



# COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN INSOLVENȚĂ, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE

Telefon: +4 0245 640 089

Fax: +4 0245 640 097

E-mail: cost@cos-tgv.ro

Web: www.cos-tgv.ro

Nr. Înreg: 0130/A.54 /12.11.2014

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

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**  
**DIRECTIA GENERALA DE SUPRAVEGHERE**  
**DIRECTIA EMITENTI**

**FAX: 021 659 60 51; 021 659 64 14**

## Raport trimestrial la 30.09.2014

Data raportului : 12.11.2014

Denumirea entității emitente: **COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - Societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective

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

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

Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

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

Capital social subscris și vărsat: 172.125.307,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori București - tranzacționarea acțiunilor este suspendată urmare a deschiderii procedurii generale a insolvenței dispusă prin Încheierea 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

Raportul trimestrial la 30.09.2014 cuprinde situația poziției financiare, situația rezultatului global, note explicative la situațiile financiare individuale întocmite conform IFRS și indicatorii economico-financiar menționați la anexa 30B din Regulamentul CNVM nr.1/2006.

Menționăm că situațiile financiar contabile la 30.09.2014 întocmite de societate nu au fost auditate.

**Administrator Special,**  
**SHVEDAKOV OLEG**

**Director General,**  
**Gofman Vladimir**

**Director Economic,**  
**Bogza Aurelia**



# COS TÂRGOVIȘTE S.A.

ÎN INSOLVENȚĂ, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE

Telefon: +4 0245 640 089

Fax: +4 0245 640 097

E-mail: cost@cos-tgv.ro

Web: www.cos-tgv.ro

## SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2014

- lei -

	01.01.2014	30.09.2014
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizari corporale	180,075,979	175,493,795
Investitii imobiliare	0	0
Imobilizari necorporale	16,622	41,494
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	240	240
<b>Total active imobilizate</b>	<b>180,092,841</b>	<b>175,535,529</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	69,923,253	65,038,476
Creante comerciale	111,092,407	155,235,523
Active financiare destinate vanzarii	0	0
Numerar si echivalente de numerar	2,180,419	4,160,207
<b>Total active circulante</b>	<b>183,196,079</b>	<b>224,434,206</b>
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	0	0
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>363,288,920</b>	<b>399,969,735</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social subscris varsat	172,125,308	172,125,308
Ajustari ale capitalului social	2,362,735,306	2,362,735,306
Rezerve din reevaluare	3,254,725	3,254,083
Rezerve legale	7,443,763	7,443,763
Alte rezerve	224,873,723	224,873,723
Rezultat reportat	-2,972,512,392	-3,006,347,800
Rezultat curent	-50,298,487	-1,964,974
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>-252,378,054</b>	<b>-237,880,591</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Subventii pentru investitii	74,636	65,019
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Impozit amanat	0	0
Provizioane pe termen lung	0	0
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>74,636</b>	<b>65,019</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale si de alta natura	182,371,655	437,594,751
Imprumuturi pe termen scurt	370,609,836	122,208,761
Datorii din impozite si taxe curente	61,534,052	77,009,762

Provizioane pe termen scurt	1,076,795	972,033
Venituri in avans	0	0
<b>Total datorii curente</b>	<b>615,592,338</b>	<b>637,785,307</b>
<b>Total datorii</b>	<b>615,666,974</b>	<b>637,850,326</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>	<b>363,288,920</b>	<b>399,969,735</b>
<b>Active nete</b>	<b>-252,378,054</b>	<b>-237,880,591</b>

**ADMINISTRATOR SPECIAL,**

Numele si prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**DIRECTOR GENERAL,**

Numele si prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnatura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele si prenumele - BOGZA AURELIA

