



COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN REORGANIZARE JUDICIARĂ, ÎN 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/ *84* /16.05.2022

CĂTRE: **BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**
Fax: 021 307 95 17 ; 021 307 95 19

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
DIRECTIA GENERALA DE SUPRAVEGHERE
DIRECTIA EMITENTI

Fax: 021 659 60 51; 021 659 64 14

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

Data raportului : 16.05.2022

Denumirea emitentului: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - Societate în în reorganizare judiciara, 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

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: 172.125.307,50 lei

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

Comunicat

Raportul trimestrial la 31.03.2022 al COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement - 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.

Raportul trimestrial la 31.03.2022 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 31.03.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

Principalii indicatori economici și financiar conform IFRS:

= lei =

Elemente de bilanț	31 -Martie - 2021	31 – Decembrie - 2021	30 -Martie – 2022
Active imobilizate	110.393.282	100.033.601	7.547.457
Active circulante	112.277.562	94.831.411	276.201.331
Total capitaluri proprii	(297.903.259)	(313.921.349)	(237.136.049)



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

= lei =

Rezultate financiare	01.01-31.03.2021 (trimestrul I 2021)	01.01-31.03.2022 (trimestrul I 2022)
Cifra de afaceri	5.358.198	17.612.183
Total venituri	3.413.714	219.545.008
Total cheltuieli	15.133.455	142.436.415
Profit brut (pierdere)	(11.719.741)	77.108.593
Profit net (pierdere)*	(11.719.741)	77.108.593

Situațiile financiare la 31.03.2022 și rezultatul favorabil înregistrat în trimestrul I 2022 au fost influențate și se datorează vânzării, în cadrul procedurii insolvenței, în data de 11.03.2022 a activelor funcționale aflate în proprietatea COS Targoviste SA către DONALAM SRL. Din pretul încasat de societate, în conformitate cu prevederile Planului de reorganizare, ulterior datei de 31.03.2022 au fost achitate integral datoriile salariale restante și datoriile la bugetul de stat (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

**Administrator Special,
SHVEDAKOV OLEG**

**Contabil Sef,
VINTILA IRINEL**



COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN REORGANIZARE JUDICIARĂ, IN JUDICIAL REORGANISATION, EN REDRESSEMENT

Telefon: +4 0245 640 089

Fax: +4 0245 640 097

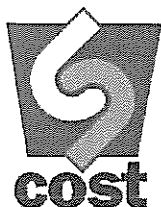
E-mail: cost@cos-tgv.ro

Web: www.cos-tgv.ro

Raport

trimestrial

la 31.03.2022



COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN REORGANIZARE JUDICIARĂ, ÎN 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

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2022

- lei -

	01.01.2022	31.03.2022
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	100.033.541	7.547.397
Investitii imobiliare	0	0
Imobilizari necorpoarale	0	0
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	60	60
Total active imobilizate	100.033.601	7.547.457

Active circulante		
Stocuri	30.687.746	1.323.262
Creante comerciale	63.286.325	63.750.177
Active financiare destinate vanzarii	0	0
Numerar si echivalente de numerar	857.340	211.127.892
Total active circulante	94.831.411	276.201.331

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

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

TOTAL ACTIVE	194.865.012	283.748.788
---------------------	--------------------	--------------------

CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris varsat	172.125.308	172.125.308
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)	(726.218.749)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(2.362.735.307)	(2.362.735.307)
Rezultat curent	(27.844.540)	77.108.593
Repartizarea profitului – constituire rezerve legale	0	0
Total capitaluri proprii	(313.921.349)	(237.136.049)



OHSAS 18001



ISO 9001



SR EN ISO 14001



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

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

Datorii curente		
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii comerciale si similare	57.758.796	54.994.959
Imprumuturi in relatia cu partile afiliate si terti	59.211.966	52.820.919
Datorii din impozite si taxe curente	202.287.722	223.735.149
Venituri in avans	0	0
Total datorii curente	319.258.484	331.551.027

