

## **SC COS TARGOVISTE SA**

### **SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

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

**30 Iunie 2013**



| <b>CUPRINS:</b>                               | <b>Pagina</b> |
|---|---------------|
| Situatia pozitiei financiare                  | 2 - 3         |
| Situatia rezultatului global                  | 4             |
| Situatia fluxului de numerar – metoda directa | 5             |
| Note la situatiile financiare                 | 6 - 10        |



**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 30.06.2013**

| - lei -   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | 01.01.2013           | 30.06.2013           |
| <b>ACTIVE</b>                                   |                      |                      |
| <b>Active imobilizate</b>                       |                      |                      |
| Imobilizari corporale                           | 192.664.309          | 186.873.614          |
| Investitii imobiliare                           | 0                    | 0                    |
| Imobilizari necorporale                         | 74.282               | 54.246               |
| Investitii in instrumente de capitaluri proprii | 240                  | 240                  |
| <b>Total active imobilizate</b>                 | <b>192.738.831</b>   | <b>186.928.100</b>   |
| <b>Active circulante</b>                        |                      |                      |
| Stocuri   | 36.974.845           | 54.206.489           |
| Creante comerciale                              | 103.469.616          | 109.085.992          |
| Active financiare destinate vanzarii            | 0                    | 0                    |
| Numerar si echivalente de numerar               | 883.074              | 2.032.232            |
| <b>Total active circulante</b>                  | <b>141.327.535</b>   | <b>165.324.713</b>   |
| Active imobilizate detinute in vederea vanzarii | <b>3.560.714</b>     | <b>3.456.154</b>     |
| <b>TOTAL ACTIVE</b>                             | <b>337.627.080</b>   | <b>355.708.967</b>   |
| <b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>            |                      |                      |
| <b>Capitaluri proprii</b>                       |                      |                      |
| Capital social subscris varsat                  | 172.125.308          | 172.125.308          |
| Elemente asimilate capitalului                  | 2.362.735.306        | 2.362.735.306        |
| Rezerve din reevaluare                          | 147.524.896          | 134.132.086          |
| Rezerve legale                                  | 7.443.763            | 7.443.763            |
| Alte rezerve                                    | 224.873.723          | 224.873.723          |
| Rezultat reportat, curent                       | (3.115.094.351)      | (3.122.331.344)      |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                 | <b>(200.391.355)</b> | <b>(221.021.158)</b> |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                   |                      |                      |
| Subventii pentru investitii                     | 109.088              | 95.533               |
| Imprumuturi pe termen lung                      | 0                    | 0                    |
| Impozit amanat                                  | 0                    | 0                    |
| Provizioane pe termen lung                      | 0                    | 0                    |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>             | <b>109.088</b>       | <b>95.533</b>        |

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Datorii curente</b>                     |                      |                      |
| Datorii comerciale si de alta natura       | 163.303.911          | 176.505.737          |
| Imprumuturi pe termen scurt                | 351.679.559          | 370.609.836          |
| Datorii din impozite si taxe curente       | 20.370.933           | 25.753.895           |
| Provizioane pe termen scurt                | 2.554.946            | 2.521.505            |
| Venituri in avans                          | 0                    | 1.243.619            |
| <b>Total datorii curente</b>               | <b>537.909.349</b>   | <b>576.634.592</b>   |
| <b>Total datorii</b>                       | <b>538.018.437</b>   | <b>576.730.125</b>   |
| <b>Total capitaluri proprii si datorii</b> | <b>337.627.082</b>   | <b>355.708.967</b>   |
| <b>Active nete</b>                         | <b>(200.391.355)</b> | <b>(221.021.158)</b> |