Semnatura \_\_\_\_\_



**COS TÂRGOVIȘTE S.A.**

ÎN INSOLVENȚĂ, ÎN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE

Telefon: +4 0245 640 089

Fax: +4 0245 640 097

E-mail: cost@cos-tgv.ro

Web: www.cos-tgv.ro

**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 30.09.2014**

	30.09.2013	30.09.2014
<b>Venituri din vânzări</b>	291,428,360	425,208,421
Alte venituri din exploatare	17,435,553	11,157,528
Variația stocurilor	38,837,995	-10,842,003
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	134,934	2,337,637
Materii prime și consumabile	-283,496,066	-368,781,195
Cheltuieli de personal	-46,697,495	-38,314,777
Amortizare	-9,362,345	-8,196,338
Alte cheltuieli din exploatare	-25,413,804	-14,401,712
<b>Profit din exploatare</b>	<b>-17,132,868</b>	<b>-1,532,439</b>
Venituri financiare nete	-3,415,096	-132,535
<b>Profitul înainte de impozitare</b>	<b>-20,547,964</b>	<b>-1,964,974</b>
Cheltuieli cu impozite	0	0
<b>Profit</b>	<b>-20,547,964</b>	<b>-1,964,974</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		
Reevaluarea imobilizărilor corporale	0	0
Impozit amânat aferent reevaluare	0	0
<b>Total rezultat global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultat global care se atribuie:</b>		
Proprietarilor societății-mamă	0	0
Intereselor minoritare	0	0
<b>Rezultat pe acțiune care se atribuie acționarilor ordinari ai societății-mamă:</b>		
De bază	-0.30	-0.03
Diluat	-0.30	-0.03

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele și prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnătura

Stampila unității

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnătura

DIRECTOR ECONOMIC,

Numele și prenumele - BOGZA AURELIA

Semnătura

## **SC COS TARGOVISTE SA – IN INSOLVENTA**

### **NOTE EXPLICATIVE LA SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

**Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1286/2012 si modificarile ulterioare**

**30 SEPTEMBRIE 2014**





## NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2014

### I. INFORMATII GENERALE

#### 1.1 Prezentarea Societatii

##### PROFIL

Denumire:	Societatea COS TÂRGOVIȘTE SA.
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	<a href="http://www.cos-tgv.ro">www.cos-tgv.ro</a>
E-mail :	<a href="mailto:cost@cos-tgv.ro">cost@cos-tgv.ro</a>

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 insolvență, în insolvency, en procedure collective - produce și comercializează oțeluri sub formă de semifabricate turnate continuu și produse laminate. Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 - Industria metalurgică.

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. Societatea este înmatriculată la Registrul Comerțului Dâmbovița sub numărul J15/284/1991, cod fiscal/ Cod Unic de Înregistrare RO 913720. 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.

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, societatea aflându-se în acest moment în perioada de observație.

Administratorul judiciar desemnat este RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, Phoenicia Business Center, str. Turturelelor, 11A, et. 4, sector 3, înmatriculată la UNPIR sub nr. RFO 0104 din 31.12.2006.

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, cu sediul în București, Phoenicia Business Center, str. Turturelelor, 11A, et. 4, sector 3, înmatriculată la UNPIR sub nr. RFO 0104 din 31.12.2006, și a ales Comitetul creditorilor format din Mechel International Holdings GmbH – Președinte, Mechel Trading AG și Zoneline Limited – membri. Urmare a desființării prin decizia Curții de Apel Ploiești din 14.10.2013 a hotărârii adunării creditorilor de numire a comitetului creditorilor din data de 07.05.2013, administratorul judiciar a convocat în data de 29.11.2013 o noua Adunare a Creditorilor care a ales Comitetul Creditorilor format din trei membri, respectiv Mechel International Holdings GmbH Elveția - președinte, ANAF și Zoneline Limited Cipru - membri. În luna martie 2014 creditoarele Mechel International Holdings GmbH Elveția, Mechel Trading AG și Zoneline Limited Cipru au cesionat creanțele pe care le dețineau față de COST TÂRGOVIȘTE SA către creditoarea Silnef SRL Brașov. Datorită intervenției acestei cesiuni, administratorul judiciar a convocat o nouă Adunare a Creditorilor la data de 25.04.2014 pentru alegerea unui nou comitet al creditorilor. Astfel, în data de 25.04.2014 Adunarea Generală a Creditorilor a ales Comitetul Creditorilor format din Silnef SRL Brașov - președinte, Directia Regionala a Finantelor Publice Ploiesti – Administratia Judeteana a Finantelor Publice Dambovita (succesoare a Agenției Naționale de Administrare Fiscală) – 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 12.05.2014 a fost comunicat la sediul societății Planul de reorganizare al societății propus de creditorul Silnef SRL Brașov, iar în data de 16.05.2014 și 30.10.2014 au fost

comunicate societății modificările la plan propuse de creditor. 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. 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.