Total datorii	508.314.464	520.607.007
----------------------	--------------------	--------------------

Provizioane pe termen scurt	434.981	277.830
-----------------------------	---------	---------

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	283.748.788
--	--------------------	--------------------

Active nete	(313.921.349)	(237.136.049)
--------------------	----------------------	----------------------

ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG

Semnatura _____

Stampila unitatii



CONTABIL SEF
VINTILA IRINEL

Semnatura _____



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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 31.03.2022

	31.03.2021	31.03.2022
Venituri din vanzari	5.358.198	17.612.183
Alte venituri din exploatare	438.754	201.932.821
Variatia stocurilor	(2.383.242)	(3.187.802)
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	0	0
Materii prime si consumabile	(1.964.681)	(32.280.972)
Cheltuieli de personal	(7.466.240)	(1.379.097)
Amortizare	(3.772.864)	478.469
Alte cheltuieli din exploatare	(1.870.584)	(106.083.425)
Profit din exploatare	(11.660.659)	77.092.177
Venituri financiare	4	4
Cheltuieli financiare	(59.086)	(16.412)
Profitul inainte de impozitare	(11.719.741)	77.108.593
Cheltuieli cu impozitul specific	0	0
Profit	(11.719.741)	77.108.593
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Total rezultat global	(11.719.741)	77.108.593
Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:		
De baza	(0.17)	1.12
Diluat	(0.17)	1.12

ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG

Semnatura _____

Stampila unitatii



CONTABIL SEF
VINTILA IRINEL

Semnatura _____



**COS TARGOVISTE SA – In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
TRIMESTRUL I 2022**

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

	31.03.2021	31.03.2022
Incasari Clienti	6.364.803	236.990.714
Incasare clienti grup	1.354.531	0
Alte incasari	222.328	70.803
Total intrari de numerar	7.941.662	237.061.517
Plati furnizori	(5.810.393)	(20.241.328)
Plati furnizori grup	(135.365)	0
Plati personal	(4.041.779)	(547.998)
Plati impozite si taxe	(1.040)	(12.883)
Variatie alte valori	100	100
Alte plati	(6.013)	(5.980.496)
Total iesiri de numerar	(9.994.490)	(26.782.605)
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	(2.052.828)	210.278.912
Plati pentru achizitii imobilizari	0	0
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	0	0
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	0
Incasari dobanzi	4	4
Plati dobinzi	0	0
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0
Rambursare imprumut pe termen scurt, lung	0	0
Rambursare imprumut actionar si grup	0	0
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	4	4
D. Diferenta neta de curs favorabila	(5.320)	(8.363)
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	(2.058.144)	210.270.553
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>750.473</u>	<u>211.127.892</u>

**ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG**

Semnatura _____

Stampila unitatii

**CONTABIL SEF
VINTILA IRINEL**

Semnatura _____



**COS TARGOVISTE SA – In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII**

TRIMESTRUL I 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 nerrealizate	Rezultat global	Total
	1	2						
31 - Decembrie - 2021								
Rezultat reportat provenit din corectii	2.534.860,615	239.339,817	(3.063.411,023)	(27.844,540)	0	3.133,782	(24.710,758)	(313.921,349)
Rezultatul exercitiului financiar curent	0	0	(323,293)	0	0	0	0	(323,293)
Total alte elemente ale rezultatului global	0	0	2.624,800	77.108,593	(2.624,800)	74.483,793	77.108,593	77.108,593
Rezultat reportat – conform deciziei de distribuire a profitului	0	0	2.301,507	77.108,593	(2.624,800)	74.483,793	76.785,300	76.785,300
Rezultat reportat – conform deciziei de distribuire a profitului	0	0	(27.844,540)	27.844,540	0	27.844,540	27.844,540	0
<i>Variatie rezultat reportat</i>	0	0	(27.844,540)	27.844,540	0	27.844,540	27.844,540	0
31 - Martie - 2022								
	2.534.860,615	239.339,817	(3.088,954,056)	77.108,593	508,982	77.617,575	(237.136,049)	(237.136,049)

Administrator Special,
Numele si prenumele
SHVEDAKOV OLEG



Contabil Sef,
Numele si prenumele
VINTILA IRINEL



COS TARGOVISTE SA

Societate in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

Note explicative la situatii financiare individuale

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

31 MARTIE 2022



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.03.2022

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 romana, 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.

