



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/ 134 /31.08.2022

CĂTRE: BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

RAPORT SEMESTRIAL AFERENT SEMESTRULUI I 2022 CONFORM REGULAMENTULUI ASF 5/2018 ȘI LEGEA 24/2017

Data raportului : 31.08.2022

Denumirea emitentului: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - Societate în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement

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

Număr de telefon/fax: +4 0374188563

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului : RO 913720

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

Cod LEI : 254900RX14AHO249BU17

Capital social subscris și vărsat: 6.885.012,30 lei

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

Comunicat

Raportul semestrial la 30.06.2022 al COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciară, în 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, precum și pe website-ul societății www.cos-tgv.ro.

Raportul semestrial la 30.06.2022 cuprinde situația poziției financiare, situația rezultatului global, note explicative la situațiile financiare individuale, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de numerar și indicatorii economico-financiar prevăzuți în anexa nr. 13 lit. A din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu mențiunea că situațiile financiar contabile la 30.06.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

Principalii indicatori economici și financiar conform IFRS:

Elemente de bilanț	= lei =		
	30 -Iunie – 2021	31 – Decembrie - 2021	30 -Iunie – 2022
Active imobilizate	106.727.860	100.033.601	6.269.440
Active circulante	107.394.282	94.831.411	75.810.065
Total capitaluri proprii	(303.876.682)	(313.921.349)	(207.528.259)



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	01.01-30.06.2021 (semestrul I 2021)	01.01-30.06.2022 (semestrul I 2022)
Cifra de afaceri	11.100.895	20.372.272
Total venituri	5.855.110	248.920.952
Total cheltuieli	23.581.013	142.204.568
Profit brut (pierdere)	(17.725.903)	106.716.384
Profit net (pierdere)	(17.725.903)	106.716.384

Situațiile financiare la 30.06.2022 și rezultatul favorabil înregistrat în semestrul 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 Târgoviște SA către DONALAM SRL. Din pretul încasat de societate, în conformitate cu prevederile Planului de reorganizare, 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



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

Raport semestrial la 30.06.2022



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 30.06.2022

- lei -

	01.01.2022	30.06.2022
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	100.033.541	6.269.380
Investitii imobiliare	0	
Imobilizari necorporale	0	
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	60	60
Total active imobilizate	100.033.601	6.269.440

Active circulante		
Stocuri	30.687.746	1.323.262
Creante comerciale	63.286.325	61.562.431
Active financiare destinate vanzarii	0	
Numerar si echivalente de numerar	857.340	12.924.372
Total active circulante	94.831.411	75.810.065

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

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

TOTAL ACTIVE	194.865.012	82.079.505
---------------------	--------------------	-------------------

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)	(726.218.750)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(2.362.735.307)	(2.362.735.307)
Rezultat curent	(27.844.540)	106.716.384
Repartizarea profitului – constituire rezerve legale	0	
Total capitaluri proprii	(313.921.349)	(207.528.259)



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

Datorii curente		
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii comerciale si similare	57.758.796	38.802.093
Imprumuturi in relatia cu partile afiliate si terti	59.211.966	52.820.919
Datorii din impozite si taxe curente	202.287.722	8.803.130
Venituri in avans	0	
Total datorii curente	319.258.484	100.426.142

Total datorii	508.314.464	289.417.222
----------------------	--------------------	--------------------

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

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

Total capitaluri proprii si datorii	194.865.012	82.079.505
--	--------------------	-------------------

Active nete	(313.921.349)	(207.528.259)
--------------------	----------------------	----------------------

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 30.06.2022

	30.06.2021	30.06.2022
Venituri din vanzari	11.100.895	20.372.272
Alte venituri din exploatare	716.100	236.202.527
Variatia stocurilor	(5.890.861)	(3.187.802)
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	0	0
Materii prime si consumabile	(3.800.765)	(34.421.390)
Cheltuieli de personal	(9.198.977)	(1.753.965)
Amortizare	(7.455.525)	471.701
Alte cheltuieli din exploatare	(3.077.951)	(111.457.007)
Profit din exploatare	(17.607.084)	106.226.336
Venituri financiare	8	473.636
Cheltuieli financiare	(118.827)	16.412
Profitul inainte de impozitare	(17.725.903)	106.716.384
Cheltuieli cu impozitul specific	0	
Profit	(17.725.903)	106.716.384
Alte elemente ale rezultatului global	0	
Total rezultat global	(17.725.903)	106.716.384
Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:		
De baza	(0.26)	1.55
Diluat	(0.26)	1.55

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
SEMESTRUL I 2022

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

	30.06.2021	30.06.2022
Incasari Clienti	9.346.872	252.318.315
Incasare clienti grup	1.354.531	1.076.387
Alte incasari	388.090	91.044
Total intrari de numerar	11.089.493	253.485.746
Plati furnizori	(8.175.056)	(38.250.384)
Plati furnizori grup	(135.365)	0
Plati personal	(5.150.920)	(2.434.719)
Plati impozite si taxe	(1.040)	(194.229.677)
Variatie alte valori	99	0
Alte plati	(9.062)	(3.032)
Total iesiri de numerar	(13.471.344)	(234.917.812)
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	(2.381.851)	18.567.934
Plati pentru achizitii imobilizari	0	(987.657)
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	0	(987.657)
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	0
Incasari dobanzi	8	473.636
Plati dobinzi	0	0
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0
Rambursare imprumut pe termen scurt, lung	0	(5.977.385)
Rambursare imprumut actionar si grup	0	0
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	8	(5.503.749)
D.Diferenta neta de curs favorabila	(121.266)	(9.495)
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	(2.503.109)	12.067.033
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului	2.808.617	857.339
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului	305.508	12.924.372

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
SEMESTRUL I 2022
 (toate sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este mentionat altfel)

31 - Decembrie - 2021	Capital social si ajustari ale capitalului social 1	Rezerve 2	Rezultat reportat 3	Rezultatul exercitiului curent 4	Diferente de reevaluare nerrealizate 5	Rezultat global 6 = 4+5	Total 7 = 1+2+3+6
Rezultat reportat provenit din corectii	2.534.860,615	239.339,817	(3.063.411,023)	(27.844,540)	3.133,782	(24.710,758)	(313.921,349)
Rezultatul exercitiului financiar curent	0	0	(323,293)	0	0	0	(323,293)
Total alte elemente ale rezultatului global	0	0	2.624,800	106.716,384	(2.624,800)	104.091,584	106.716,384
Rezultat reportat – conform deciziei de distribuire a profitului	0	0	2.301,507	106.716,384	(2.624,800)	104.091,584	106.393,091
	0	0	(27.844,540)	27.844,540	0	27.844,540	0
<i>Variatie rezultat reportat</i>	0	0	(27.844,540)	27.844,540	0	27.844,540	0
30 - Iunie - 2022	2.534.860,615	239.339,817	(3.088,954,056)	106.716,384	508,982	107.225,366	(207,528,258)

Administrator Special,
 Numele si prenumele
SHVEDAKOV OTEG

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*

30 Iunie 2022



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 30.06.2022

1. INFORMATII GENERALE

1.1 Prezentarea Societatii

PROFIL

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

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

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciară, în 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 Înceierii de sedință din data de 22.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013. În aceste condiții derularea procedurii se face conform Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

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

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

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

Conform Hotararii Adunarii Creditorilor din data de 25.04.2014 Comitetul Creditorilor a avut urmatoarea componenta: Silnef SRL Brașov - președinte, Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești – Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița (succesoare a 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, urmatoarea componenta: Alphard Financial Corp – Presedinte, Directia Regionala a Marilor Contribuabili din cadrul A.N.A.F – membru si LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

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

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

Prin încheierea din data de 09.01.2015, în dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanța a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor nr. 11A, et.4, sector 3, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a UNPIR sub nr. RFO 0727, nr. matricol UNPIR 2A0727/2014, CUI 32718093, desemnat de creditorul majoritar SILNEF SRL prin decizia din 19.09.2014 publicată în BPI nr. 16595/22.09.2014 ca urmare a refuzului administratorului judiciar anterior de a continua activitatea în condițiile diminuării prin Planul de reorganizare a onorariului aferent perioadei de reorganizare. Prin încheierea de ședință din 09.01.2015 instanța a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deținut această calitate de la data deschiderii procedurii insolvenței - 22.02.2013), de orice îndatoriri și responsabilități cu privire la procedură, debitor și averea lui, creditorii, 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 creditorul 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

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 }

completata de Incheierea de indreptare eroare materiala pronuntata la data de 08.12.2017 in dosarul 1906/120/2013/a6* prin care judecatorul sindic a admis contestatia formulata, in sensul ca, a obligat pe administratorul judiciar al debitoarei COS Targoviste SA, să înscrie în tabelul creantelor, cu rang de creanțe salariale, sumele cuvenite 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 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 creantelor 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.

Anuntul privind depunerea planului de reorganizare a fost publicat în BPI 18476/02.10.2019, iar planul a putut fi consultat la dosarul de instanța 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, judecatorul sindic a confirmat planul de reorganizare a activității societății COS TARGOVISTE SA, astfel cum a fost propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotărârea de confirmare, respectiv Sentința Civilă 417/04.12.2019 fiind publicată în BPI 24554/24.12.2019.

