COS TÂRGOVIŞTE S.A. - societate în reorganizare judiciara
Sediul social: Târgovişte, 130087, Şoseaua Găeşti nr.9-11, jud. Dâmboviţa, România
Număr de telefon/fax: +4 0245 640 089 / +4 0245 640 097
Număr de înregistrare în Registrul Comerţului: J15/284/1991
Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

RAPORT PRIVIND DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ PENTRU ANUL 2020 conform pct. 39 si 42 lit b) din Reglementările Contabile conforme cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinului Ministerului Finanţelor Publice nr. 2844/2016 cu modificarile și completările ulterioare

Descrierea modelului de afaceri

Descrierea activităţii de bază a societăţii comerciale

Societatea COS TÂRGOVIŞTE S.A. - societate în reorganizare judiciara - produce şi comercializează oţeluri sub formă de semifabricate turnate continuu şi produse laminate. Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producţia de metale feroase sub forme primare şi feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 – Industria metalurgică.

Modul de constituire a societăţii comerciale

Societatea COS TÂRGOVIŞTE S.A. - societate în reorganizare judiciara- s-a înfiinţat în conformitate cu prevederile Legii 15/1990, având forma juridică de societate pe acţiuni. Societatea este înmatriculată la Registrul Comerţului Dâmboviţa sub numarul J15/284/1991, cod fiscal/ Cod Unic de Înregistrare RO 913720.

Prin Hotărârea Consiliului de Miniştri nr. 1011/1970 a fost aprobată demararea investiţiilor pentru construirea combinatului de oţeluri de la Târgovişte sub denumirea de "Uzina de Oţeluri Speciale" (U.O.A.). Lucrările de construcţii au început pe 3 august 1970. Primele capacităţi - elaborarea şi forjarea oţelului - au fost puse în funcţiune în perioada 1973 - 1975. Prin Hotărârea Consiliului de Miniştri nr. 367/1973 Uzina de Oţeluri Speciale" (U.O.A.) devine "Întreprinderea de Oţeluri Speciale" (I.O.A.). În anul 1975, prin Hotărârea Consiliului de Miniştri nr. 300/01.04.1975, I.O.A. se transformă în "Combinatul de Oţeluri Speciale" (COS). Prin Hotărârea de Guvern nr. 29/1991 în temeiul Legii nr. 15/1990 a fost înfiinţată Societatea Comercială COST - S.A., prin preluarea patrimoniului fostului Combinat de Oţeluri Speciale COS Târgovişte, având forma juridică de societate pe acţiuni. În data de 28.08.2002 SC COST SA a fost privatizată, Conares Trading AG Elveţia (cu denumirile ulterioare Mechel Trading AG, Mechel International Holdings AG, Mechel International Holdings GmbH) cumpărând pachetul majoritar de acţiuni de la Fondul Proprietăţii de Stat F.P.S. (cu denumirile ulterioare Autoritatea pentru Privatizarea şi Administrarea Participaţiilor Statului APAPS, Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului AVAS actualmente Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS). În martie 2005 acţionarii societăţii au hotărât schimbarea denumirii societăţii din COST S.A. în Mechel Târgovişte S.A. În data de 15.02.2013 acţionar majoritar al societăţii a devenit MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, care a preluat 59.626.520 acţiuni reprezentând 86,6034 % din capitalul social al societăţii Mechel Târgovişte S.A., de la Mechel International Holdings GmbH. Societatea INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat de la Mechel International Holdings GmbH Elveţia societatea MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, astfel că INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat indirect controlul asupra societăţii noastre.

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acţionarilor a aprobat schimbarea denumirii societăţii din Mechel Târgovişte S.A. în COS TÂRGOVIŞTE S.A., noua denumire fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului în data de 08.05.2013 în baza rezoluţiei nr. 3760/08.05.2013.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activităţii societăţii în anul 2020

In anul 2020 societatea a avut activitatea de productie sistata, asa cum se va detalia in prezentul raport.

Produse realizate.

In conditii normale de functionare, societatea COS TÂRGOVIŞTE S.A. –în reorganizare judiciara– produce și comercializează semifabricate turnate continuu si produse laminate din semifabricate turnate continuu.

Produsele laminate se livreaza in stare netratat/tratat termic (recopt, calit-revenit), cu suprafata neprelucrata sau prelucrata (cojire, slefuire).