Următorul termen în dosarul de insolvență 1906/120/2013 este stabilit pentru data de 28.11.2014.

Planul de reorganizare propus de creditorul Silnef SRL și modificările la plan au fost comunicate ASF și BVB prin rapoartele curente din 13.05.2014, 16.05.2014 și respectiv 30.10.2014, fiind disponibile și pe site-ul societății [www.cos-tgv.ro](http://www.cos-tgv.ro).

## 1.2. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

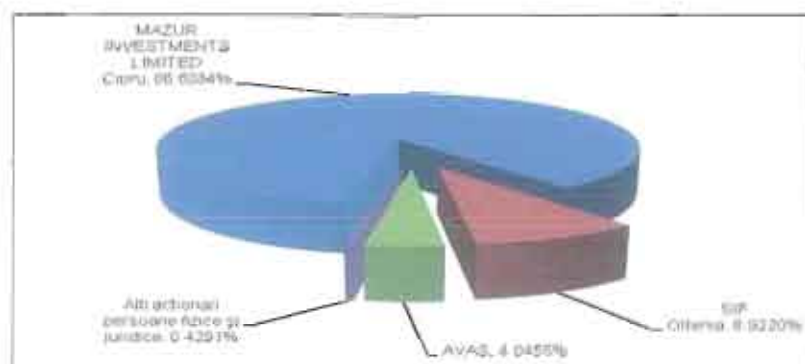
Capitalul social al S.C. COS Targoviste S.A. este de 172.125.307,50 lei, integral subscris și vărsat.

Acțiunile societății sunt de tip nominativ, cu o valoare nominală de 2,50 lei/actiune și sunt cotate la Bursa de Valori Bucuresti la Categoria a II-a începând din anul 1998. Nu există acțiuni cu drepturi preferențiale. Societatea nu a emis obligațiuni.

În cursul celor 9 luni din anul 2014 nu s-au înregistrat modificări ale capitalului social.

Prin preluarea în data de 15.02.2013 de către MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, a unui număr de 59.626.520 acțiuni reprezentând 86,6034% din capitalul social al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A., astfel, la 30.09.2014, structura sintetică a acționariatului COS TÂRGOVIȘTE S.A. este următoarea:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	149.066.300,00	86.6034
2.	SIF Oltenia	6.142.826	15.357.065,00	8.9220
3.	AVAS (cu denumirea actuala AAAS)	2.785.356	6.963.390,00	4.0455
4.	Alți acționari persoane fizice și juridice	295.421	738.552,50	0.4291
<b>TOTAL</b>		<b>68.850.123</b>	<b>172.125.307.50</b>	<b>100.00</b>



Urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate în data de 22.02.2013, acțiunile 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.

În cursul celor 9 luni din anul 2014 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participații la alte societăți comerciale.

La 30.09.2014 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deține următoarele participații la alte societăți:

- 20 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 100 % (asociat unic) din capitalul social al S.C. Mechel Reparatii Targoviste S.R.L. - în faliment (Sediul social: Targoviste, Sos. Gaesti, nr. 9-11, J15/1278/04.10.2007, CUI 22513589, Capital social: 200,00 lei);

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

- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 0,1 % din capitalul social al S.C. UPS S.R.L. (Sediul social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/679/20.11.1998, CUI 11542104, Capital social: 10.000,00 lei), celelalte 999 părți sociale fiind deținute de Ductil Steel S.A.;

- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 0,1 % din capitalul social al S.C. AMC Service S.R.L. (Sediul social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/148/20.04.1999, CUI 11692322, Capital social: 10.000,00 lei), celelalte 999 părți sociale fiind deținute de Ductil Steel S.A.;

- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 5,0 % din capitalul social al East Europe Metal Concept S.R.L. cu denumirea anterioară Mechel East Europe Metallurgical Division S.R.L. (Sediul social: Targoviste, Sos. Gaesti, nr. 9-11, J15/1388/21.10.2008, CUI 24633123, Capital social: 200,00 lei), celelalte 19 părți sociale fiind deținute de Invest Nikarom SRL.