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

Impotriva 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 ramanerii definitivă 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 judecătorești 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 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, a cadrului legal nou constituit prin adoptarea OUG 200/2020 pentru modificarea și completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 60/2019 privind reglementarea unor măsuri pentru stingerea unor obligații fiscale și bugetare, precum și unele măsuri referitoare la obligațiile de plată aferente împrumuturilor din venituri din privatizare și împrumuturilor contractate de statul român de la instituții de credit și subîmprumutate operatorilor economici, în data de 28.12.2020 organele de conducere ale COS Târgoviște prin administrator special și administrator judiciar, au depus la Ministerul Energiei și Mediului de Afaceri cerere însoțită de memoriu justificativ prin care s-a solicitat preluarea de statul român a activului funcțional al combinatului în contul creanțelor bugetului de stat.

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

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

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala București 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 Dâmbovița, 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.

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)

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

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

In luna octombrie 2021 a fost depusa la administratorul judiciar al societatii oferta de Achizitie Angajanta, data 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, data 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 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 in 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 21.09.2022 și de Carmeuse Holding SRL ce a facut obiectul dosarului 217/120/2022 care a avut termen de judecată în data de 15.03.2022 cand instanta a luat act de renuntarea la judecata a reclamantei contestatoare hotararea ramanand definitiva.

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 efectuarii platii pretului aferent activului functional si confirmarii respectarii optiunii 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, in data de 18.02.2022 societatea a fost notificată cu privire la cesionarea de către AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA către Donalam SRL Calarasi, societate afiliată AFV ACCIAIERIEBELTRAME SpA drepturile și obligatiile din Contractul cadru de vânzare-cumpărare semnat la data de 07.01.2022,

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 Asociații din București, pentru scopul garantării obligației viitoare eventuale de restituire de către Garantul Ipotecar COS Târgoviște SA a Prețului de Achiziție și a TVA aferentă Prețului de Achiziție plătit de către Creditorul Ipotecar DONALAM SRL, sub condiția suspensivă ca Contractul Cadru sau Contractul Cadru și Contractul de Vânzare-Cumpărare Imobile, să fie, din orice motiv, anulate, desființate sau rezoluționate, ori lipsite în orice mod de eficacitate, fie și în baza pronunțării unei hotărâri judecătorești în primă instanță, cu consecința repunerii Părților în situația anterioară, ca urmare a admiterii unei opoziții, contestații, acțiuni judiciare sau extrajudiciare formulate în cadrul procedurii insolvenței a Vânzătorului sau în afara acesteia. Cumparatorul DONALAM SRL a achitat în data de 11.03.2022 prețul de achiziție în cuantum de 38.300.000 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 189.539.040 lei la cursul de schimb 1 EUR = 4,9488 lei comunicat de Banca Națională a României la data de 10.03.2022 și valabil la Data Finalizării, precum și TVA aferent prețului de achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei, după cum urmează:

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

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

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

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

În conformitate cu hotărârea adunării creditorilor din data de data de 05.11.2021, 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 a fost formulată o contestație de către creditoarea CRIOMEC SA, contestație ce face obiectul dosarului nr. 736/120/2022 aflat pe

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)

rolul Tribunalului Dambovita cu prim termen de judecata la data de 17.05.2022. La data de 15.03.2022 societatea COS Targoviste a fost notificata despre faptul ca societatea LIBERTY SINERGIES CEE SRL a preluat prin cesiune de creanta, creanta detinuta de creditoarea chirografara CRIOMEK SA impotriva COS Targoviste. In data de 14.06.2022 prin Hotarârea 172/2022 instanta a admis exceptia netimbrarii contestatiei si a anulat contestatia formulata de CRIOMEK SA.

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

In luna iunie 2022 au fost efectuate vanzari de bunuri ale debitoarei COS Targoviste astfel:

- Conform proces verbal de adjudecare din 07.06.2022 activul “Spatiul industrial Fabrica de Dolomita” s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 5.793.329 lei. Pretul a fost achitat in contul curent al debitoarei.
- Conform proces verbal de adjudecare din 07.06.2022 activul „LABORATOR METROLOGIE” s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 463.667,00 lei. Pretul a fost achitat in contul curent al debitoarei.
- „Activul gospodarie de apa” a fost vandut catre creditorul Compania de Apa Dambovita prin Conventia de dare in plata, plata pentru activ fiind facuta prin compensarea cu datoria curenta a societatii catre creditor.

Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost incheiat Contractul de locatiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul in suprafata de 30.628 mp – teren si constructii fabrica de oxigen si echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligatiilor asumate de COS Targoviste prin Conventia de plata a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificata si completata prin Act aditional 1 din 26.05.2022 pentru plata esalonata a creantei curente detinute de LINDE GAZ ROMANIA in suma de 11.572.106,98 lei, a fost incheiat Contractul de ipoteca imobiliara autentificat la SPN Berevoianu si Asociatii cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituita ipoteca imobiliara asupra bunului imobil in suprafata de 30.628 mp si constructiilor aferente acestuia.

La dosarul de insolvenţă nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, creditorul Alphard Financial Corp a depus cerere de deschidere a procedurii falimentului debitoarei COS TÂRGOVIŞTE S.A., cererea urmând a fi pusă în discuţie creditorilor la termenul stabilit de instanţă pentru data de 21.09.2022.

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	26.193.816	46.742.987	558.902.167	471.054	0	0	632.310.024
30 iunie 2022	4.760.996	6.273.236	86.595.388	91.401	3.315.964	6.689	101.043.674
AMORTIZARE+AJUSTARI							
31 decembrie 2021	0	23.582.879	605.926.042	491.892	3.315.964	0	633.316.777
Costul perioadei	0	36.150	18.214	3.339	0	0	57.703
Iesiri	0	18.773.674	519.422.682	403.830	0	0	538.600.186
31 iunie 2022	0	4.845.355	86.521.574	91.401	3.315.964	0	94.774.294
VALORI NETE	4.760.996	1.427.881	73.814	0	0	6.689	6.269.380

3. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

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

4. STOCURI

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Iunie-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

5. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	31-Decembrie-2021	31-Iunie-2022
Creante comerciale	7.771.652	6.002.869
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	1.313.710
Ajustari pentru alte creante	(34.431)	(29.611)
Total active financiare altele decat numerarul, clasificate ca imprumuturi si creante	62.242.186	60.771.986
Alte creante fata de Bugetul de Stat	123.712	42.359
Avansuri	920.427	748.086
TOTAL	63.286.325	61.562.431

6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	31-Decembrie-2021	31-Iunie-2022
Disponibil in banca	816.812	12.906.698
Numerar si echivalente numerar	40.528	17.674
TOTAL	857.340	12.924.372

7. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere		31-Decembrie-2021	31-Iunie-2022
1	Datorii comerciale – furnizori terti	59.226.716	41.722.017
2	Datorii in legatura cu salariatii	1.498.026	67.887
3	Datorii comerciale - furnizori grup	0	0
4	Furnizori de imobilizari	1.037.809	50.151
5	Alti creditor	2.242.927	2.639.619
6	Imprumuturi de la partile afiliate si terti	241.189.245	235.198.664
7	Dobanzi aferente imprumuturilor de la partile afiliate si terti	400.466	0
	<i>Total datorii cu exceptia creditelor si imprumuturilor clasificate drept datorii financiare</i>	<i>305.595.189</i>	<i>279.678.338</i>
8	Avansuri	431.553	935.755
	<i>Total datorii comerciale si similare</i>	<i>306.026.742</i>	<i>280.614.093</i>
9	<i>Impozite si taxe</i>	<i>202.287.722</i>	<i>8.803.129</i>
9.1	- TVA	113.095.770	86.830
9.2	- Taxe si contributii sociale	74.597.002	38.019
9.3	- alte taxe	14.594.950	8.678.280

Din volumul total al datoriilor comerciale si de alta natura la 30.06.2022, suma de 251.937.071 lei reprezintă datorii anterioare datei deschiderii procedurii insolvenței (22.02.2013) ce este prevazut a fi achitate conform capitolul VII al planului de reorganizare confirmat.

8. IMPRUMUTURI BANCARE

La 30.06.2022 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

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 semestrul I 2022 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

Acțiunile societății sunt de tip nominativ și sunt cotate la Bursa de Valori București la Categoria Standard începând din anul 1998. Nu există acțiuni cu drepturi preferențiale. Societatea nu a emis obligațiuni. Urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate 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, acțiunile societății au fost suspendate de la tranzacționare. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 7 din 18.03.2013 au fost suspendate drepturile de vot pentru un număr de 36.905.980 acțiuni deținute de MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, reprezentând 53,6034% din capitalul social al societății.