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement - 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.

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 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 Zoneline Limited Cipru - membri. Pe parcursul derularii procedurii insolvenței Comitetul Creditorilor și-a schimbat de mai multe ori componența:

Conform Hotararii Adunarii 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 Hotararii Adunarii 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

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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. 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.

COS TARGOVISTE SA-In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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 creditori 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 creditori 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 ca, 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

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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 expertiza 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 integral creanțele salariale și bugetare (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

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 rămănerii 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 împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare. Contractul de închiriere a fost aprobat de Adunarea Creditorilor în ședința din data de 20.03.2020, însă executarea contractului a fost suspendată, pe motiv de forță majoră, cauzată de măsurile autorităților române și poloneze adoptate în vederea prevenirii și stopării răspândirii 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.

COS TARGOVISTE SA-In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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, 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.

La data de 30.06.2021 judecatorul sindic, prin Hotărârea Intermediara 204/2021 a respins cererea de confirmare a modificării planului de reorganizare și a dispus deschiderea procedurii falimentului ca urmare a cererii formulate în acest sens de creditoarea DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA ROMANIA SA. Societatea, atât prin administrator judiciar cât și prin

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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 judecătorul sindic a respins cererea de confirmare a modificării planului de reorganizare și a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, luând act de renunțarea creditoarei DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA SA la judecarea cererii de deschidere a procedurii falimentului subscrisei 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. 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 nefiind definitiva. Impotriva Sentintei

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

Civile nr. 36/2022 contestatorul a declarat apel, care s-a inregistrat pe rolul Curtii de Apel Ploiesti si se afla in procedura de regularizare.

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 LIBERTY GALATI SA ce face obiectul dosarului 336/120/2022 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița cu termen de judecată pe 17.05.2022 și de Carmeuse Holding SRL ce face 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.

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 platii 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, în 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,

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 incheiate 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 vanzare 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

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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, în data de 14.03.2022 au fost autentificate notarial contracte de vânzare - cumpărare cu creditori curenți cu care se încheiaseră 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.

Impotriva Hotărârii Adunării Creditorilor din 09.03.2022 este formulată o contestație de către creditoarea CRIOMEK SA, contestație ce face 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 a fost notificată despre faptul că societatea LIBERTY SINERGIES CEE SRL a preluat prin cesiune de creanță, creanța detinută de creditoarea chirografara CRIOMEK SA împotriva subscrisei.

Dosarul de insolvență al subscrisei debitoare nr. 1906/120/2013 are un următor termen în continuarea procedurii la data de 14.06.2022.

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

2. ACTIVE IMOBILIZATE

COST	Terenuri	Cladiri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari	Total
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	25.450.115	45.898.280	546.395.507	471.054	0	0	618.214.956
31 martie 2022	5.504.697	7.117.943	99.102.048	91.401	3.315.964	6.689	115.138.742
AMORTIZARE+AJUSTARI							
31 decembrie 2021	0	23.582.879	605.926.042	491.892	3.315.964	0	633.316.777
Costul perioadei	0	31.376	16.222	3.339	0	0	50.937
Iesiri	0	18.447.083	506.925.456	403.830	0	0	525.776.369
31 martie 2022	0	5.167.172	99.016.808	91.401	3.315.964	0	107.591.345
VALORI NETE	5.504.697	1.950.771	85.240	0	0	6.689	7.547.397

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
 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 urmatoar:

	31-Decembrie-2021	31-Martie-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	31-Martie-2022
Materii prime si consumabile	26.173.659	108.287
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	1.323.262