**ADMINISTRATOR SPECIAL.**

Numele si prenumele - **SHVEDAKOV OLEG**

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



**DIRECTOR GENERAL.**

Numele si prenumele - **GOFMAN VLADIMIR**

Semnatura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR ECONOMIC.**

Numele si prenumele - **BOGZA AURELIA**

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

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT**

**LA 30.06.2013**

|   | <b>30.06.2012</b>   | <b>30.06.2013</b>   |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Venituri din vanzari</b>   | 479.412.274         | 134.465.509         |
| Alte venituri din exploatare  | 21.198.570          | 15.449.106          |
| Variatia stocurilor   | (6.513.854)         | 19.648.566          |
| Activitatea realizata de entitate si capitalizata                                     | 14.781              | 58.702              |
| Materii prime si consumabile  | (449.639.148)       | (132.205.080)       |
| <b>Cheltuieli de personal</b>   | (39.035.779)        | (32.745.697)        |
| Amortizare  | (9.493.658)         | (5.681.507)         |
| Alte cheltuieli din exploatare  | (43.739.088)        | (15.083.581)        |
| <b>Profit din exploatare</b>  | <b>(47.795.902)</b> | <b>(16.093.982)</b> |
| Venituri financiare nete  | (11.750.690)        | (3.208.430)         |
| <b>Profitul inainte de impozitare</b>   | <b>(59.546.592)</b> | <b>(19.302.412)</b> |
| Cheltuieli cu impozite  | 0                   | 0                   |
| <b>Profit</b>   | <b>(59.546.592)</b> | <b>(19.302.412)</b> |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global</b>  |                     |                     |
| Reevaluarea imobilizarilor corporale  | 0                   | 0                   |
| Impozit amanat aferent reevaluare   | 0                   | 0                   |
| <b>Total rezultat global</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Rezultat global care se atribuie:</b>  |                     |                     |
| Proprietarilor societatii-mama  | 0                   | 0                   |
| Intereselor minoritare  | 0                   | 0                   |
| <b>Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:</b> |                     |                     |
| De baza   | (0.86)              | (0.28)              |
| Diluat  | (0.86)              | (0.28)              |

**ADMINISTRATOR SPECIAL.**

Numele si prenumele - **SHVEDAKOV OLEG**

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



**DIRECTOR GENERAL.**

Numele si prenumele - **GOFMAN VLADIMIR**

Semnătura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR ECONOMIC.**

Numele si prenumele - **BOGZA AURELIA**

Semnătura \_\_\_\_\_

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR - Metoda directă

| Explicatii  | 30.06.2012           | 30.06.2013           |
|---|----------------------|----------------------|
| Incasari Clienti  | 21.286.100           | 73.183.900           |
| Incasare clienti grup   | 507.497.694          | 98.836.780           |
| Alte incasari   | 3.538.292            | 658.188              |
| <b>Total intrari de numerar</b>   | <b>532.322.086</b>   | <b>172.678.868</b>   |
| Plati furnizori   | (490.451.212)        | (143.428.183)        |
| Plati furnizori grup  | (83.915.868)         | (20.415.465)         |
| Plati personal  | (23.251.017)         | (13.657.130)         |
| Plati impozite si taxe  | (24.793.868)         | (11.511.223)         |
| Pati impozit profit   | 0                    | 0                    |
| Variatie alte valori  | (30.575)             | 14.055               |
| Alte plati  | (164.627)            | (780.643)            |
| <b>Total iesiri de numerar</b>  | <b>(622.546.018)</b> | <b>(189.778.589)</b> |
| <b>A. Trezoreria neta din activitati de exploatare</b>                        | <b>(90.223.931)</b>  | <b>(17.099.721)</b>  |
| Plati pentru achizitii imobilizari  | (1.148.837)          | (2.812.335)          |
| <b>B. Trezoreria neta din activitati de investitii</b>                        | <b>(1.148.837)</b>   | <b>(2.812.335)</b>   |
| Incasari imprumuturi grup si actionari  | 88.931.400           | 24.691.404           |
| Incasari dobanzi  | 4.307                | 131                  |
| Plati dobinzi   | 4.940.994            | 1.252.452            |
| Incasare imprumut pe termen scurt   | 266.629.109          | 0                    |
| Rambursare imprumut pe termen scurt   | (262.451.210)        | (1.134.799)          |
| Rambursare imprumut actionar  | (35.050.000)         | (746.669)            |
| <b>C. Trezoreria neta din activitati de finantare</b>                         | <b>53.122.612</b>    | <b>21.557.615</b>    |
| <b>D.Diferenta neta de curs nefavorabila</b>                                  | <b>1.240.154</b>     | <b>(498.040)</b>     |
| <b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)</b> | <b>(37.010.003)</b>  | <b>1.147.519</b>     |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului             | 41.317.864           | 4.307.861            |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului             | 4.307.861            | 2.032.232            |

Pozitia „alte incasari” reprezinta in principal incasari de debite de la Cantina in baza tichetelor de masa acordate.

Pozitia „alte plati” reprezinta restituirea contravalorii tichetelor la Cantina.

Impozitele si taxele platite sunt reprezentate in principal de TVA , impozit pe salarii si contributiile datorate aferente platii salariilor.

Toate incasarile de la clienti si platile catre furnizori includ TVA.

**Administrator Special.**

Numele si prenumele  
SHVEDAKOV OLEG

Semnatura

Stampila unitati



**Director General.**

Numele si prenumele  
GOFMAN VLADIMIR

Semnatura

**Director Economic**  
Numele si prenumele  
BOGZA AURELIA

Semnatura





## **NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 30.06.2013**

În data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, 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.