Sortimente de oţel			
Oţel carbon de uz general	●	●	●
Oţel carbon de calitate	●	●	●
Oţel pentru armarea betonului	●	●	
Oţel de îmbunătăţire şi cementare	●		●
Oţel pentru organe de asamblare	●		
Oţel pentru arcuri	●		
Oţel pentru rulmenţi	●		
Oteluri pentru industria de autoturisme si autocamioane	●		

Gama dimensională este specifică fiecărui produs:

Gama dimensională	Φ	□
Bare	mm	mm
laminate	20 - 105	50, 60 ,70
laminate pentru armarea betonului neted şi striat	10 - 40	-
Colaci	mm	-
laminati	12 - 16	-
laminati pentru armarea betonului neted	12 -2 2	-
laminati pentru armarea betonului striat (bobine)	8- 16	-
Semifabricate	mm	mm
turnate continuu	-	120x120, 140x140, 150x180
laminate (tagla)	-	80x80, 95x95 ,100x100

Produsele laminate se livreaza in stare netratat/tratat termic (recopt, calit-revenit), cu suprafata neprelucrata sau prelucrata (cojire, slefuire).

Sortimente de oţel			
Oţel carbon de uz general	●	●	●
Oţel carbon de calitate	●	●	●
Oţel pentru armarea betonului	●	●	
Oţel de îmbunătăţire şi cementare	●		●
Oţel pentru organe de asamblare	●		
Oţel pentru arcuri	●		
Oţel pentru rulmenţi	●		
Oteluri pentru industria de autoturisme si autocamioane	●		

Gama dimensională este specifică fiecărui produs:

Gama dimensională	Φ	□
Bare	mm	mm
laminate	20 - 105	50, 60 ,70
laminate pentru armarea betonului neted şi striat	10 - 40	-
Colaci	mm	-
laminati	12 - 16	-
laminati pentru armarea betonului neted	12 -2 2	-
laminati pentru armarea betonului striat (bobine)	10 - 16	-
Semifabricate	mm	mm
turnate continuu	-	120x120, 140x140, 150x180
laminate (tagla)	-	80x80, 100x100

Principalele destinații pentru produsele realizate de societate, in conditii normale de functionare:

- industria de automobile;
- industria constructoare de masini;
- constructii civile si industriale;
- material rulant;
- industria de rulmenti;
- utilaj petrolier, chimic si minier;
- organe de asamblare;
- mecanica fina;
- productie cu destinatie speciala.

Principalele pieţe de desfacere pentru produsele realizate, metodele de distribuţie, activitatea de aprovizionare

Societatea este amplasată în zona industrială a municipiului Târgovişte, având acces direct la drumul naţional Târgovişte - Găeşti - Piteşti şi calea ferată Bucureşti - Târgovişte – Pietroşita, în apropierea unor centre industriale importante: Bucureşti, Braşov, Ploieşti, Piteşti, Craiova.

Societatea poate produce o gama diversificată de oţeluri realizate conform standardelor naţionale şi internaţionale, în funcţie de cerinţele beneficiarilor. Distribuţia produselor COS TÂRGOVIŞTE S.A. se realizează direct către clienţi, atât pe piaţa internă cât şi la export.

Evaluarea activităţii de cercetare şi dezvoltare

În anul 2020, activitatea de productie fiind sistata, societatea nu a desfasurat activitate de cercetare dezvoltare.

Aspecte privind protectia muncii, securitatea şi sănătate în muncă

În anul 2020, COS Târgovişte S.A. s-a înregistrat cu un accident de muncă uşor, având ca diagnostic: leziuni superficiale "Plagă tăiată braț drept". Accidentul s-a produs la data de 10.09.2020, ora 14:30 și cercetarea acestui eveniment s-a realizat în anul 2020, luna decembrie.

Neconformităţile identificate în documentele de cercetare a imprejurarilor in care s-au produs accidentele de munca, au fost eliminate.

Indicatorii statistici specifici activităţii securitate şi sănătate în muncă:

Indicatorii care definesc activitatea de securitate şi sănătate în muncă constituie măsura muncii prestate în acest domeniu de angajator şi instrumentul statistic pe baza căruia se pot face

analize, care să ofere orientări pentru activitatea preventivă şi, astfel, se poate aprecia eficienţa activităţii de securitate şi sănătate în muncă şi gradul de periculozitate a muncii în organizaţie.

Indicele de frecvenţă = indică frecvenţa de accidentare, respectiv, câţi accidentaţi revin la 1000 lucrători = număr total de accidentaţi în perioada de raportare x 1000 / număr mediu salariaţi în perioada de raportare = 1 x 1000 / 932 = 1,073 ‰;

Indicele de gravitate (calculat pentru zilele calendaristice de ITM din anul 2020) = indică amploarea accidentelor în unitate = număr total de zile calendaristice de ITM x 1000 / număr mediu salariaţi în perioada de raportare = 0 x 1000 / 932 = 0,000 ‰;

Indicele de durată medie (calculat pentru zilele calendaristice de ITM din anul 2020) = exprimă numărul de zile pierdute, în medie, de un accidentat = număr total de zile calendaristice de ITM / număr total de accidentaţi în perioada de raportare = 0 / 1 = 0,00 zile/om.