Structura sintetică a acționariatului COS TÂRGOVIȘTE S.A. la 30.06.2022 este:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	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

În prezent, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată în continuare de Administratorul special Shvedakov Oleg sub supravegherea Administratorului judiciar MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

În conformitate cu prevederile Capitolului 7, pct. 7.1. "Măsuri de reorganizare", Măsura 6 "Reducerea capitalului social în scopul acoperirii pierderilor în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006" din Planul de reorganizare a activității debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditoarea ALPHARD FINANCIAL CORP., aprobat de Adunarea Creditorilor în data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic în data de 04.12.2019 în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița mențiunea privind modificarea Actului Constitutiv al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. prin reducerea capitalului social al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei pentru acoperirea parțială a pierderilor contabile reportate înregistrate de COS TÂRGOVIȘTE S.A., prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la valoarea de 2,50 lei/acțiune la valoarea de 0,10 lei/acțiune. Astfel, noua valoare nominală a unei acțiuni COS TÂRGOVIȘTE S.A. este de 0,10 lei/acțiune, numărul total de acțiuni emise de societate rămâne de 68.850.123 acțiuni, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social deținută de fiecare acționar. Certificatul de Înregistrare Mențiuni eliberat în data de

29.08.2022 de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița, Rezoluția Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița nr. 7984/26.08.2022, Act adițional din 22.07.2022, Actul constitutiv actualizat, precum și Certificat constatator nr. 782169/29.08.2022 emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița au fost prezentate prin Raportul curent din data de 30.08.2022. Au fost inițiate demersurile pentru emiterea de către Autoritatea de Supraveghere Financiară a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare pentru emitentul COS TÂRGOVIȘTE S.A. cuprinzând modificarea caracteristicilor acțiunilor deja înregistrate și admise la tranzacționare, ca urmare a reducerii capitalului social prin reducerea valorii nominale a acțiunilor, după emiterea CIIF urmand a se solicita operarea modificării caracteristicilor acțiunilor în registrul actionarilor ținut de Depozitarul Central SA.

După finalizarea operațiunilor de reducere a capitalului social și înregistrarea modificării caracteristicilor acțiunilor în registrul actionarilor ținut de Depozitarul Central SA., Planul de reorganizare confirmat prevede conversia în parte a creanțelor chirografare în acțiuni emise de societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. prin majorare capitalului social al COS TARGOVISTE S.A. Astfel, pentru stingerea parțială a creanțelor creditorilor chirografari față de debitorul COS TARGOVISTE S.A. Planul de reorganizare prevede, după implementarea măsurii reducerii capitalului social, posibilitatea conversiei creanțelor până la un nivel de 4,5% din valoarea totală a creanței în acțiuni 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, și-a exprimat acordul asupra conversiei creanțelor până la concurența sumei de 11.421.957,30 lei (4,5% din totalul creanțelor deținute conform Tabelul definitiv al creanțelor), în acțiuni emise de COS TARGOVISTE S.A. Nu au fost înregistrate acorduri pentru conversie din partea altor creditori chirografari. Astfel, conform Planului de reorganizare, după implementarea măsurii reducerii capitalului social, se va proceda la emisiunea suplimentară a acțiunilor care să fie distribuite creditorului Alphard Financial Corp în contul creanțelor sale, până la concurența sumei de 11.421.957,30 lei, în 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 și ale legislației pieței de capital, se prevede modificarea, fără 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 număr de 114.219.573 noi acțiuni, cu valoarea nominală de 0,10 lei per acțiune distribuite creditorului Alphard Financial Corp care va avea o deținere de 62,39% din capitalul social al societății. Înregistrarea mențiunilor privind modificarea capitalului social în Registrul Comerțului va fi solicitată de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006, pe cheltuielile COS TARGOVISTE S.A., în baza hotărârii judecătorești de confirmare a Planului de reorganizare.

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

În perioada 01.01 - 30.06.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participații la alte societăți comerciale.

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)

Astfel, la 30.06.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deținea următoarele participații la alte societăți:

- o acțiune cu valoarea nominală de 10 lei, reprezentând 0,000556% din totalul de 180.000 acțiuni ale Ductil Steel S.A. - în faliment (Sediul social: Buzău, 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: Buzău, 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	30-Iunie-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	Dacă valoarea contabilă a unei imobilizări corporale este majorată ca rezultat al reevaluării, atunci creșterea trebuie recunoscută în alte elemente ale rezultatului global și cumulată în capitalurile proprii, cu titlu de surplus din reevaluare. Rezervele din reevaluare nu pot fi distribuite și 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 30 iunie 2022 scutirile la plată acordate în baza Ordinilor comune ca urmare a privatizării în suma de 219.645.515 lei, precum și profitul net aferent anilor 1999 și 2000 în suma de 5.228.208 lei, repartizat ca sursă de finanțare pentru investiții

10. REZULTATUL REPORTAT SI REZULTATUL EXERCITIULUI

10.1 - Rezultatul reportat include urmatoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2021	30-Iunie-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	30-Iunie-2022
Rezultatul exercitiului	(27.844.540)	106.716.384
TOTAL	(27.844.540)	106.716.384

11. EVOLUTIE INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

11.1 - EVOLUTIE POSTURI BILANT

Posturi din bilant	30-Iunie-2021	31-Decembrie-2021	30-Iunie-2022
	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)
Active imobilizate	106.727.860	100.033.601	6.269.440
Imobilizari necorporale	0	0	
Imobilizari corporale	106.727.790	100.033.541	6.269.380
Imobilizari financiare	70	60	60
Active circulante	107.394.282	94.831.411	75.810.065
Stocuri	32.014.916	30.687.746	1.323.262
Clienti si conturi asimilate	75.073.858	63.286.325	61.562.431
Disponibilitati	305.508	857.340	12.924.372
Conturi de regularizare	263.116	0	
Activ TOTAL	214.385.258	194.865.012	82.079.505
Capitaluri proprii	(303.876.682)	(313.921.349)	(207.528.259)
Capital social	172.125.308	172.125.308	172.125.308
Rezerve si rezultatul	(476.001.990)	(486.046.657)	(379.653.567)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	827.801	434.981	190.542
Datorii	517.386.055	508.314.464	289.417.222
Furnizori	60.763.692	60.264.525	41.772.168
Imprumuturi, dobanda	241.468.915	241.589.711	235.198.664
Alte datorii	215.153.448	206.460.228	12.446.390
Conturi de regularizare	48.084	36.916	0
Pasiv TOTAL	214.385.258	194.865.012	82.079.505

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 – 30.06.2021	Realizat 01.06.2022 – 30.06.2022
1. Cifra de afaceri netă	11.100.895	20.372.272
1.1 Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	6.701.773	2.851.741
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	4.399.122	17.520.531
1.3 Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	0	
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)	(5.890.861)	(3.187.802)
3. Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare	0	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	503.162	231.252.619
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	5.713.196	248.437.089
5. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	47.497	7.987
6. Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	664.389	649.494
7. Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	3.091.661	33.763.909
8. Reduceri comerciale primite (ct. 609)	2.782	0
9. Cheltuieli cu personalul	9.198.977	1.753.965
10. Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale , corporale, investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	7.455.525	(471.701)
11. Ajustări de valoare privind activele circulante	(9.448)	(4.687.911)
12. Alte cheltuieli de exploatare	2.727.297	111.439.407
13. Ajustări privind provizioanele	(48.354)	(244.439)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	23.124.762	142.210.711
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		
- Profit		106.226.378
- Pierdere	17.411.566	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	141.914	483.863
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	456.251	(6.143)
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):		
- Profit		490.006
- Pierdere	314.337	

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)

VENITURI TOTALE	5.855.110	248.920.952
CHELTUIELI TOTALE	23.581.013	142.204.568
14. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		
- Profit		106.716.384
- Pierdere	17.725.903	
15. Impozitul pe profit curent (ct. 691)-alte impozite	0	
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:		
- Profit		106.716.384
- Pierdere	17.725.903	

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

In conformitate cu Hotararea Adunarii Creditorilor din 09.03.2022, în data de 11.03.2022 între debitoarea COS Târgoviște SA și DONALAM SRL, au fost încheiate Actul adițional la Contractul cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de 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 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.

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

La aceeași dată 11.03.2022 a fost încheiat între COS Târgoviște SA și DONALAM SRL Contractul de inchiriere Statia 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

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)

destinația acestora din perspectiva alimentării cu apă și evacuării apelor uzate și nu a facut 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 vanzare - cumparare cu creditorii 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.

În luna iunie 2022 în conformitate cu Planul de reorganizare confirmat au fost efectuate vanzări de bunuri ale debitoarei astfel:

- Conform proces verbal de adjudecare 93/07.06.2022 activul "Spatiul industrial Fabrica de Dolomita" s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 5.793.329 lei, la care se adauga TVA aferent echipamente in suma de 24.371 lei.
- Conform proces verbal de adjudecare 92/07.06.2022 activul „LABORATOR METROLOGIE” s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 463.667,00 lei la care se adauga TVA aferent echipamente in suma de 20 lei.
- O parte din activul „Fabrica de oxigen si gospodarie de apa” a fost vandut catre creditorul Compania de Apa Dambovita prin Conventia de dare in plata, plata pentru activ s-a facut prin compensarea cu datorie curenta a creditorului.

Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost incheiat Contractul de locatiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul in suprafata de 30.628 mp – teren si constructii fabrica de oxigen si echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligatiilor asumate de COS Targoviste prin Conventia de plata a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificata si completata prin Act aditional 1 din 26.05.2022 pentru plata esalonata a creantei curente detinute de LINDE GAZ ROMANIA in suma de 11.572.106,98 lei, a fost incheiat Contractul de ipoteca imobiliara autentificat la SPN Berevoianu si Asociatii cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituita ipoteca imobiliara asupra bunului imobil in suprafata de 30.628 mp si constructiilor aferente acestuia.