Administratorul judiciar desemnat este RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, Phoenixia 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.

În data de 15.02.2013 acționar majoritar la societatea noastră a devenit MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, care a preluat 59.626.520 acțiuni reprezentând 86.6034% din capitalul social al societății noastre de la Mechel International Holdings GmbH Baar Elvetia. Societatea MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru a fost preluată de INVEST NIKAROM SRL de la Mechel International Holdings GmbH Baar Elvetia, astfel că INVEST NIKAROM SRL a preluat indirect controlul asupra societății Mechel Targoviste S.A.

În data de 22.02.2013, urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate, acțiunile au fost suspendate de la tranzacționare.

Astfel, structura sintetică a acționariatului la data de 30.06.2013 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.           | SIF Oltenia                                | 6.142.826         | 15.357.065,00   | 8.9220                                   |
| 3.           | AVAS                                       | 2.785.356         | 6.963.390,00  | 4.0455                                   |
| 4.           | Alți actionari 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>                            |

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat schimbarea denumirii societății din Mechel Targoviste S.A. în COS TARGOVISTE S.A., înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 08.05.2013 în baza rezoluției nr. 3760/08.05.2013.

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

|                          | <b>Terenuri</b>   | <b>Cladiri</b>     | <b>Instalatii tehnice si<br/>masini</b> | <b>Alte instalatii. utilaje<br/>si mobilier</b> | <b>Imobilizari corporale in<br/>curs</b> | <b>Total</b>         |
|--------------------------|-------------------|--------------------|---|---|--|----------------------|
| <b>COST</b>              |                   |                    |   |   |  |                      |
| <b>31 decembrie 2012</b> | <b>30.758.650</b> | <b>119.608.242</b> | <b>894.624.426</b>                      | <b>456.969</b>                                  | <b>9.521.765</b>                         | <b>1.054.970.052</b> |
| Achizitii                | 0                 | 0                  | 1.077.950                               | 0   | 445.788                                  | 1.523.738            |
| Iesiri / Transferuri     | 0                 | 2.459.959          | 184.537.864                             | 0   | 206.632                                  | 187.204.455          |
| <b>30 iunie 2013</b>     | <b>30.758.650</b> | <b>117.148.283</b> | <b>711.164.512</b>                      | <b>456.969</b>                                  | <b>9.760.921</b>                         | <b>869.289.335</b>   |
| <b>AMORTIZARE</b>        |                   |                    |   |   |  |                      |
| <b>31 decembrie 2012</b> | <b>0</b>          | <b>64.386.226</b>  | <b>797.386.547</b>                      | <b>376.081</b>                                  | <b>156.889</b>                           | <b>862.305.743</b>   |
| Costul perioadei         | 0                 | 1.386.585          | 7.412.555                               | 8.698   | 0  | 8.807.838            |
| Iesiri                   | 0                 | 2.429.292          | 186.268.570                             | 0   | 0  | 188.697.862          |
| <b>30 iunie 2013</b>     | <b>0</b>          | <b>63.343.519</b>  | <b>618.530.534</b>                      | <b>384.779</b>                                  | <b>156.889</b>                           | <b>682.415.721</b>   |
| <b>VALORI NETE</b>       |                   |                    |   |   |  |                      |
| <b>30 iunie 2013</b>     | <b>30.758.650</b> | <b>53.804.764</b>  | <b>92.633.978</b>                       | <b>72.190</b>                                   | <b>9.604.032</b>                         | <b>186.873.614</b>   |



## 2. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

|                     | 30-Iunie-2013  | 31-Decembrie-2012 |
|---------------------|----------------|-------------------|
| <b>COST</b>         |                |                   |
| <b>Sold initial</b> | <b>396.184</b> | <b>396.184</b>    |
| Intrari             | 24.933         | 0                 |
| Iesiri              | 0              | 0                 |
| <b>Sold final</b>   | <b>421.117</b> | <b>396.184</b>    |
|                     |                |                   |
| <b>AMORTIZARE</b>   |                |                   |
| <b>Sold initial</b> | <b>321.902</b> | <b>237.690</b>    |
| Costul perioadei    | 44.969         | 84.211            |
| Iesiri              | 0              | 0                 |
| <b>Sold final</b>   | <b>366.871</b> | <b>321.902</b>    |
|                     |                |                   |
| <b>VALOARE NETA</b> | <b>54.246</b>  | <b>74.282</b>     |