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
 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	31-Martie-2022
Creante comerciale	7.771.652	7.552.263
Ajustari pentru creante comerciale	(5.451.636)	(5.451.636)
Creante intragrup	59.614.957	58.936.654
Salariati	0	0
Debitori diversi si alte creante	341.644	32.928
Ajustari pentru alte creante	(34.431)	(29.611)
Total active financiare altele decat numerarul, clasificate ca imprumuturi si creante	62.242.186	61.040.598
Alte creante fata de Bugetul de Stat	123.712	2.221.410
Avansuri	920.427	488.169
TOTAL	63.286.325	63.750.177

6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	31-Decembrie-2021	31-Martie-2022
Disponibil in banca	816.812	211.105.747
Numerar si echivalente numerar	40.528	22.145
TOTAL	857.340	211.127.892

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
 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	31-Martie-2022
1	Datorii comerciale – furnizori terti	59.226.716	55.823.050
2	Datorii in legatura cu salariatii	1.498.026	1.739.829
3	Datorii comerciale - furnizori grup	0	0
4	Furnizori de imobilizari	1.037.809	1.037.809
5	Alti creditorii	2.242.927	2.242.138
6	Imprumuturi de la partile afiliate si terti	241.189.245	235.596.698
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>	<i>305.595.189</i>	<i>296.439.524</i>
8	Avansuri	431.553	432.330
	<i>Total datorii comerciale si similare</i>	<i>306.026.742</i>	<i>296.871.854</i>
9	Impozite si taxe	202.287.722	223.735.153
9.1	- TVA	113.095.770	133.541.524
9.2	- Taxe si contributii sociale	74.597.002	78.482.551
9.3	- alte taxe	14.594.950	11.711.078

Din volumul total al datoriilor comerciale si de alta natura la 31.03.2022, suma de 298.219.948 lei reprezintă datorii anterioare datei deschiderii procedurii insolvenței (22.02.2013) ce urmeaza a fi achitate conform capitolul VII al planului de reorganizare confirmat.

8. IMPRUMUTURI BANCARE

La 31.03.2022 SC COS Targoviste SA nu inregistreaza imprumuturi bancare.

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

CAPITAL SOCIAL

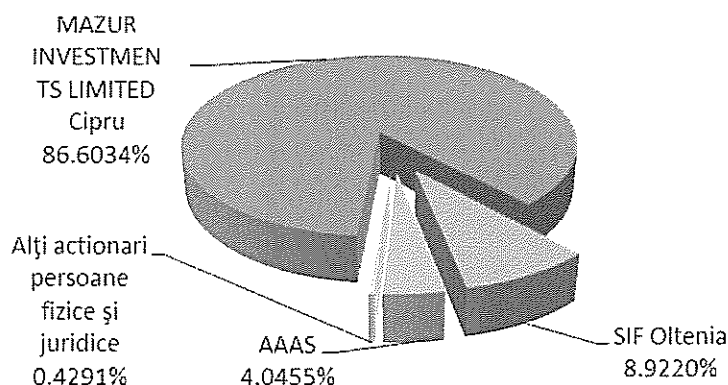
Acțiunile societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. sunt admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (BVB), categoria standard, începând cu data de 30.01.1998, în temeiul Deciziei BVB de Înscriere la Cota nr. 101/20.10.1997.

Începând cu data de 12.10.2020, urmare a ramanerii definitive a Sentinței Civile nr. 417/04.12.2019 pronunțată de Tribunalul Dambovită în dosarul 1906/120/2013 prin respingerea apelului promovat împotriva sentinței prin care a fost confirmat planul de reorganizare, acțiunile societății au fost reluate la tranzacționare.

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 cursul trimestrului I 2022 nu au intervenit modificări, structura sintetică a acționariatului la 31.03.2022 fiind următoarea:

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	149.066.300,00	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	6.963.390,00	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



Prin Planul de reorganizare sunt prevăzute modificări ale capitalului social al societății, măsurile fiind prezentate în capitolul 7 al Planului de reorganizare propus de creditorul majoritar, aprobat de Adunarea Creditorilor și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința Civilă nr. 417/04.12.2019 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013,

Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 și prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 și ale legislației pieței de capital, planul de reorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fără acordul statutar al acționarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificând structura capitalului social prin reducerea acestuia. În prima etapă modificarea presupune schimbarea structurii capitalului social, prin reducerea capitalului social al societății

COS TARGOVISTE SA-In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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. Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006, pe cheltuiala COS TARGOVISTE S.A., in baza hotararii judecatorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare.