În data de 29.06.2022, având în vedere îndeplinirea condițiilor prevăzute de art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum și pentru instituirea unor măsuri fiscale, ANAF - Directia Generala Regionala a Finantelor Publice PLOIESTI - Administratia Judeteana a Finantelor Publice Dâmbovita a emis Decizia de anulare a obligatiilor de plata accesorii nr. 1780834/29.06.2022 prin care au fost anulate accesorii în valoare de 22.168.818 lei aferente obligatiilor bugetare principale achitate/stinse integral de societate, prevăzute la art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum și pentru instituirea unor măsuri fiscale, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta către bugetul de stat.

De asemenea, punând în aplicare aceleasi prevederi legale, la data de 10.08.2022 Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS a emis Decizia de anulare a obligatiilor de plata accesorii nr. 22/11870/10.08.2022 prin care au fost anulate accesorii în valoare de 957.233,43 lei aferente obligatiilor

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)

bugetare principale stinse integral de societate, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta catre AAAS.

La 30.06.2022 societatea nu mai detine capacitati de productie, urmand ca in continuare, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat, societatea sa obtina venituri din vânzarea sau închirierea bunurilor ramase in proprietate. La 30.06.2022 valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale ramase in patrimoniul societatii este de 6.269.380 lei, fata de 100.033.541 lei cat era la inceputul anului 2022.

12. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 30.06.2022 a fost de 7 salariati, iar numarul efectiv a fost de 16 salariati. Cheltuielile cu personalul la 30.06.2022 au fost in suma de 1.753.965 lei , din care :

- Salarii 1.703.569 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 50.396 lei

Menționăm că situațiile financiar - contabile la 30.06.2022 întocmite de societate nu au fost auditate.

**ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG**

Semnatura _____

Stampila unitatii



**CONTABIL SEF
VINTILA IRINEL**

Semnatura _____

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL

al Societății COS TÂRGOVIȘTE S.A.

**- societate în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement -
asupra activității desfășurate și a rezultatelor obținute
în perioada 01.01.2022 - 30.06.2022**

RAPORT SEMESTRIAL

CONFORM REGULAMENTULUI ASF 5/2018 SI LEGEA 24/2017

Data raportului : 31.08.2022

Denumirea emitentului: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - societate în reorganizare judiciară, în 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 : 913720

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

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

Capital social subscris și vărsat: 6.885.012,30 lei (172.125.307,50 lei la 30.06.2022)

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: acțiuni cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune (2,50 lei/acțiune la 30.06.2020)

INFORMAȚII GENERALE

Prezentarea Societății

Denumire: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - societate în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement -

Sediul: România, Târgoviște, șoseaua Găești nr. 9-11, județul Dâmbovița.

Constituirea: Aprobată prin H.G. nr.29/14.01.1991 în temeiul Legii nr. 15/1990

Sector: Metalurgie, siderurgie

Nr. inreg. Reg. Com: J15/284/1991

Numar telefon: 0245 640 089

Adresa site web: www.cos-tgv.ro

E-mail : cost@cos-tgv.ro

Forma de proprietate: persoană juridică română, societate pe acțiuni, capital majoritar privat

Obiectul principal de activitate: 2410 – producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje.

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare judiciară, în 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 Zonline Limited – membri. Urmare a desființării prin decizia Curții de Apel Ploiești din 14.10.2013 a hotărârii adunării creditorilor de numire a comitetului creditorilor din data de 07.05.2013, administratorul judiciar a convocat în data de 29.11.2013 o noua Adunare a Creditorilor care a ales Comitetul Creditorilor format din trei membri, respectiv Mechel International Holdings GmbH Elveția - președinte, ANAF și Zonline Limited Cipru - membri. Pe parcursul derulării procedurii insolvenței Comitetul Creditorilor 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 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 si-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

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

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

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

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

Prin Hotărârea nr. 1182/06.10.2015 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013/a39 de către Curtea de Apel Brașov, a fost admis apelul declarat de creditoarea Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița împotriva sentinței nr. 41/16.01.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița - secția civilă și s-a dispus anularea hotărârii adunării creditorilor din data de 20.11.2014 în cadrul căreia a fost votat de către 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 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 Încheierea de îndreptare eroare materială pronunțată la data de 08.12.2017 în dosarul 1906/120/2013/a6* prin care judecătorul sindic a admis contestația formulată, în sensul că, a obligat pe administratorul judiciar al debitoarei COS Targoviste SA, să înscrie în tabelul creanțelor, cu rang de creanțe salariale, sumele cuvenite creditorilor (mai puțin salariații care au încheiat cu debitoare tranzacții de renunțare la executarea silită a sentinței civile nr.1411/2009 și nr.132/2009 pronunțate de această instanță în dosarul nr.3654/120/2008 și nr.2219/120/2008), precum și cheltuielile de executare, potrivit raportului de expertiză și completarea la acesta, întocmite de expert Ungureanu Nicolae Robertino.

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

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

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

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

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

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

Împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare s-a formulat apel de către creditoarea UMEX SA, ce a făcut obiectul dosarului 81/42/2020 ce s-a aflat pe rolul Curții de Apel Ploiești. Având în vedere calea de atac exercitată împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului și incertitudinea rămanerii definitive a hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare, investitorul LAMINORUL DANUBE METALLURGICAL ENTERPRISE SRL a propus preluarea și exploatarea activelor pe baza de contract de închiriere pe o durată maximă de 1 an pentru a permite soluționarea apelului formulat 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 suspendata, pe motiv de forta majora, cauzata de masurile autoritatilor romane si poloneze adoptate in vederea prevenirii si stoparii raspandirii pandemiei de COVID-19.

Dupa ramânerea 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 Metallurgical Enterprise în data de 16.09.2020, răspunsul primit neindicând existența fondurilor pentru plată.

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

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

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

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala București 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 Dâmbovița, 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 Intermediară 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 administrator special au promovat apel împotriva acestei hotărâri și cerere de suspendare a executării acesteia. Separat s-a înregistrat, pe rolul Curții de Apel Ploiești, dosarul 442/42/2021 având ca obiect cerere de suspendare provizorie a executării Hotărârii Intermediare 204/2021 până la soluționarea cererilor de suspendare formulate în cadrul cererilor de apel. La data de 20.07.2021 Curtea de Apel Ploiești a admis cererea și a dispus suspendarea provizorie a efectelor Hotărârii Intermediare 204/30.06.2021.

Prin hotărârea 66 din 23.02.2022 pronunțată în dosarul 695/42/2021, Curtea de Apel Ploiești a admis apelurile declarate împotriva Hotărârii Intermediare nr. 204/30.06.2021 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița

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 debitoarei COS Târgoviște și anulând în parte sentința atacată, cu privire la măsura deschiderii procedurii falimentului asupra debitoarei COS Târgoviște SA. Astfel societatea a revenit în procedura reorganizării judiciare conform Planului de reorganizare confirmat de judecătorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dâmbovița și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019.

În luna octombrie 2021 a fost depusă la administratorul judiciar al societății oferta de Achiziție Angajanta, datată 22 octombrie 2021 înaintată de AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, respectiv compania-mama a Grupului AFV BELTRAME Italia, cu sediul înregistrat în Vicenza (VI), Viale Della Scienza 81, CAP 36100 având ca obiect achiziția activelor productive/operationale (activele funcționale) ale COS Târgoviște, la un preț determinat, respectiv 38.300.000 EUR (fără TVA), plătibil în termen de 30 de zile de la îndeplinirea condițiilor suspensive menționate în respectiva Ofertă, în conformitate cu prevederile Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Târgoviște din data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019. Administratorul judiciar a convocat adunarea creditorilor în vederea prezentării și aprobării ofertei de achiziție angajanta, datată 22 octombrie 2021 înaintată 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 achiziția activelor productive/operationale (activul funcțional) ale COS Târgoviște conform Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Târgoviște din data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dambovita și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019 și mandatarea administratorului judiciar și a administratorului special în vederea negocierii condițiilor suspensive din oferta, a bunurilor care compun activul funcțional, a termenilor și condițiilor Contractului de Vanzare Cumparare care urmează a se încheia în vederea transferului de active, cu excepția prețului care nu poate fi sub suma de 38.300.000 euro, precum și a termenului de plată care nu poate depăși 30 de zile de la data îndeplinirii condițiilor suspensive astfel cum vor fi agreeate și menționate în Contractul de Vanzare Cumparare, procesul verbal al adunării nr. 1745/05.11.2021 fiind publicat în BPI nr. 18851/08.11.2021.

Pe rolul Tribunalului Dambovita s-a înregistrat o contestație împotriva măsurii administratorului judiciar consemnată în raportul de activitate nr. 47, respectiv neconvocarea adunării creditorilor pentru a vota și asupra ofertei formulată de societatea LIBERTY GALATI SA, ce formează obiectul dosarului nr. 3931/120/2021. Prin Sentința Civilă nr. 36/2022 Tribunalul Dambovita a respins contestația, hotărârea nefiind definitivă. Împotriva Sentinței Civile nr. 36/2022 contestatorul a declarat apel, care s-a înregistrat pe rolul Curții de Apel Ploiești și se află în 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 Vanzare – Cumparare între COS Târgoviște SA și AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, plata prețului de 38.300.000 Euro, fără 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 21.09.2022 și de Carmeuse Holding SRL ce a făcut obiectul dosarului 217/120/2022 care a avut termen de judecată în data de 15.03.2022 când instanța a luat act de renunțarea la judecata a reclamantei contestatoare hotărârea rămânând definitivă.