## 3. STOCURI

| Descriere                       | 30-Iunie-2013     | 31-Decembrie-2012 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 |                   |                   |
| Materii prime si consumabile    | 34.230.245        | 36.774.051        |
| Ajustari                        | (5.722.297)       | (6.169.034)       |
| Productia in curs               | 553.577           | 616.530           |
| Ajustari                        | (298.256)         | (298.256)         |
| Semifabricate si Produse finite | 24.426.303        | 2.443.547         |
| Ajustari                        | (162.931)         | (162.931)         |
| Marfuri                         | 1.179.848         | 3.770.937         |
| Ajustari                        | 0                 | 0                 |
|                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>54.206.489</b> | <b>36.974.845</b> |

#### 4. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

| Descriere  | 30-Iunie-2013      | 31-Decembrie-2012  |
|--|--------------------|--------------------|
| Creante comerciale   | 28.652.460         | 11.014.915         |
| Ajustari pentru creante comerciale   | (6.366.685)        | (6.366.685)        |
| Creante intragrup  | 84.204.188         | 87.715.541         |
| Salariati  | 0                  | 0                  |
| Impozit pe profit  | 0                  | 0                  |
| Alte creante fata de Bugetul de Stat   | 171.492            | 9.399.702          |
| Debitori diversi si alte creante   | 453.252            | 494.406            |
| Ajustari pentru alte creante   | (100.740)          | (100.740)          |
| <b>Total active financiare altele decat<br/>numerarul. clasificate ca<br/>imprumuturi si creante</b> | <b>107.013.967</b> | <b>102.157.139</b> |
| Avansuri   | 2.072.025          | 1.312.477          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>109.085.992</b> | <b>103.469.616</b> |

#### 5. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

| Descriere  | 30-Iunie-2013      | 31-Decembrie-2012  |
|--|--------------------|--------------------|
| Datorii comerciale -- furnizori terti  | 65.765.811         | 67.527.561         |
| Datorii in legatura cu salariatii  | 5.764.719          | 1.161.823          |
| Datorii leasing  | 0                  | 81.911             |
| Datorii comerciale - furnizori grup  | 25.293.229         | 24.930.605         |
| Furnizori de imobilizari   | 70.133             | 120.471            |
| Taxe si contributii sociale  | 46.144.515         | 38.900.711         |
| Alti creditor  | 304.875            | 378.104            |
| Dobanda  | 31.538.624         | 29.931.026         |
| <b>Total datorii cu exceptia creditelor<br/>si imprumuturilor clasificate drept<br/>datorii financiare</b> | <b>174.881.906</b> | <b>163.032.212</b> |
| Avansuri   | 1.623.831          | 271.699            |
| <b>Total datorii comerciale si similare</b>  | <b>176.505.737</b> | <b>163.303.911</b> |
| Credite si imprumuturi   |                    |                    |
| - curente  | 370.609.836        | 351.679.559        |
| - imprumuturi pe termen<br>scurt   | 234.512.047        | 0                  |

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| - împrumuturi pe termen lung (partea curentă) | 0                  | 1.015.119          |
| - leasing financiar                           | 0                  | 2.192.401          |
| - împrumuturi pe termen scurt grup            | 136.097.789        | 348.472.039        |
| <b>- pe termen lung</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Total credite și împrumuturi</b>           | <b>370.609.836</b> | <b>351.679.559</b> |
| <b>Impozite și taxe</b>                       | <b>25.753.895</b>  | <b>20.370.933</b>  |
| - TVA   | 23.741.273         | 18.939.429         |
| - alte taxe                                   | 2.012.622          | 1.431.504          |

## 6. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 30.06.2013 a fost de 1.400 salariati, iar numarul efectiv a fost de 1.398 salariati. Cheltuielile cu personalul aferente semestrului I au fost in suma de 32.745.697 lei , din care :

- Salarii 24.909.342 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 7.836.355 lei

Anexat prezentăm situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, situația veniturilor și cheltuielilor și date informative.

Rezultatele financiare pentru semestrul I 2013 sunt afectate de faptul ca activitatea a fost intrerupta aproximativ 2 luni si jumătate din cele 6 luni ale semestrului I 2013.

Menționăm că situațiile financiar contabile la 30.06.2013 întocmite de societate nu au fost auditate.

ADMINISTRATOR SPECIAL.

Numele si prenumele **OLEG SHVEDAKOV.**

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



DIRECTOR GENERAL.

Numele si prenumele **GOFMAN VLADIMIR.**

Semnătura \_\_\_\_\_

DIRECTOR ECONOMIC

Numele si prenumele **BOGZA AURELIA.**

Semnătura \_\_\_\_\_