



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 / 66 /15.05.2018

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

CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR.1/2006 SI LEGEA 24/2017

Data raportului : 15.05.2018

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

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 - tranzacționarea acțiunilor a fost suspendată după deschiderea 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

Comunicat

Raportul Trimestrial la 31.03.2018 al COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective - este pus la dispoziția acționarilor și investitorilor și poate fi consultat la sediul societății din Târgoviște, Str. Șoseaua Găești, nr.9-11, în orice zi lucrătoare între orele 8-16, telefon +4 0374188563, precum și pe website-ul societății www.cos-tgv.ro.

Raportul trimestrial la 31.03.2018 cuprinde situația poziției financiare, situația rezultatului global, note explicative la situațiile financiare individuale și indicatorii economico-financiar menționați la anexa 30B din Regulamentul CNVM nr.1/2006, cu mențiunea că situațiile financiar contabile la 31.03.2018 întocmite de societate nu au fost auditate.

Principalii indicatori economici și financiari conform IFRS :

= lei =

Elemente de bilanț	31 Martie-2017	31-Decembrie-2017	31 -Martie-2018
Active imobilizate	152.401.988	144.421.554	144.220.171
Active circulante	156.005.725	185.025.855	215.288.784
Total capitaluri proprii	(336.839.526)	(330.484.899)	(329.259.603)



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

= lei =

Rezultate financiare	01.01-31.03.2017 (trim. I 2017)	01.01-31.03.2018 (trim. I 2018)
Cifra de afaceri	141.568.960	154.182.261
Total venituri	134.142.990	172.144.899
Total cheltuieli	141.441.660	170.919.602
Profit brut (pierdere)	(7.298.670)	1.225.297
Profit net (pierdere)	(7.298.670)	1.225.297

Administrator Special,
SHVEDAKOV OLEG



Director General,
Vladimir Gofman

Director Adjunct Economic si Financiar,
Aurelia Bogza



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

Raport

trimestrial

la 31.03.2018



OHSAS 18001



ISO 9001



SR EN ISO 14001





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

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2018

- lei -

	01.01.2018	31.03.2018
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	144.376.888	144.186.744
Investitii imobiliare	0	0
Imobilizari necorpoarale	44.626	33.387
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	40	40
Total active imobilizate	144.421.554	144.220.171

Active circulante		
Stocuri	93.959.383	97.850.451
Creante comerciale	86.539.596	114.029.827
Active financiare destinate vanzarii	0	0
Numerar si echivalente de numerar	4.526.876	3.408.506
Total active circulante	185.025.855	215.288.784

Cheltuieli in avans	3.811.664	4.951.438
---------------------	------------------	------------------

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

TOTAL ACTIVE	333.259.073	364.460.393
---------------------	--------------------	--------------------

CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris varsat	6.885.012	6.885.012
Rezerve din reevaluare	3.192.580	3.192.580
Rezerve legale	7.443.763	7.443.763
Alte rezerve	224.873.723	224.873.723
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	(571.935.934)	(572.879.978)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(2.362.735.307)	(2.362.735.307)
Rezultat curent	(949.643)	1.225.297
Total capitaluri proprii	(330.484.899)	(329.259.603)



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

Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale si similar	0	0
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Impozit amanat	0	0
Alte datorii pe termen lung	0	0
Total datorii pe termen lung	0	0

Datorii curente		
Imprumuturi bancare	3.797.419	11.657.154
Datorii comerciale si similare	130.268.382	145.292.503
Imprumuturi in relatia cu partile afiliate si terti	394.129.115	394.144.749
Datorii din impozite si taxe curente	134.536.046	141.620.473
Venituri in avans	0	0
Total datorii curente	662.730.962	692.714.879

Total datorii	662.730.962	692.714.879
----------------------	--------------------	--------------------

Provizioane pe termen scurt	879.471	879.471
-----------------------------	---------	---------

Subventii pentru investitii, din care :	133.539	125.646
- Sume de reluat intro-o perioada de pana la un an	31.574	31.574
- Sume de reluat intro-o perioada mai mare de un an	101.965	94.072

Total capitaluri proprii si datorii	333.259.073	364.460.393
--	--------------------	--------------------

Active nete	(330.484.899)	(329.259.603)
--------------------	----------------------	----------------------

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele si prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnătura _____

Stampila unității



DIRECTOR GENERAL,

Numele si prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnătura _____

DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FINANCIAR,

Numele si prenumele - BOGZA AURELIA



OHSAS 18001



ISO 9001



SR EN ISO 14001





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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 31.03.2018