În anul 2020 nu s-au înregistrat boli profesionale.

Pentru revenirea la muncă în condiții de siguranță, în contestul pandemiei existente, au fost elaborate:

Instrucțiuni / măsuri recomandate –Reguli generale privind ce să faci și ce să nu faci la locul de muncă în contestul pandemiei cu SARS - CoV - 2,

Procedură proprie pentru prevenirea răspîndirii Coronavirusului SARS – CoV – 2.

Lucrătorii activi au fost instruiți cu ambele materiale la revenirea în punctele de lucru.

A fost întocmită tematica de instruire pentru anul 2021, din punct de vedere al securității și sănătății în muncă, pentru toate posturile de muncă existente la nivelul anului 2020.

Verificarea instruirii periodice, cu privire la însuşirea şi respectarea prevederilor de securitate şi sănătate în muncă, a fost realizată prin testarea scrisă a lucrătorilor activi ai organizaţiei, în cursul lunii decembrie.

S-a verificat modul de completare a fişelor de instruire individuală privind securitatea şi sănătatea în muncă. Au fost înlocuite fişele de instruire depăşite fizic.

A fost demarată acţiunea de autorizare a electricienilor din punct de vedere al securităţii şi sănătăţii în muncă, pentru desfăşurarea activităţii în instalaţiile electrice din exploatare din organizaţie, în conformitate cu Legea Securităţii şi Sănătăţii Muncii – nr. 319 / 2006 – art. 13, punct i; au fost elaborate, întocmite şi completate toate documentele necesare testării.

Au fost reevaluate din punct de vedere al securităţii şi sănătăţii în muncă posturile de lucru existente la nivelul anului 2020: electrician, lucrător Fluide Energetice, personal Tesa.

Au fost întocmite Convenţii privind Securitatea și Sănătatea în Muncă (S.S.M.), Apărarea Împotriva Incendiilor (A.I.I.) și Protecţia Mediului (P.M.) pentru persoanele juridice și fizice care au avut acces în incinta COS Târgoviște, cu acordul angajatorului.

S-a procedat la dezinfecția locurilor de muncă – servicii realizate de o firmă acreditată în acest sens de DSP Dâmbovița.

A fost întocmit necesarul de echipament individual de protecție la nivelul anului 2020, pentru lucrătorii aflați în activitate.

Aspecte privind protectia mediului

Din punct de vedere al Protecţiei Mediului, COS TÂRGOVIŞTE S.A. funcţionează în baza Autorizaţiei Integrate de Mediu nr.5/18.02.2013, revizuita in 03.10.2016, valabilă până în anul 2023,cu conditia obtinerii vizei anuale emisă de către Agenţia pentru Protecţia Mediului Dâmboviţa.

In cursul anului 2020, COS Targoviste S.A. a mentinut Sistemul integrat de management Mediu - SSO si detine certificatul nr. 3772/05.12.2017 pentru SR EN ISO 14001: 2015 si nr. 2765/05.12.2017 pentru OHSAS 18001: 2007.

In anul 2020, chiar daca activitatea de productie a fost sistata, COS Targoviste a raspuns la toate solicitarile de raportare ale autoritatiilor competente.

La finalul anului 2020 s-a depus si obtinut si viza anuala a Autorizatiei Integrate de Mediu.

In ceea ce priveste emisiile de gaze cu efect de sera in cursul anului 2020 , COS Targoviste a depus la Agentia Nationala pentru Protectia Mediului documentatia pentru obtinerea unei noi autorizatii GES pentru perioada 2021-2030 si in prezent detine Autorizatia GES 134/06.05.2021.

Tot in cursul anului 2020 COS TARGOVISTE SA a intocmit planul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera conform Ordinului 3420/2012, pentru perioada 2021-2030, plan aprobat de Agentia Nationala pentru Protectia Mediului.

Conform autorizaţiei, raportul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera se intocmeste de catre operator pe baza planului de masuri pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului.

In primul trimestru al fiecarui an, operatorul are obligatia sa inainteze autoritatilor competente raportul de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul precedent, verificat de catre un verificator acreditat.

Pentru anul 2020 cantitatea emisa si raportata de CO2 a fost de 778 tone.

Aspecte privind piaţa valorilor mobiliare emise de societatea comercială. Aspecte privind guvernanţa corporativă.