Având în vedere evoluția demersurilor de preluare a activului funcțional de către investitorul italian și aspectele contestate în cadrul dosarelor aflate pe rolul instanțelor, pentru data de 09.03.2022 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor în vederea aprobării efectuării plății prețului aferent activului funcțional și confirmării respectării opțiunii creditorilor în ceea ce privește modalitatea de vânzare a activului funcțional, încheierii actului adițional la Contractul cadru de vânzare-cumparare încheiat la data de 07.01.2022, având în vedere renunțarea cumparatorului la îndeplinirea condițiilor suspensive și încheierii

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,

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

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

- Suma de 21.276.100 Euro, echivalentul sumei de 105.291.164 lei reprezinta 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 - 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 terenuri, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție.

Impotriva Hotararii Adunarii Creditorilor din 09.03.2022 a fost formulată o contestatie de către creditoarea CRIOMEK SA, contestatie 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 COS Targoviste a fost notificata despre faptul ca societatea LIBERTY SINERGIES CEE SRL a preluat prin cesiune de creanta, creanta detinuta de creditoarea chirografara CRIOMEK SA impotriva COS Targoviste. In data de 14.06.2022 prin Hotarârea 172/2022 instantă a admis exceptia netimbrării contestatiei si a anulat contestatia formulata de CRIOMEK SA.

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

In luna iunie 2022 au fost efectuate vanzari de bunuri ale debitoarei COS Targoviste astfel:

- Conform proces verbal de adjudecare din 07.06.2022 activul "Spatiul industrial Fabrica de Dolomita" s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 5.793.329 lei. Pretul a fost achitat in contul curent al debitoarei.
- Conform proces verbal de adjudecare din 07.06.2022 activul „LABORATOR METROLOGIE” s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 463.667,00 lei. Pretul a fost achitat in contul curent al debitoarei.
- O parte din activul „Fabrica de oxygen si gospodarie de apa” a fost vandut catre creditorul Compania de Apa Dambovita prin Conventia de dare in plata, plata pentru activ fiind facuta prin compensarea cu datoria curenta a societatii catre creditor.

Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost incheiat Contractul de locatiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul in suprafata de 30.628 mp – teren si constructii fabrica de oxigen si echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligatiilor asumate de COS Targoviste prin Conventia de plata a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificata si completata prin Act aditional 1 din 26.05.2022 pentru plata esalonata a creantei curente detinute de LINDE GAZ ROMANIA in suma de 11.572.106,98 lei, a fost incheiat Contractul de ipoteca imobiliara autentificat la SPN Berevoianu si Asociatii cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituita ipoteca imobiliara asupra bunului imobil in suprafata de 30.628 mp si constructiilor aferente acestuia.

La dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, creditorul Alphard Financial Corp a depus cerere de deschidere a procedurii falimentului debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A., cererea urmând a fi pusă în discuție creditorilor la termenul stabilit de instanță pentru data de 21.09.2022.

Tranzactii cu parti afiliate

In sem I 2022 nu s-au derulat tranzactii cu parti afiliate.

1. SITUAȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ

a) Elemente de bilanț

Posturi din bilanț	30.06.2021		30.06.2022	
	Valori nete (lei)	%	Valori nete (lei)	%
Active imobilizate	106.727.860	49,78	6.269.440	7,64
Imobilizări necorporale	0		0	
Imobilizări corporale	106.727.790	49,78	6.269.380	7,64
Imobilizări financiare	70	0,00	60	0,00
Active circulante	107.394.282	50,09	75.810.065	92,36
Stocuri	32.014.916	14,93	1.323.262	1,61
Clienți și conturi asimilate	75.073.858	35,02	61.562.431	75,00
Disponibilități	305.508	0,14	12.924.372	15,75

Conturi de regularizare	263.116	0,12	0	0,00
Activ TOTAL	214.385.258	100	82.079.505	100
Capitaluri proprii	-303.876.682	-141,74	-207.528.259	-252,83
Capital social	172.125.308	80,29	172.125.308	209,71
Rezerve și rezultatul	-476.001.990	-222,03	-379.653.567	-452,54
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	827.801	0,39	190.542	0,23
Datorii	517.386.055	241,33	289.417.222	352,60
Furnizori	60.763.692	28,34	41.772.168	50,89
Împrumuturi	241.468.915	112,63	235.198.664	286,55
Alte datorii	215.153.448	100,36	12.446.390	15,16
Conturi de regularizare	48.084	0,02	0	0,00
Pasiv TOTAL	214.385.258	100	82.079.505	100

Activele și respectiv pasivele la 30.06.2022 înregistrează o diminuare în valoare absolută de 132.305.753 lei comparativ cu semestrul I 2021, datorită stării activității de producție și vânzării activelor productive în trimestrul I către DONALAM S.R.L.

b) Contul de profit și pierderi

Comparativ cu situația la 30.06.2021, principalii indicatori sintetici ai activității în semestrul I 2022 se prezintă astfel:

= lei =

Indicatori	Realizat 30.06.2021	Realizat 30.06.2022
Cifra de afaceri	11.100.895	20.372.272
Variație stoc	-5.890.861	-3.187.802
Producție imobilizată		
Alte venituri din exploatare	503.162	231.252.619
Total venituri din exploatare	5.713.196	248.437.089
Cheltuieli materii prime și materiale, energie și apă, privind mărfurile	3.800.765	34.421.390
Cheltuieli cu personalul	9.198.977	1.753.965
Amortizare	7.455.525	-471.701
Cheltuieli privind prestațiile externe	1.590.411	13.413.192
Impozite și taxe	860.483	975.861
Cheltuieli protecția mediului	14.310	0
Ajustări privind activele circulante și provizioane	-57.802	-4.932.350
Alte cheltuieli de exploatare	262.093	97.050.354
Total cheltuieli de exploatare	23.124.762	142.210.711
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-17.411.566	106.226.378
Total Venituri Financiare	141.914	483.863
Total Cheltuieli Financiare	456.251	-6.143
REZULTAT FINANCIAR	-314.337	490.006
REZULTAT BRUT	-17.725.903	106.716.384
Impozit specific		
REZULTAT NET	-17.725.903	106.716.3847

Rezultatul favorabil înregistrat în semestrul I 2022 se datorează vânzării în data de 11.03.2022 a activelor funcționale aflate în proprietatea COS Targoviste SA către DONALAM SRL.

c) Cash flow		= lei =
	30.06.2021	30.06.2022
Încasări clienți	9.346.872	252.318.315
Încasare clienți grup	1.354.531	1.076.387
Alte încasări	388.090	91.044
Total intrări de numerar	11.089.493	253.485.746
Plăți furnizori	(8.175.056)	(38.250.384)
Plăți furnizori grup	(135.365)	0
Plăți personal	(5.150.920)	(2.434.719)
Plăți impozite și taxe	(1.040)	(194.229.677)
Variație alte valori	99	0
Alte plăți	(9.062)	(3.032)
Total ieșiri de numerar	(13.471.344)	(234.917.812)
A. Trezoreria netă din activități de exploatare	(2.381.851)	18.567.934
Plăți pentru achiziții imobilizări	0	(987.657)
B. Trezoreria netă din activități de investiții	0	(987.657)
Încasări împrumuturi grup și acționari		
Încasări dobânzi	8	473.636
Plăți dobânzi		
Încasare împrumut pe termen scurt		
Rambursare împrumut pe termen scurt		(5.977.385)
Rambursare împrumut acționar și grup		
C. Trezoreria netă din activități de finanțare	8	(5.503.749)
D. Diferența netă de curs nefavorabilă	(121.266)	(9.495)
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	(2.503.109)	12.067.033
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului	2.808.617	857.339
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului	305.508	12.924.372

Nivelul disponibilităților bănești la 30.06.2022 a fost de 12.924.372 lei, datorat faptului că în semestrul I 2022 societatea a încasat din vânzarea activelor funcționale echivalentul în lei a sumei de 38,3 milioane euro.

Principalii indicatori economico-financiar ai COS TÂRGOVIȘTE S.A. la 30.06.2022, comparativ cu 30.06.2021, se prezintă astfel:

	30.06.2021	30.06.2022
1. Indicatori de lichiditate		
- Lichiditatea curentă	0,33	0,75
- Lichiditatea imediată	0,23	0,74
2. Indicatori de risc		
- Gradul de îndatorare al capitalului propriu	0,00	0,00
3. Indicatori de activitate		
- Viteza de rotație a stocurilor	0,25	2,31
- Număr de zile de stocare	714	78
- Viteza de rotație a debitorilor-clienți + clienți facturi de întocmit	1.247	552
- Viteza de rotație a creditelor - furnizori	5.393	3.170
- Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,10	3,25
- Viteza de rotație a activelor totale	0,05	0,27
4. Indicatorul privind rezultatul pe acțiune		
- Rezultatul pe acțiune (RON/acțiune)	-0,26	1,55
5. Indicatori de profitabilitate		
- Rentabilitatea capitalului angajat	0,05	-0,51
- Marja brută din vânzări	-156,85	523,83

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII COS TÂRGOVIȘTE S.A. ÎN SEMESTRUL I 2022

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu anul anterior.

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 12.04.2022 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 renunțarea la judecata a reclamantei contestatoare.

