearea unui parc industrial pe platforma industrială COS TARGOVISTE S.A. Conform acestor masuri de reorganizare, bunurile mobile si imobile, precum si stocurile si obiectele de inventar, care raman in proprietatea COS TARGOVISTE S.A., in urma aplicarii masurii de transfer de active, vor forma Platforma Industrială (numita generic Parc Industrial, fara in sa a face referire la prevederi legale referitoare la Parc Industrial si fara parcurgerea etapelor legale pentru inregistrarea unui Parc Industrial). Planul de reorganizare prevede ca societatea COS TARGOVISTE S.A. va inchiria sau vinde spatiile industriale din cadrul Parcului Industrial si va asigura servicii necesare pentru desfasurarea activitatii industriale din cadrul Parcului Industrial.

– Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 si prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, planul de reorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fara acordul statutar al actionarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificand structura capitalului social, respectiv reducerea capitalului social in scopul acoperirii pierderilor in conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr.85/2006 (Masura nr. 6), urmata de conversia în parte a creanțelor chirografare în acțiuni emise de societatea debitoare COS Târgoviște S.A. prin majorarea capitalului social al Debitorului, în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006 (Masura nr. 7), detaliate anterior.

- Alte masuri adecavate de punere in aplicare, precum: stingerea creantelor fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. prin cesiune cu titlu oneros a creantelor COS TARGOVISTE S.A. fata de debitorii sai, darea in plata a unora dintre bunurile averii debitorului catre creditorii debitorului, in contul creantelor pe care acestia le au fata de averea debitorului in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006, lichidarea partiala a bunurilor in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006.

Impotriva hotararii judecatoresti de confirmare a planului de reorganizare s-a formulat apel de catre creditoarea UMEX SA, ce a facut obiectul dosarului 81/42/2020 ce s-a aflat pe rolul Curtii de Apel Ploiesti. Avand in vedere calea de atac exercitata impotriva hotararii judecatoresti de confirmare a planului si incertitudinea ramanerii definitiva a hotararii judecatoresti de confirmare a planului de reorganizare, investitorul LAMINORUL DANUBE METALLURGICAL ENTERPRISE SRL a propus preluarea si exploatarea activelor pe baza de contract de inchiriere pe o durata maxima de 1 an pentru a permite solutiunea apelului formulat 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 judecătorești 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

Mettallurgical 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 (cele înregistrate în tabelul definitiv de creanțe și cele născute după data intrării în insolvență), 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 bugetare.

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, care prevede modificarea destinatarului transferului activelor prevăzut în cadrul Măsurii 1 din capitolul 7 al Planului de reorganizare, 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 bugetare (cele înregistrate în tabelul definitiv de creanțe și cele născute după data intrării în insolvență), conform Memoriului Justificativ înregistrat la Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, parte integrantă a Modificării de plan.

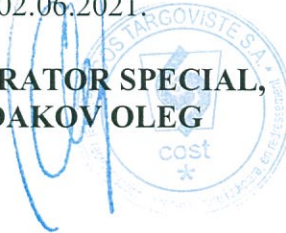
În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor în vederea votării modificării planului de reorganizare pentru data de 19.01.2021, iar creditorii care reprezintă statul român în procedura insolvenței au solicitat, în vederea votării, un aviz 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 (activitate).

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala Bucuresti a publicat în BPI 8228/11.05.2021 convocarea Adunării Creditorilor pentru data de 02.06.2021 în vederea votării Modificării Planului de Reorganizare depusă la data de 28.11.2020 la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, astfel cum aceasta a fost completată prin Completarea la modificarea planului de reorganizare depusă 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 adunării fiind publicat în BPI nr. 9789/03.06.2021.

Dosarul de insolvență are următorul termen la data de 29.06.2021 când se va pune în discuție confirmarea de către judecătorul sindic a modificării și completării planului de reorganizare aprobată de Adunarea creditorilor din data de 02.06.2021.

**ADMINISTRATOR SPECIAL,
SHVEDAKOV OLEG**



Sef Departament Juridic,
Panduru Monica