Dupa finalizarea operatiunilor de reducere a capitalului social, Planul de reorganizare confirmat prevede 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. Astfel, 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. 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 distribuite creditorului Alphard Financial Corp care va avea o detinere de 62,39% din capitalul social al societății. Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006, pe cheltuiala COS TARGOVISTE S.A., in baza hotararii judecatorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare.

De asemenea, in Planul de reorganizare sunt prevazute si alte masuri adecvate 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.

În perioada 01.01-31.03.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participății la alte societăți comerciale

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

La 31.03.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deține următoarele participații la alte societăți:

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

- 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 – în faliment.

9. REZERVE

Rezervele includ următoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2021	31-Martie-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.
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 31 martie 2022 scutiile la plata acordate in baza Ordinilor comune ca urmare a privatizarii în suma de 219.645.515 lei, precum si profitul net aferent anilor 1999 si 2000 în 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	31-Martie-2022
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(860.308.065)	(888.152.605)
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)	(35.241.265)
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 reserve 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)	(3.088.954.056)

10.2 – Rezultatul exercitiului :

Descriere	31-Decembrie-2021	31-Martie-2022
Rezultatul exercitiului	(27.844.540)	77.108.593
TOTAL	(27.844.540)	77.108.593

11. EVOLUTIE INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

11.1 - EVOLUTIE POSTURI BILANT

Posturi din bilant	30-Martie-2021	31-Decembrie-2021	31-Martie-2022
	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)
Active imobilizate	110.393.282	100.033.601	7.547.457
Imobilizari necorporale	409	0	0
Imobilizari corporale	110.392.803	100.033.541	7.547.397
Imobilizari financiare	70	60	60
Active circulante	112.277.562	94.831.411	276.201.331
Stocuri	36.035.899	30.687.746	1.323.262
Clienti si conturi asimilate	75.491.190	63.286.325	63.750.177
Disponibilitati	750.473	857.340	211.127.892
Conturi de regularizare	219.616	0	0
<i>Activ TOTAL</i>	<i>222.890.460</i>	<i>194.865.012</i>	<i>283.748.788</i>
Capitaluri proprii	(297.903.259)	(313.921.349)	(237.136.049)
Capital social	172.125.308	172.125.308	172.125.308
Rezerve si rezultatul	(470.028.567)	(486.046.657)	(409.770.339)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	827.801	434.981	277.830
Datorii	519.917.834	508.314.464	520.607.007
Furnizori	61.034.163	60.264.525	56.860.859
Imprumuturi, dobanda	241.409.174	241.589.711	235.596.698
Alte datorii	217.474.497	206.460.228	228.149.450
Conturi de regularizare	48.084	36.916	0
<i>Pasiv TOTAL</i>	<i>222.890.460</i>	<i>194.865.012</i>	<i>283.748.788</i>

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
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 – 31.03.2021	Realizat 01.01.2022 – 31.03.2022
1. Cifra de afaceri netă	5.358.198	17.612.183
1.1 Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	3.096.358	2.699.603
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	2.262.840	14.912.580
1.3 Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)	(2.383.242)	(3.187.802)
3. Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare		
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	234.772	197.070.259
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	3.209.728	211.494.640
5. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	27.599	6.320
6. Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	390.637	444.790
7. Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	1.549.100	31.829.862
8. Reduceri comerciale primite (ct. 609)	2.655	0
9. Cheltuieli cu personalul	7.466.240	1.379.097
10. Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale , corporale, investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	3.772.864	(478.469)
11. Ajustări de valoare privind activele circulante	(1.159)	(4.691.808)
12. Alte cheltuieli de exploatare	1.647.584	106.070.913
13. Ajustări privind provizioanele	(48.354)	(157.151)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	14.801.856	134.403.554
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		
- Profit		77.091.086
- Pierdere	11.592.127	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	141.243	10.173
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	268.856	(7.334)
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):		
- Profit		17.507
- Pierdere	127.613	
VENITURI TOTALE	3.350.971	211.504.813
CHELTUIELI TOTALE	15.070.712	134.396.220