## 2. ACTIVE IMOBILIZATE

	Terenuri	Cladiri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii. utilaje si mobilier	Imobilizari corporale in curs	Total
<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31.146.389</b>	<b>56.335.915</b>	<b>708.606.396</b>	<b>338.369</b>	<b>7.315.922</b>	<b>803.742.991</b>
Achizitii	0	416.527	3.015.758	58.620	3.964.854	7.455.759
Iesiri / Transferuri	0	643	10.629.871	0	3.684.129	14.314.643
<b>30 septembrie 2014</b>	<b>31.146.389</b>	<b>56.751.799</b>	<b>700.992.283</b>	<b>396.989</b>	<b>7.596.647</b>	<b>796.884.107</b>
<b>AMORTIZARE+AJUSTARI</b>						
<b>31 decembrie 2013</b>	<b>0</b>	<b>1.058.145</b>	<b>615.008.765</b>	<b>284.180</b>	<b>7.315.922</b>	<b>623.667.012</b>
Costul perioadei	0	2.953.307	7.099.340	17.891	0	10.070.538
Iesiri	0	793.771	11.553.467	0	0	12.347.238
<b>30 septembrie 2014</b>	<b>0</b>	<b>3.217.681</b>	<b>610.554.638</b>	<b>302.071</b>	<b>7.315.922</b>	<b>621.390.312</b>
<b>VALORI NETE</b>						
<b>30 septembrie 2014</b>	<b>31.146.389</b>	<b>53.534.118</b>	<b>90.437.645</b>	<b>94.918</b>	<b>280.725</b>	<b>175.493.795</b>

### 3. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

	31-Decembrie-2013	30-Septembrie-2014
<b>Sold initial</b>	<b>396.184</b>	<b>421.117</b>
Intrari	24.933	45.630
Iesiri	0	0
<b>Sold final</b>	<b>421.117</b>	<b>466.747</b>
<b>AMORTIZARE</b>		
<b>Sold initial</b>	<b>321.902</b>	<b>404.495</b>
Costul perioadei	82.593	20.758
Iesiri	0	0
<b>Sold final</b>	<b>404.495</b>	<b>425.253</b>
<b>VALOARE NETA</b>	<b>16.622</b>	<b>41.494</b>

### 4. STOCURI

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Materii prime si consumabile	39.367.134	34.477.532
Ajustari	(5.722.297)	(3.508.475)
Productia in curs	3.435.202	4.491.265
Ajustari	(298.256)	(175.838)
Semifabricate si Produse finite	35.534.700	24.073.748
Ajustari	(162.931)	(234.892)
Marfuri	708.516	1.081.101
Ajustari	0	0
Cheltuieli in avans de natura stocurilor	5.042.748	4.834.035
<b>TOTAL</b>	<b>77.904.816</b>	<b>65.038.476</b>

## 5. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Creante comerciale	32.388.671	50.530.734
Ajustari pentru creante comerciale	(6.366.685)	(8.400.382)
Creante intragrup	83.631.440	115.328.754
Ajustari pentru creante com.-grup	(4.200.000)	(9.135.006)
Salariati	0	47
Impozit pe profit	0	0
Alte creante fata de Bugetul de Stat	178.640	187.435
Debitori diversi si alte creante	1.926.626	3.846.070
Ajustari pentru alte creante	(100.740)	(357.407)
<b><i>Total active financiare altele decat numerarul. clasificate ca imprumuturi si creante</i></b>	<b>107.457.952</b>	<b>152.000.245</b>
Avansuri	2.310.928	3.235.278
<b>TOTAL</b>	<b>109.768.880</b>	<b>155.235.523</b>

## 6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Disponibil in banca	1.514.388	4.109.670
Numerar si echivalente numerar	85.172	50.537
<b>TOTAL</b>	<b>1.599.560</b>	<b>4.160.207</b>