	31.03.2017	31.03.2018
Venituri din vanzari	141.568.960	154.182.261
Alte venituri din exploatare	1.969.749	7.961.724
Variatia stocurilor	(9.696.589)	7.737.561
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	300.869	2.263.351
Materii prime si consumabile	(104.646.207)	(131.820.966)
Cheltuieli de personal	(14.048.482)	(15.581.355)
Amortizare	(1.926.779)	(2.623.265)
Alte cheltuieli din exploatare	(20.715.581)	(20.757.939)
Profit din exploatare	(7.194.060)	1.361.372
Venituri financiare	1	2
Cheltuieli financiare	(104.611)	(136.077)
Profitul inainte de impozitare	(7.298.670)	1.225.297
Cheltuieli cu impozite	0	0
Profit	(7.298.670)	1.225.297
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Total rezultat global	(7.298.670)	1.225.297
Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:		
De baza	(0.11)	0.02
Diluat	(0.11)	0.02

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele si prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnătura _____

Stampila unității



DIRECTOR GENERAL,

Numele si prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnătura _____

DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FINANCIAR,

Numele si prenumele - BOGZA AURELIA

Semnătura _____



OHSAS 18001



ISO 9001



SR EN ISO 14001



SR EN ISO 14001

COS TARGOVISTE SA

Societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective

Note explicative la situatii financiare individuale

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

31 MARTIE 2018



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.03.2018

1. 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	www.cos-tgv.ro
E-mail :	cost@cos-tgv.ro
Forma de proprietate	persoană juridică romana, societate pe acțiuni, capital majoritar privat

Obiectul principal de activitate conform actul constitutiv al societatii este:

2410 – producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje.

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective - 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

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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. În aceste condiții derularea procedurii se face conform Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

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

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

În data de 07.05.2013 a avut loc Adunarea Generală a Creditorilor care a confirmat în calitate de administrator judiciar pe RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL și a ales Comitetul creditorilor format din Mechel International Holdings GmbH – Președinte, Mechel Trading AG și 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. În luna martie 2014 creditoarele Mechel International Holdings GmbH Elveția, Mechel Trading AG și Zonline 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, 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 TARGOVISTE 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

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

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.

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018

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

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. Această contestație la tabelul preliminar se afla pe rolul Tribunalului Dâmbovița, în rejudecare, cu un următor termen la data de 11.05.2017 (dosar 1906/120/2013/a6*). 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.

Prin urmare, procedura insolvenței societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. a revenit în etapa tabelului preliminar de creanțe, respectiv în perioada de observare aferentă procedurii insolvenței reglementată de Legea 85/2006, urmând ca după soluționarea tuturor contestațiilor la tabelul de creanțe și respectiv întocmirea tabelului definitiv al creanțelor să fie depus planul de reorganizare, care va fi supus votului Adunării Creditorilor și confirmării de către judecătorul sindic, până în acel moment, societatea noastră revenind în perioada de observație în cadrul procedurii generale a insolvenței reglementată de Legea nr. 85/2006. Mentionăm ca, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006, nu exista o limită minimă sau maximă a duratei perioadei de observare, iar la acest moment pe rolul Curții de Apel Ploiești se afla apelul formulat de societatea noastră împotriva hotărârii pronunțată de judecătorul sindic în dosarul 1906/120/2016/a6*, apel care apreciem ca se va soluționa la sfârșitul anului 2018 sau începutul anului 2019. Soluția pe care o preconizăm nu influențează major situația creanțelor din tabelul preliminar al creanțelor. Cu excepția situației în care ar putea apararea alte contestații la tabelul de creanțe, după pronunțarea asupra acestui apel se va putea definitiva tabelul de creanțe și se va putea trece la etapa depunerii și confirmării unui nou plan de reorganizare.

În data de 20.04.2018 subscrisă a depus la Oficiul Registrului Comerțului Dâmbovița cerere de radiere de la Oficiul Registrului Comerțului a mențiunii nr. 7944 din 23.03.2015 privitoare la înregistrarea modificării actului constitutiv al COS TÂRGOVIȘTE S.A. cuprinse în act adițional nr. 1 din 18.03.2015, înscrisă în registrul comerțului la data de 25.03.2015 în baza rezoluției nr. 2438 din 25.03.2015, prin care a fost modificat actul constitutiv al societății, respectiv au fost modificate clauzele privind capitalul social al societății care a fost diminuat de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei, prin reducerea valorii nominale a acțiunilor la valoarea de 2,50 lei per acțiune la valoarea de 0,10 lei per acțiune, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social ale fiecărui acționar. Modificarea actului constitutiv al Subscrisei a