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 prețului 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 renunțarea cumparatorului la indeplinirea conditiilor suspensive si incheierii contractului de ipoteca imobiliara asupra activului functional care sa garanteze restituirea prețului de catre debitoare in eventualitate ca vanzarea activului functional catre aceasta ofertanta va fi desfiintata ulterior plății prețului. Adunarea creditorilor, conform Hotararii nr. 287/09.03.2022 publicata in BPI 4346/10.03.2022 a aprobat aspectele supuse votului conform ordinii de zi din convocatorul publicat in BPI 3893/03.03.2022.

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

În conformitate cu Hotărârea Adunării Creditorilor din 09.03.2022, în data de 11.03.2022 între debitoarea COS Târgoviște SA și DONALAM SRL, au fost încheiate Actul adițional la Contractul cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de vânzare cumpărare imobile autentificat sub nr. 300/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații 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 obligațiile de mediu și contractele de ipotecă mobilă și imobiliară autentificat sub nr.299/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații 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 rezolvate, ori lipsite în orice mod de eficacitate, fie și în baza pronunțării unei hotărâri judecătorești în primă instanță, cu consecința repunerii Părților în situația anterioară, ca urmare a admiterii unei opoziții, contestații, acțiuni judiciare sau extrajudiciare formulate în cadrul procedurii insolvenței a Vânzătorului sau în afara acesteia.

Cumparatorul DONALAM SRL a achitat în data de 11.03.2022 prețul de achiziție în cuantum de 38.300.000 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 189.539.040 lei la cursul de schimb 1 EUR = 4,9488 lei comunicat de Banca Națională a României la data de 10.03.2022 și valabil la Data Finalizării, precum și TVA aferent prețului de achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei.

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

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 teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție.

În luna iunie 2022 în conformitate cu Planul de reorganizare confirmat au fost efectuate vânzări de bunuri ale debitoarei astfel:

- Conform proces verbal de adjudecare 93/07.06.2022 activul "Spatiul industrial Fabrica de Dolomita" s-a adjudecat către DONALAM SRL la prețul conform raport de evaluare de 5.793.329 lei, la care se adaugă TVA aferent echipamente în suma de 24.371 lei.
- Conform proces verbal de adjudecare 92/07.06.2022 activul „LABORATOR METROLOGIE” s-a adjudecat către DONALAM SRL la prețul conform raport de evaluare de 463.667,00 lei la care se adaugă TVA aferent echipamente în suma de 20 lei.
- O parte din activul „Fabrica de oxigen și gospodărie de apă” a fost vândut către creditorul Compania de Apă Dambovită prin Convenția de dare în plată, plata pentru activ s-a făcut prin compensarea cu datorie curentă a creditorului.

Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost încheiat Contractul de locațiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul în suprafața de 30.628 mp –teren și construcții fabrica de oxigen și echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligațiilor asumate de COS Targoviste prin Convenția de plată a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificată și completată prin Act adițional 1 din 26.05.2022 pentru plată esalonată a creanței curente deținute de LINDE GAZ ROMANIA în suma de 11.572.106,98 lei, a fost încheiat Contractul de ipotecă imobiliară autentificat la SPN Berevoianu și Asociații cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituită ipoteca imobiliară asupra bunului imobil în suprafața de 30.628 mp și construcțiilor aferente acestuia.

În data de 29.06.2022, având în vedere îndeplinirea condițiilor prevăzute de art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum și pentru instituirea unor măsuri fiscale, ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice PLOIESTI - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovită a emis Decizia de anulare a obligațiilor de plată accesorii nr. 1780834/29.06.2022 prin care au fost anulate accesorii în valoare

de 22.168.818 lei aferente obligatiilor bugetare principale achitate/stinse integral de societate, prevazute la art.IX, art.X, art.XI, art.XII din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.69/2020 pentru modificarea si completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, precum si pentru instituirea unor masuri fiscale, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta catre bugetul de stat.

De asemenea, punand in aplicare aceleasi prevederi legale, la data de 10.08.2022 Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS a emis Decizia de anulare a obligatiilor de plata accesorii nr. 22/11870/10.08.2022 prin care au fost anulate accesorii in valoare de 957.233,43 lei aferente obligatiilor bugetare principale stinse integral de societate, astfel ca societatea nu are nicio datorie restanta catre AAAS.

La 30.06.2022 societatea nu mai detine capacitati de productie, urmand ca in continuare, in aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat, societatea sa obtina venituri din vânzarea sau închirierea bunurilor ramase in proprietate.

La dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, creditorul Alphard Financial Corp a depus cerere de deschidere a procedurii falimentului debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A., cererea urmând a fi pusă în discuție creditorilor la termenul stabilit de instanță pentru data de 21.09.2022.

2.2. Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu anul precedent

In semestrul I 2022 nu au fost efectuate lucrari de reparatii capitale, societatea nu a desfasurat activitate de productie in sem. I 2022, la 30.06.2022 nu mai detine capacitati de productie.

2.3. Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza

Având în vedere că la începutul anului curent 2022, a intervenit vânzarea 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, astfel ca la 30.06.2022 societatea nu mai detine capacitati de productie urmand ca in continuare, in aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat, societatea sa obtina venituri din vânzarea sau închirierea bunurilor ramase in proprietate.

Astfel, la 30.06.2022 valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale ramase in patrimoniul societatii este de 6.269.380 lei, fata de 100.033.541 lei cat era la inceputul anului, la data prezentului raport societatea mai are in proprietate:

- teren in suprafata totala de 237.020 mp, din care 76.601 mp in fosta sectie LDS (din care 52.049 mp face obiectul propunerii nefinalizate de dare in plata catre Primaria Targoviste in contul stingerii datoriilor curente), 25.254 mp - Gospodaria de apa inchiriat catre DONALAM SRL (cu drept de preferinta in cazul vanzarii), 30.628 mp - Fabrica de oxigen inchiriat LINDE GAZ ROAMNIA SRL (care are constituita ipoteca imobiliara), 11.527 mp in zona fabricii de oxigen, 46.495 mp in zona SPM, 46.515 mp teren acces CF catre compania Erdemir Romania SRL, pe care sunt situate liniile de cale ferata proprietatea acestei companii, teren afectat de servitute cai ferate si pentru care Erdemir are drept de preferinta in cazul vanzarii, pentru care, avand in vedere situatia acestui teren Erdemir nu a oferit pretul de piata stabilit prin evaluare, fiind continuata corespondenta cu Erdemir în vederea stabilirii unei valori juste de vanzare a terenurilor, valoare contabila neta totala a terenurilor la 30.06.2022 fiind de 4.760.996 lei
- constructiile edificate pe aceste terenuri, cu o valoare contabila neta la 30.06.2022 de 1.427.881 lei
- echipamente situate in incinta cladirilor ramase, bunuri situate pe terenul vandut catre Donalam SRL si care nu au facut obiectul contractului de vanzare cumparare, cu o valoare contabila neta la 30.06.2022 de 80.503 lei.

2.4 Analiza activitatii de investitii si protectia mediului

In semestrul I 2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a desfasurat activitate de productie.

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

2.5. Informatii privind salariatii

La data de 31.12.2021, societatea avea un număr de 95 angajați cu contracte individuale de muncă, fluctuatia de personal fiind prezentata in tabelul de mai jos :

Data de referinta	01.01.2022	30.06.2022
Numar efectiv salariati	95	16
Numar salariati cu CIM suspendat	3	3
Numar efectiv salariati fara CIM suspendat	92	13
Numar mediu salariati	91	7

În perioada 01.01.2022 - 30.06.2022 s-au emis 79 decizii de încetare a contractelor individuale de muncă din care:

Motivul incetarii CIM	Numar decizii incetare CIM
- demisie	0
- pensionare	12
- perioada determinata	4
- disciplinar	0
- acord parti	47
- concediere	16
- deces	0
TOTAL	79

În perioada 01.01.2022 - 30.06.2022 nu au fost facute angajari.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

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 semestrul I 2022 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

Acțiunile societății sunt de tip nominativ și sunt cotate la Bursa de Valori București la Categoria Standard începând din anul 1998. Nu există acțiuni cu drepturi preferențiale. Societatea nu a emis obligațiuni. Urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate 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, acțiunile societății au fost suspendate de la tranzacționare. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 7 din 18.03.2013 au fost suspendate drepturile de vot pentru un număr de 36.905.980 acțiuni deținute de MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, reprezentând 53,6034% din capitalul social al societății.

Structura sintetică a acționariatului COS TÂRGOVIȘTE S.A. la 30.06.2022 este:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	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

În prezent, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată în continuare de Administratorul special Shvedakov Oleg sub supravegherea Administratorului judiciar MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI.