## 7. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Datorii comerciale – furnizori terti	79.031.189	82.949.033
Datorii in legatura cu salariatii	4.433.793	4.413.228
Datorii leasing	0	0
Datorii comerciale - furnizori grup	21.210.240	15.162.126
Furnizori de imobilizari	1.264.233	1.358.075
Taxe si contributii sociale	45.186.050	47.248.630
Alti creditorii	1.336.458	270.939.658
Dobanda	31.538.624	12.122.123
<b>Total datorii cu exceptia creditelor si imprumuturilor clasificate drept datorii financiare</b>	<b>184.000.587</b>	<b>434.192.873</b>
Avansuri	993.673	3.401.878
<b>Total datorii comerciale si similare</b>	<b>184.994.260</b>	<b>437.594.751</b>
Credite si imprumuturi		
- curente	370.609.836	122.208.761
- imprumuturi pe termen scurt	234.512.047	1.018.710
- imprumuturi pe termen lung (partea curenta)	0	0
- leasing financiar	0	0
- imprumuturi pe termen scurt grup	136.097.789	121.190.051
- pe termen lung		
<b>Total credite si imprumuturi</b>	<b>370.609.836</b>	<b>122.208.761</b>
<b>Impozite si taxe</b>	<b>41.140.809</b>	<b>77.009.762</b>
- TVA	38.846.831	75.105.433
- alte taxe	2.293.978	1.904.329

## 8. CAPITAL SOCIAL

Capitalul social al societatii este in totalitate subscris si varsat si are o valoare de 172.125.308 lei. Acesta este alcatuit din 68.850.123 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei / actiune.

## 9. REZERVE

Rezervele includ urmatoarele componente:

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Rezerve reevaluare mijloace fixe	132.413.448	3.254.083
Rezerve legale	7.443.763	7.443.763
Alte rezerve	224.873.723	224.873.723
<b>TOTAL</b>	<b>364.730.934</b>	<b>235.571.569</b>

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

Rezerva	Descriere și scop
Rezerve reevaluare mijloace fixe	Daca valoarea contabila a unei imobilizari corporale este majorata ca rezultat al reevaluarii, atunci cresterea trebuie recunoscuta în alte elemente ale rezultatului global si cumulata în capitalurile proprii, cu titlu de surplus din reevaluare. Rezervele din reevaluare nu pot fi distribuite si nu pot fi utilizate la majorarea capitalului social.
Rezerve legale	Conform Legii 31/1990 în fiecare an se preia cel puțin 5% din profit pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta atinge minimum a cincea parte din capitalul social
Alte rezerve	Alte rezerve includ la 30 septembrie 2014 scutiile la plata acordate in baza Ordinilor comune ca urmare a privatizarii in suma de 219.645.515 lei, precum si profitul net aferent anilor 1999 si 2000 in suma de 5.228.208 lei, repartizat ca sursa de finantare pentru investitii

## 10. REZULTATUL REPORTAT SI REZULTATUL EXERCITIULUI

Rezultatul reportat include urmatoarele componente:

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(783.835.506)	(834.133.993)
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	(17.144.807)	(3.908.520)
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)
Rezultatul reportat provenit din utilizarea valorii juste drept cost presupus	61.320.915	192.651.655
<b>TOTAL</b>	<b>(3.100.616.340)</b>	<b>(3.006.347.800)</b>

Descriere	30-Septembrie-2013	30-Septembrie-2014
Rezultatul exercitiului	(20.547.964)	(1.964.974)
<b>TOTAL</b>	<b>(20.547.964)</b>	<b>(1.964.974)</b>

## II. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 30.09.2014 a fost de 1.334 salariati, iar numarul efectiv a fost de 1.336 salariati. Cheltuielile cu personalul la 30.09.2014 au fost in suma de 38.314.777 lei , din care :

- Salarii 29.128.521 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 9.186.256 lei

Anexat prezentăm indicatorii economico-financiari menționați la anexa 30B din Regulamentul CNVM nr.1/2006.

Menționăm că situațiile financiar contabile la 30.09.2014 întocmite de societate nu au fost auditate.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele și prenumele **OLEG SHVEDAKOV.**

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele **GOFMAN VLADIMIR.**

Semnătura \_\_\_\_\_

DIRECTOR ADJ.ECONOMIC SI FINANCIAR

Numele și prenumele **BOGZA AURELIA.**

Semnătura \_\_\_\_\_

INTOCMIT

CONTABIL SEF

Numele și prenumele **VINTILA IRINEL.**

Semnătura \_\_\_\_\_





## Indicatori economico - financiari la 30.09.2014

Denumirea indicatorului	Modul de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	0,34
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100 Capital împrumutat/ Capital angajat x 100	Capital propriu negativ
3. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270	84 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	2,44

Administrator Special,  
Oleg Shvedakov



Director General,  
Vladimir Gofman

Director Economic,  
Aurelia Bogza

Intocmit,  
Vintila Irinel