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

operat în temeiul art. 95 alin. (7) și (8) ale Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, pe baza hotărârii executorii a judecătorului sindic de confirmare a planului de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. nr. 98 din 04.02.2014 pronunțată în dosarul 1906/120/2013, hotărâre care ulterior a fost desființată în faza de apel prin Decizia nr. 1493 din 10.11.2015, definitivă, pronunțată de Curtea de Apel Brașov în dosarul nr. 1906/120/2013/a43. Cererea a fost înaintată de Oficiul Registrului Comertului Dambovita către Tribunalul Dambovita în vederea soluționării, până la data prezentului raport nu s-a stabilit termen de judecată a cererii.

Următorul termen în dosarul de insolvență 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița este stabilit pentru data de 27.06.2018.

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 TRIMESTRUL I 2018
 (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 2017	31.004.305	55.613.341	666.981.111	505.799	6.085.417	1.905	760.191.878
Achizitii	0	0	44.852	4.175	2.455.544	60.617	2.565.188
Iesiri / Transferuri	0	0	39.009	0	127.533	17.372	183.914
31 martie 2018	31.004.305	55.613.341	666.986.954	509.974	8.413.428	45.150	762.573.152
AMORTIZARE+AJUSTARI							
31 decembrie 2017	0	18.976.220	590.922.438	382.177	5.534.155	0	615.814.990
Costul perioadei	0	683.413	2.223.096	7.868	0	0	2.914.377
Iesiri	0	123.764	219.195	0	0	0	342.959
31 martie 2018	0	19.535.869	592.926.339	390.045	5.534.155	0	618.386.408
VALORI NETE							
31 martie 2018	31.004.305	36.077.472	74.060.615	119.929	2.879.273	45.150	144.186.744

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 TRIMESTRUL I 2018
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

3. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
COST		
Sold initial	599.907	668.680
Intrari	68.773	1.601
Iesiri	0	0
Sold final	668.680	670.281
AMORTIZARE		
Sold initial	576.163	624.054
Costul perioadei	47.891	12.840
Iesiri	0	0
Sold final	624.054	636.894
VALOARE NETA	44.626	33.387

4. STOCURI

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Materii prime si consumabile	27.779.101	30.429.926
Productia in curs	8.024.985	4.804.924
Semifabricate si Produse finite	47.584.843	58.747.854
Marfuri	1.259.573	1.356.209
Avansuri	9.310.881	2.511.538
TOTAL	93.959.383	97.850.451

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

5. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Creante comerciale	44.485.484	62.610.581
Ajustari pentru creante comerciale	(5.612.311)	(5.612.311)
Creante intragrup	47.482.789	56.689.187
Salariati	13.972	15.927
Debitori diversi si alte creante	160.164	62.057
Ajustari pentru alte creante	(141.750)	(41.010)
Total active financiare altele decat numerarul, clasificate ca imprumuturi si creante	86.388.348	113.724.431
Alte creante fata de Bugetul de Stat	46.650	137.879
Avansuri	104.598	167.517
TOTAL	86.539.596	114.029.827

6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Disponibil in banca	2.925.901	848.860
Numerar si echivalente numerar	1.600.975	2.559.646
TOTAL	4.526.876	3.408.506

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

7. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere		31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
1	Datorii comerciale – furnizori terti	79.406.968	92.115.462
2	Datorii in legatura cu salariatii	1.987.714	2.223.032
3	Datorii comerciale - furnizori grup	42.547.023	44.256.060
4	Furnizori de imobilizari	643.320	658.165
5	Alti creditor	1.359.080	1.511.874
6	Imprumuturi de la partile afiliate si terti	362.640.779	374.313.567
7	Dobanzi aferente imprumuturilor de la partile afiliate si terti	31.488.336	31.488.336
	Total datorii cu exceptia creditelor si imprumuturilor clasificate drept datorii financiare	520.073.220	546.566.496
8	Avansuri	4.324.277	4.527.910
	Total datorii comerciale si similare	524.397.497	551.094.406
9	Impozite si taxe	134.536.046	141.620.473
9.1	- TVA	74.567.778	79.754.293
9.2	- Taxe si contributii sociale	47.087.859	48.815.250
9.3	- alte taxe	12.880.409	13.050.930

Din volumul total al datoriilor comerciale si de alta natura la 31.03.2018, suma de 492.697.910 lei reprezintă datorii anterioare datei deschiderii procedurii insolvenței (22.02.2013).