În conformitate cu prevederile Capitolului 7, pct. 7.1. "Măsuri de reorganizare", Măsura 6 "Reducerea capitalului social în scopul acoperirii pierderilor în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006" din Planul de reorganizare a activității debitoare COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP., aprobat de Adunarea Creditorilor în data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic în data de 04.12.2019 în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița mențiunea privind modificarea Actului Constitutiv al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. prin reducerea capitalului social al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei pentru acoperirea parțială a pierderilor contabile reportate înregistrate de COS TÂRGOVIȘTE S.A., prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la valoarea de 2,50 lei/acțiune la valoarea de 0,10 lei/acțiune. Astfel, noua valoare nominală a unei acțiuni COS TÂRGOVIȘTE S.A. este de 0,10 lei/acțiune, numărul total de acțiuni emise de societate rămâne de 68.850.123 acțiuni, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social deținută de fiecare acționar. Certificatul de Înregistrare Mențiuni eliberat în data de 29.08.2022 de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița, Rezoluția Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița nr. 7984 / 26.08.2022, Act adițional din 22.07.2022, Actul constitutiv actualizat, precum și Certificat constatator nr. 782169 / 29.08.2022 emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița au fost prezentate prin Raportul curent din data de 30.08.2022. Au fost inițiate demersurile pentru finalizarea operațiunilor de reducere a capitalului social pentru emiterea de către Autoritatea de Supraveghere Financiară a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare pentru emitentul COS TÂRGOVIȘTE S.A. cuprinzând modificarea caracteristicilor acțiunilor deja înregistrate și admise la tranzacționare, ca urmare a reducerii capitalului social prin reducerea valorii nominale a acțiunilor, după emiterea CIF urmand a se solicita operarea modificării caracteristicilor acțiunilor în registrul acționarilor ținut de Depozitarul Central SA.

După finalizarea operațiunilor de reducere a capitalului social, Planul de reorganizare confirmat prevede conversia în parte a creanțelor chirografare în acțiuni emise de societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. prin majorare capitalului social al COS TARGOVISTE S.A. Astfel, pentru stingerea parțială a creanțelor creditorilor chirografari față de debitorul COS TARGOVISTE S.A. Planul de reorganizare prevede, după implementarea măsurii reducerii capitalului social, posibilitatea conversiei creanțelor până la un nivel de 4,5% din valoarea totală a creanței în acțiuni 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, și-a exprimat acordul asupra conversiei creanțelor până la concurența sumei de 11.421.957,30 lei (4,5% din totalul creanțelor deținute conform Tabelul definitiv al creanțelor), în acțiuni emise de COS TARGOVISTE S.A. Nu au fost înregistrate acorduri pentru conversie din partea altor creditori chirografari. Astfel, conform Planului de reorganizare, după implementarea măsurii reducerii capitalului social, se va proceda la emisiunea suplimentară a acțiunilor care să fie distribuite creditorului Alphard Financial Corp în contul creanțelor sale, până la concurența sumei de 11.421.957,30 lei, în 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 și ale legislației pieței de capital, se prevede modificarea, fără acordul statutar al acționarilor 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 număr de 114.219.573 noi acțiuni, cu valoarea nominală de 0,10 lei per acțiune distribuite creditorului Alphard Financial Corp care va avea o deținere de 62,39% din capitalul social al societății. Înregistrarea mențiunilor privind modificarea capitalului social în Registrul Comerțului va fi solicitată de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8

din Legea 85/2006, pe cheltuiala COS TARGOVISTE S.A., în baza hotararii judecatorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare.

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

În perioada 01.01 - 30.06.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participații la alte societăți comerciale.

Astfel, la 30.06.2022 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deținea următoarele participații la alte societăți:

- o acțiune cu valoarea nominală de 10 lei, reprezentând 0,000556% din totalul de 180.000 acțiuni ale Ductil Steel S.A. - în faliment (Sediu 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 (Sediu 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.

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

În conformitate cu Hotararea Adunarii Creditorilor din 09.03.2022, în data de 11.03.2022 între debitoarea COS Târgoviște SA și DONALAM SRL, au fost încheiate Actul adițional la Contractul cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de vânzare cumpărare imobile autentificat sub nr. 300/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații 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 obligațiile de mediu și contractele de ipotecă mobilă și imobiliară autentificat sub nr.299/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații din București, pentru scopul garantării obligației viitoare eventuale de restituire de către Garantul Ipotecar COS Târgoviște SA a Prețului de Achiziție și a TVA aferentă Prețului de Achiziție plătit de către Creditorul Ipotecar DONALAM SRL, sub condiția suspensivă ca Contractul Cadru sau Contractul Cadru și Contractul de Vânzare-Cumpărare Imobile, să fie, din orice motiv, anulate, desființate sau rezoluționate, ori lipsite în orice mod de eficacitate, fie și în baza pronunțării unei hotărâri judecătorești în primă instanță, cu consecința repunerii Părților în situația anterioară, ca urmare a admiterii unei opoziții, contestații, acțiuni judiciare sau extrajudiciare formulate în cadrul procedurii insolvenței a Vânzătorului sau în afara acesteia.

Cumparatorul DONALAM SRL a achitat în data de 11.03.2022 prețul de achiziție în cuantum de 38.300.000 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 189.539.040 lei la cursul de schimb 1 EUR = 4,9488 lei comunicat de Banca Națională a României la data de 10.03.2022 și valabil la Data Finalizării, precum și TVA aferent prețului de achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei.

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

La aceeași dată 11.03.2022 a fost încheiat între COS Târgoviște SA și DONALAM SRL Contractul de închiriere Statia 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 facut 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 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 teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție.

În luna iunie 2022 în conformitate cu Planul de reorganizare confirmat au fost efectuate vânzări de bunuri ale debitoarei astfel:

- Conform proces verbal de adjudecare 93/07.06.2022 activul "Spatiul industrial Fabrica de Dolomita" s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 5.793.329 lei, la care se adauga TVA aferent echipamente in suma de 24.371 lei.
- Conform proces verbal de adjudecare 92/07.06.2022 activul „LABORATOR METROLOGIE” s-a adjudecat catre DONALAM SRL la pretul conform raport de evaluare de 463.667,00 lei la care se adauga TVA aferent echipamente in suma de 20 lei.
- O parte din activul „Fabrica de oxigen si gospodarie de apa” a fost vandut catre creditorul Compania de Apa Dambovita prin Conventia de dare in plata, plata pentru activ s-a facut prin compensarea cu datorie curenta a creditorului.

Cu creditorul LINDE GAZ ROMANIA SRL a fost incheiat Contractul de locatiune nr. TM288329/03.06.2022 pentru imobilul in suprafata de 30.628 mp –teren si constructii fabrica de oxigen si echipamentele tehnice aferente. Pentru garantarea obligatiilor asumate de COS Targoviste prin Conventia de plata a datoriilor 0130/61/14.06.2021 modificata si completata prin Act aditional 1 din 26.05.2022 pentru plata esalonata a creantei curente detinute de LINDE GAZ ROMANIA in suma de 11.572.106,98 lei, a fost incheiat Contractul de ipoteca imobiliara autentificat la SPN Berevoianu si Asociatii cu nr. 846/08.06.2022 prin care a fost constituita ipoteca imobiliara asupra bunului imobil in suprafata de 30.628 mp si constructiilor aferente acestuia.

La 30.06.2022 societatea nu mai detine capacitati de productie, urmand ca in continuare, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat, societatea sa obtina venituri din vânzarea sau închirierea bunurilor ramase in proprietate.

La dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, creditorul Alphard Financial Corp a depus cerere de deschidere a procedurii falimentului debitoarei COS TÂRGOVIȘTE S.A., cererea urmând a fi pusă în discuție creditorilor la termenul stabilit de instanță pentru data de 21.09.2022.

ANEXE

Formularele de raportare financiară pentru semestrul I 2022: situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor în capitalurile proprii, notele explicative la situațiile financiare la 30.06.2022, situația activelor datoriilor și capitalurilor proprii, situația veniturilor și cheltuielilor și date informative la 30.06.2022.

Situațiile financiare la 30.06.2022 nu au fost auditate.

Administrator Special,
SHVEDAKOV OLEG





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

DECLARATIE

Prin prezenta confirmam ca, după cunoștințele noastre, raportul contabil semestrial la data de 30.06.2022, întocmit în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale COS Târgoviște S.A. – în reorganizare judiciară, în judicial reorganization, en redressement, și ca raportul Administratorului Special prezintă o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

ADMINISTRATOR SPECIAL
SHVEDAKOV OLEG



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 30.06.2022

- 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	0,75
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 180	552 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	3,25

Administrator Special,
Oleg Shvedakov



Contabil Sef,
Vintila Irinel



GHSA5 18001



ISO 9001



SR EN ISO 14001



Formular **S1045_A1.0.0**Conform OMFP nr. 2.844/2016
și OMF nr. 1669/2022
Formular valabil din 07.2022**Raportare contabilă semestrială ***Suma de control
2.534.860.615
Data raportării
30.06.2022Tip
formular **IT**
Anul **2022****Date de identificare ►**

* Campuri obligatorii

Entitatea

SC COS TARGOVISTE SA IN REORGANIZARE

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului

J15/284/1991

* Cod Unic de Inregistrare

913720

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate

2410--Prod.de metale feroase sub
forme primare si de feroaliaie

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate

2410--Prod.de metale feroase sub
forme primare si de feroaliaie

* Forma de proprietate

24--Societati cu capital de stat si
privat strain (capital de stat sub
50%)

Strada

SOS. GAESTI

Numar

9-11

Bloc

Scara

Apartament

Telefon

0245640089

e-mail

cos@cos-tgv.ro

* Județ

Sector

Dâmbovița

* Localitatea

TARGOVISTE

Dati dacă este cazul

☐ Mari contribuabili care depun
bilanțul la București☐ Sucursala☒ Activ net mai mic de
jumătate din valoarea
capitalului subscris**Semnături ►**

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii
de validare a formularului