COS TARGOVISTE SA–In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

14. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		
- Profit		77.108.593
- Pierdere	11.719.741	
15. Impozitul pe profit curent (ct. 691)-alte impozite		
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:		
- Profit		77.108.593
- Pierdere	11.719.741	

12. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 31.03.2022 a fost de 72 salariati, iar numarul efectiv a fost de 70 salariati. Cheltuielile cu personalul la 31.03.2022 au fost in suma de 1.379.097 lei, din care:

- Salarii 1.338.442 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 40.655 lei

Situatiile financiare la 31.03.2022 si rezultatul favorabil inregistrat in trimestrul I 2022 au fost influentate si se datoreaza vanzarii in data de 11.03.2022 a activelor functionale aflate in proprietatea COS Targoviste SA catre DONALAM SRL. In conformitate cu Hotararea Adunarii Creditorilor din 09.03.2022, au fost incheiate Actul aditional la Contractul cadru de vanzare - cumparare cu privire la activele functionale aflate in proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de vanzare cumparare imobile autentificat sub nr. 300/11.03.2022 la SPN Berevoianu si Asociatii din Bucuresti cu acte conexe si contractele de ipotecă mobiliară și imobiliară autentificat sub nr.299/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociatii din Bucuresti, 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

COS TARGOVISTE SA-In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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 conformitate cu hotărârea adunării creditorilor din data de data de 05.11.2021, în data de 14.03.2022 au fost autentificate notarial contracte de vânzare - cumparare cu creditori curenți cu care se încheiaseră convenții de dare în plată, prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție.

Având în vedere că pe rolul instanțelor judecătorești se află încă dosare al caror obiect are legatură sau privește direct încheierea valabilă a acestui transfer al activului funcțional de la vânzător la cumpărător, în conformitate cu prevederile Contractului Cadru de Vânzare-Cumparare încheiat la data de 07.01.2022, în termen de 30 de zile de la data plății pretului, respectiv până în 11.04.2022, Cumparatorul poate să solicite Vânzătorului să restituie pretul plătit, iar Vânzătorul este obligat să procedeze la restituire la prima cerere a Cumparatorului. În acest caz părțile se repun în situația anterioară încheierii contractului Cadru de Vânzare-Cumparare încheiat în data de 07.01.2022. Până în data de 11.04.2022 Cumparatorul nu a cerut restituirea pretului, astfel se considera că începând cu data de 12.04.2022 contractul de vânzare cumparare imobile și implicit transferul activului funcțional produce efecte depline.

Astfel, urmare a vânzării activului funcțional deținut de societate constând în teren, clădiri, construcții speciale, echipamente și stocuri aferente activității de producere a oțelului și încheierea contractelor de dare în plată către creditori curenți prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție, în continuare, societatea COS Targoviste SA va desfășura activități de întreținere și administrative în vederea asigurării conservării și protecției bunurilor rămase în proprietatea societății, vânzarea sau închirierea acestora, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat.

COS TARGOVISTE SA-In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

Din pretul incasat de societate, in conformitate cu prevederile Planului de reorganizare, ulterior datei de 31.03.2022 au fost achitate integral datoriile salariale restante si datoriile la bugetul de stat (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

Menționăm că situațiile financiar - contabile la 31.03.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

**ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG**

Semnatura _____

Stampila unitatii



**CONTABIL SEF
VINTILA IRINEL**

Semnatura _____





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

Indicatori economico - financiari la 31.03.2022

- 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	0,83
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 90	324 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	2,33

Administrator Special,
Oleg Shvedakov

Contabil Sef,
Vintila Irinel