8. IMPRUMUTURI BANCARE

La 31.03.2018 SC COS Targoviste SA inregistreaza o datorie curenta catre OTP Bank in valoare de 11.657.154 lei reprezentand credit scontare facturi clienti.

CAPITAL SOCIAL

La data de 01.01.2018, capitalul social al societății a fost de 6.885.012,30 lei, integral subscris și vărsat, fiind format din 68.850.123 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 0,10 lei/acțiune.

În perioada 01.01.2018 – 31.03.2018 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

In data de 20.04.2018 Subscrisa a depus la Oficiul Registrului Comerțului Dambovită cerere de radiere de la Oficiul Registrului Comerțului a mențiunii nr. 7944 din 23.03.2015 privitoare la înregistrarea modificării actului constitutiv al COS TÂRGOVIȘTE S.A. cuprinse în act adițional nr. 1 din 18.03.2015, înscrisă în registrul comerțului la data de 25.03.2015 în baza

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

rezoluției nr. 2438 din 25.03.2015, prin care a fost modificat actul constitutiv al societății, respectiv au fost modificate clauzele privind capitalul social al societății care a fost diminuat de la 172.125.307,50 lei la 6.885.012,30 lei, prin reducerea valorii nominale a acțiunilor la valoarea de 2,50 lei per acțiune la valoarea de 0,10 lei per acțiune, păstrându-se numărul de acțiuni și cota de participare la capitalul social ale fiecărui acționar. Modificarea actului constitutiv al Subscrisei a operat în temeiul art. 95 alin. (7) și (8) ale Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, pe baza hotărârii executorii a judecătorului sindic de confirmare a planului de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. nr. 98 din 04.02.2014 pronunțată în dosarul 1906/120/2013, hotărâre care ulterior a fost desființată în faza de apel prin Decizia nr. 1493 din 10.11.2015, definitivă, pronunțată de Curtea de Apel Brașov în dosarul nr. 1906/120/2013/a43. Cererea a fost înaintată de Oficiul Registrului Comerțului Dambovita către Tribunalul Dambovita în vederea soluționării, până la data prezentului raport nu s-a stabilit termen de judecată a cererii.

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 31.03.2018 este:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	278.535,60	4,0455
3.	Alți acționari persoane juridice	6.152.360	615.236,00	8,8359
4.	Alți acționari persoane fizice	285.887	28.588,70	0,4152
TOTAL		68.850.123	6.885.012,30	100,00

În perioada 01.01.2018 - 31.03.2018 COS TÂRGOVIȘTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participații la alte societăți comerciale.

Astfel, la 31.03.2018 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deține următoarele participații la alte societăți:

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

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018

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

- 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. – în insolvență (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.

9. REZERVE

Rezervele includ următoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Rezerve reevaluare mijloace fixe	3.192.580	3.192.580
Rezerve legale	7.443.763	7.443.763
Alte rezerve	224.873.723	224.873.723
TOTAL	235.510.066	235.510.066

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 31 martie 2018 scutirile la plată acordate în baza Ordinelor 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

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

10. REZULTATUL REPORTAT SI REZULTATUL EXERCITIULUI

10.1 - Rezultatul reportat include urmatoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(732.090.079)	(733.039.723)
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	(34.331.778)	(34.331.778)
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	62.145	62.145
Rezultatul reportat provenit din utilizarea valorii juste drept cost presupus	192.651.013	192.651.013
TOTAL	(2.934.665.641)	(2.935.615.285)

10.2 – Rezultatul exercitiului :

Descriere	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
Rezultatul exercitiului	(949.643)	1.225.297
TOTAL	(949.643)	1.225.297

11. EVOLUTIE INDICATORI ECONOMIC – FINANCIARI

11.1 - EVOLUTIE POSTURI BILANT

Posturi din bilant	31-Martie-2017	31-Decembrie-2017	31-Martie-2018
	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)
Active imobilizate	152.401.988	144.421.554	144.220.171
Imobilizari necorporale	9.245	44.626	33.387
Imobilizari corporale	152.392.703	144.376.888	144.186.744
Imobilizari financiare	40	40	40
Active circulante	156.005.725	185.025.855	215.288.784
Stocuri	70.931.243	93.959.383	97.850.451
Cienti si conturi asimilate	83.965.178	86.539.596	114.029.827
Disponibilitati	1.109.304	4.526.876	3.408.506
Conturi de regularizare	2.524.678	3.811.664	4.951.438
Activ TOTAL	310.932.391	333.259.073	364.460.393
Capitaluri proprii	(336.839.526)	(330.484.899)	(329.259.603)
Capital social	6.885.012	6.885.012	6.885.012
Rezerve si rezultatul	(343.724.538)	(337.369.911)	(336.144.615)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	612.040	879.471	879.471
Datorii	647.002.657	662.730.962	692.714.879
Furnizori	121.368.481	130.268.382	145.292.503
Imprumuturi, dobanda	398.067.855	397.926.534	405.801.903
Alte datorii	127.566.321	134.536.046	141.620.473
Conturi de regularizare	157.220	133.539	125.646
Pasiv TOTAL	310.932.391	333.259.073	364.460.393