Semnatura electronica

Catalin-
Alexandru
Ichim
Digitally signed
by Catalin-
Alexandru Ichim
Date:
2022.08.16
09:07:19 +03'00'

Administrator

* Nume si prenume

SHVEDAKOV ICHIM

Intocmit

* Nume si prenume

VINTILA IRINEL

Semnatura

Calitatea

12--Contabil srf

Nr de inregistrare in organismul profesional

Cod de identificare fiscala

Semnatura

*) Raportare contabilă la data de 30 iunie 2022, întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitalul - total

-207.528.259

Profit/ pierdere

106.716.384

Capital subscris

172.125.308

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2022 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rand	Sold an curent la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
	A. ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071 - 2907)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	60.384.776	6.188.877
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	39.571.513	73.814
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	70.563	
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11		
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15	6.689	6.689
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	100.033.541	6.269.380
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
	V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19	60	60

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24		
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	60	60
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	100.033.601	6.269.440
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	26.173.659	108.287
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	2.737.295	310.332
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	1.432.679	560.530
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	344.113	344.113
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	30.687.746	1.323.262
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	61.934.974	59.487.687
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	920.427	748.086
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762 - 496 + 5187)	38	430.924	1.326.458
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	63.286.325	61.562.431

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	857.340	12.924.372
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	94.831.411	75.810.065
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45		
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46		
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	429.703	933.905
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	53.670.656	35.173.576
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	265.158.125	64.318.661
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	319.258.484	100.426.142
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	-224.458.054	-24.616.077
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	-124.424.453	-18.346.637
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62	1.850	1.850
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63	6.598.869	6.598.869

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65	1.027.525	
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	181.432.736	182.390.638
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	189.055.980	188.991.080
H.PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71	434.981	190.542
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72	434.981	190.542
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73	36.916	
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74	30.981	
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75	5.935	
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82	36.916	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	172.125.308	172.125.308
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87	2.362.735.307	2.362.735.307
87		SOLD D	88	0	0
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	2.534.860.615	2.534.860.615
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	3.133.782	500.980
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	14.466.054	14.466.054
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	224.873.763	224.873.763
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	239.339.817	239.339.817
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103		
103		SOLD D	104	700.675.716	726.218.750
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106	2.362.735.307	2.362.735.307
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107		106.716.384
107		SOLD D	108	27.844.540	0

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	-313.921.349	-207.528.259
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	-313.921.349	-207.528.259
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 10: 18366503064 / 23564825871.119987		

Semnături ►

Administrator
Nume și prenume
SHVEDAKOV OLEG

Semnatura

Intocmit
Nume și prenume
VINTILA IRINEL

Calitatea
02--Contabil șef

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2022 (lei)					
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd					
codRd		Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
				01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
A			B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)		01	11.100.895	20.372.272
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		02		
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)		03	6.701.773	2.851.741
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)		04	4.399.122	17.520.531
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		05		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)		06		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	07		
07		SOLD D	08	5.890.861	3.187.802
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)		09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)		10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)		11		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)		12		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)		13		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)		14		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)		15		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		16		
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care		17	503.162	231.252.619
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)		18	7.667	36.916
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)		19		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17)		20	5.713.196	248.437.089
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)		21	41.893	7.987
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)		22	5.604	
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)		23	664.389	649.494
307	- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)		24	657.926	645.109

A		B	1	2
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	25	3.091.661	33.763.909
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	26	2.782	
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 28+ 29), din care:	27	9.198.977	1.753.965
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	28	8.856.288	1.703.569
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	29	342.689	50.396
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 31 + 32 - 33)	30	7.455.525	-471.701
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	31	7.455.525	54.324
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	32		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	33		526.025
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 35 - 36)	34	-9.448	-4.687.911
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	35	13.230	7.331
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	36	22.678	4.695.242
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 38 la 46)	37	2.727.297	111.439.407
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	38	1.590.411	13.413.192
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	39	860.483	975.861
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	40	14.310	
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	41		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	42		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	43		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	44		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	45		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	46	262.093	97.050.354
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 48 - 49)	47	-48.354	-244.439
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	48		
45	- Venituri (ct. 7812)	49	48.354	244.439
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 21 la 23 + 25 - 26 + 27 + 30 + 34 + 37 + 47)	50	23.124.762	142.210.711

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 20 - 50)	51	0	106.226.378
48	- Pierdere (rd. 50 - 20)	52	17.411.566	0
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	53		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	54		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	55		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	56		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	57		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	58	141.906	10.227
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	8	473.636
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	60		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	62		
308	Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	63		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	64		
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 la 59 + 61 la 64)	65	141.914	483.863
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 67 - 68)	66		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	67		
63	- Venituri (ct. 786)	68		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	69		
65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	70		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	71	118.827	-16.412
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	72		
309	Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	73		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	74		

68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	75	337.424	10.269
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 66 + 69 + 70 + 71 + 73 + 74 + 75)	76	456.251	-6.143
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 65 - 76)	77	0	490.006
71	- Pierdere (rd. 76 - 65)	78	314.337	0
72	VENITURI TOTALE (rd. 20 + 65)	79	5.855.110	248.920.952
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 50 + 76)	80	23.581.013	142.204.568
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 79 - 80)	81	0	106.716.384
75	- Pierdere (rd. 80 - 79)	82	17.725.903	0
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	83		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	84		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	85		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	86		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	87		
79	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	88		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 81 - 83 - 84 + 85 - 86 - 87 - 88)	89	0	106.716.384
81	- Pierdere (rd. 82 + 83 + 84 - 85 + 86 + 87 + 88); (rd. 83 + 84 + 86 + 87 + 88 - 85 - 81)	90	17.725.903	0
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 1822879224 / 23564825871.119987		

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

SHVEDAKOV OLEG

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

VINTILA IRINEL

Calitatea

12--Contabil șef

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura



*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 28 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

	COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022 (lei) <i>se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd</i>			
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr.unitati	Sume
	A	B	1	2
01	Unități care au înregistrat profit	01	1	106.716.384
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0
	II. Date privind plățile restante	Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:
	A	B	1	Pentru activitatea curentă 2 Pentru activitatea de investiții 3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04	30.675.609	30.636.984 36.625
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	26.040.272	26.003.647 36.625
06	- peste 30 de zile	06		
07	- peste 90 de zile	07		
08	- peste 1 an	08	26.040.272	26.003.647 36.625
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09		
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10		
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11		
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12		
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13		
14	- alte datorii sociale	14		
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	139.641	139.641
16	Obligații restante față de alți creditori	16		
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17		
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18		
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19	6.495.696	6.495.696
	III. Număr mediu de salariați	Nr. rând	30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
19	Număr mediu de salariați	20	494	54
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 iunie	21	112	15

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariați	41		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
A		B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
VIII. Alte informații		Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
A		B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avasuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	205.102	6.689
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58	32.870	34.860
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59	70	60
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	10	10
51	- părți sociale emise de rezidenți	61	60	50
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	32.800	34.800
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	32.800	34.800
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418 + 4642), din care:	68	7.788.309	7.060.268
58	- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642)	69	1.262.881	568.247
308	- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642)	70		
59	Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	5.724.669	7.060.268
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		
61	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73	259.465	42.359
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74	211.080	
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75	48.385	42.359
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78		
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80	73.347.919	58.936.654
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84	315.372	1.313.710
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86	315.372	1.313.710
75	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	18.225	17.674
86	- în lei (ct. 5311)	100	17.472	16.917
87	- în valută (ct. 5314)	101	753	757
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	267.183	12.906.698
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103	218.384	6.913.441
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105	68.799	5.993.257
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	517.386.055	289.417.222
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		
99	- în valută	113		

100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118	279.670	
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119	279.670	
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	241.189.245	235.198.664
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124	60.324.070	42.707.921
110	- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	125	2.546.550	5.583.785
309	- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	127	1.773.240	67.887
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	211.073.993	8.903.131
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	50.997.421	30.443
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130	138.073.933	6.590.097
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131	669.026	139.641
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	132	21.333.613	2.042.945
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141	2.245.837	2.639.619
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	142		
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143	2.245.837	2.639.619
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151		
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	152	172.125.308	172.125.308
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete si licențe (din ct.205)	156		
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160		
	XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rand	30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	161		
	XII. Capital social vărsat	Nr. rand	30 iunie 2021	
			30 iunie 2022	
			Suma (col.1)	% ⁷⁾ (col.2)
			Suma (col.3)	% ⁷⁾ (col.4)
	A	B	1	2
			3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	172.125.308	x
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163	6.963.390	4,05
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164	6.963.390	4,05
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166		0
148	- cu capital integral de stat;	167		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168		0
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0
151	- deținut de regii autonome	170		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	171	149.066.300	86,6
153	- deținut de persoane fizice	172	714.718	0,42
154	- deținut de alte entități	173	15.380.900	8,94
		Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022

	A	B	1	2
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	174		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
312	- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	175		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	176		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	178		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179		
	XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2021	30 iunie 2022
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	180		
322	XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	181		
323	- inundații	182		
324	- secetă	183		
325	- alunecări de teren	184		
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 30: 3375443583.1199875 / 23564825871.119987		

Semnături ►

Administrator
Nume și prenume
SHVEDAKOV OLEG

Semnatura

Intocmit
Nume și prenume
MINTILA IRINEL

Calitatea
12--Contabil șef
Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare.

La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE)

2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, „(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...”.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.

3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.