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(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 trimestrul I 2017	Realizat trimestrul I 2018
	01.01.2017 – 31.03.2017	01.01.2018 – 31.03.2018
1. Cifra de afaceri netă	141.568.960	154.182.261
1.1 Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	136.081.662	150.359.520
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	6.504.922	5.183.503
1.3 Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	1.017.624	1.360.762
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)	(9.696.589)	7.737.561
3. Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare	300.869	2.263.351
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	1.379.476	7.578.026
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	133.552.716	171.761.199
5. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	86.450.876	109.720.953
6. Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	12.986.870	17.935.011
7. Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	5.208.461	4.165.116
8. Reduceri comerciale primite (ct. 609)	0	114
9. Cheltuieli cu personalul	14.048.482	15.581.355
10. Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale , corporale, investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	1.926.779	2.623.265
11. Ajustări de valoare privind activele circulante	(397.151)	(143.264)
12. Alte cheltuieli de exploatare	20.529.187	20.291.890
13. Ajustări privind provizioanele	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	140.753.504	170.174.212
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		
- Profit		1.586.987
- Pierdere	7.200.788	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	193.123	139.696
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	291.005	501.386
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):		
- Profit		

COS TARGOVISTE SA – In insolventa, in insolvency, en procedure collective
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
TRIMESTRUL I 2018
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

- Pierdere	97.882	361.690
VENITURI TOTALE	133.745.839	171.900.895
CHELTUIELI TOTALE	141.044.509	170.675.598
14. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		
- Profit		1.225.297
- Pierdere	7.298.670	
15. Impozitul pe profit curent (ct. 691)-alte impozite		
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:		
- Profit		1.225.297
- Pierdere	7.298.670	

11.3 - INDICATORI DE PRODUCTIE SI VANZARI

Denumire	U/M	01.01.2017 – 31.03.2017	01.01.2018 – 31.03.2018	Diferente 2018 - 2017	
				to	%
Productia de otel	to	60.654	71 503	10 849	18%
Volum vanzari total	to	66.136	52 026	-14 110	-21%
Vanzari export	to	12.680	12 796	116	1%
Vanzari intern	to	53.456	39 231	-14 225	-27%
Vanzari otel beton piata interna	to	23.729	25 688	1 959	8%
Vanzari otel de calitate piata interna	to	7.627	10 561	2 934	38%

Scaderea volumului vanzarilor pe piata interna se datoreaza realizarii a 16 834 to produse in regim de prestatie cu materie prima asigurata de client.

La export segmentul de piata s-a mentinut relativ constant inregistrand o usoara crestere de 1%.

Vanzarile de otel beton pe piata interna au inregistrat o crestere de 8%.

Pe piata interna vanzarile la otel de calitate au crescut cu 2 934 to respectiv 38% urmare a extinderii gamei dimensionale prin asimilare noi dimensiuni cerute pe piata.

12. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 31.03.2018 a fost de 1.295 salariati, iar numarul efectiv a fost de 1.315 salariati. Cheltuielile cu personalul la 31.03.2018 au fost in suma de 15.581.355 lei , din care :

- Salarii 14.728.551 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 852.804 lei

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

Menționăm că situațiile financiar contabile la 31.03.2018 întocmite de societate nu au fost auditate.

**ADMINISTRATOR SPECIAL
SVEDAKOV OLEG**

Semnatura _____

Stampila unitatii



**DIRECTOR GENERAL
GOFMAN VLADIMIR**

Semnatura _____

**DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FIN.
BOGZA AURELIA**

Semnatura _____

**INTOCMIT,
VINTILA IRINEL – CONTABIL SEF**

Semnatura _____



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

Indicatori economico - financiari la 31.03.2018

- conform Anexei 30B din Regulamentul 1/2006 -

Denumirea indicatorului	Modul de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	0,31
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat/ Capital propriu x 100 Capital imprumutat/ Capital angajat x 100	Capital propriu negativ
3. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 90	58 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	1,07



Administrator Special,
Oleg Shvedakov

Director General,
Vladimir Gofman

Director Adjunct
Economic și Financiar,
Aurelia Bogza

Intocmit,
Vintila Irinel