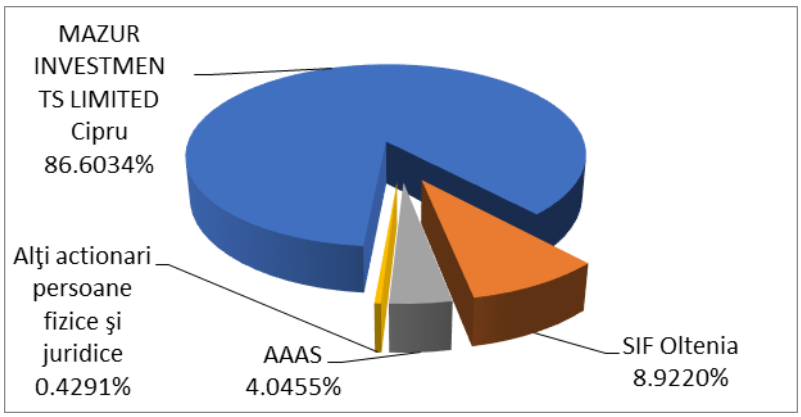
Acţiunile societăţii COS TÂRGOVIŞTE S.A. sunt admise la tranzacţionare pe piaţa reglementată administrată de Bursa de Valori Bucuresti (BVB), categoria standard, începând cu data de 30.01.1998, în temeiul Deciziei BVB de Înscriere la Cota nr. 101/20.10.1997.

Incepand cu data de 12.10.2020, urmare a ramanerii definitive a Sentintei Civile nr. 417/04.12.2019 pronuntata de Tribunalul Dambovita in dosarul 1906/120/2013 prin solutionarea apelului promovat impotriva sentintei prin care a fost confirmat planul de reorganizare, actiunile societatii au fost reluate la tranzactionare.

La data de 01.01.2020, capitalul social al societăţii a fost de 172.125.307,50 lei, integral subscris şi vărsat, fiind format din 68.850.123 acţiuni, valoarea nominală a unei acţiuni fiind de 2,50 lei/acţiune, cu următoarea structură sintetică a acționariatului:

Nr.crt.	Denumire acţionar	Nr. acţiuni	Valoarea nominală a deţinerii în capitalul social (lei)	Procent deţinere în capitalul social (%)
1	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	149.066.300	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	6.963.390	4,0455
3	Alţi acţionari persoane fizice și juridice	6.438.247	16.095.617,50	9,3511
TOTAL		**68.850.123**	**172.125.307,50**	**100,00**

La data de 31.12.2020 structura sintetica a actionariatului era aceeasi ca si la data de 01.01.2020.



Prin Planul de reorganizare sunt prevazute modificari ale capitalului social al societatii, masurile fiind prezentate in capitolul 7 al Planului de reorganizare propus de creditorul majoritar, aprobat de Adunarea Creditorilor si confirmat de judecatorul sindic, respectiv:

– Reducerea capitalului social in scopul acoperirii pierderilor in conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr.85/2006

Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 si prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, planul de rerorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fara acordul statutar al actionarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificand structura capitalului social prin reducerea acestuia.

Modificarea presupune schimbarea structurii capitalului social, prin reducerea capitalului social al societatii de la valoarea de 172.125.307,50 lei la valoarea de 6.885.012,30 lei pentru acoperirea partiala a pierderii contabile reportate inregistrata de COS TARGOVISTE S.A. la data de 31.12.2018, in cuantum de 738.061.579 lei. Reducerea capitalului social se va face prin reducerea valorii nominale a actiunilor si anume de la valoarea de 2,50 lei per actiune la valoarea de 0,10 lei per actiune, pastrandu-se cota de participare la capitalul social detinuta de fiecare actionar, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	4,0455
3.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	8,9359
4.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,4152
TOTAL		68.850.123		6.885.012,30	100

Modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006..

- Conversia in parte a creantelor chirografare in actiuni emise de societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. prin majorare capitalului social al COS TARGOVISTE S.A.

Pentru stingerea partiala a creantelor creditorilor chirografari fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. Planul de reorganizare prevede, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, posibilitatea conversiei creantelor pana la un nivel de 4,5% din valoarea totala a creantei in actiuni la societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. cu acceptul creditorilor. Prin Planul de reorganizare propus creditorul Alphard Financial Corp, conform prevederilor art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006, si-a exprimat acordul asupra conversiei creantelor pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei (4,5% din totalul creantelor detinute conform Tabelul definitiv al creantelor), in actiuni emise de COS TARGOVISTE S.A. Nu au fost inregistrate acorduri pentru conversie din partea altor creditori chirografari. Astfel, conform Planului de reorganizare, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, se va proceda la emisiunea suplimentara a actiunilor care sa fie distribuite creditorului Alphard Financial Corp in contul creantelor sale, pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei, in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006. Astfel capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. va fi majorat de la 6.885.012,30 lei la 18.306.969,60 lei, prin emisiunea a unui numar de 114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei. Prin urmare, conform Planului de reorganizare, prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, se prevede modificarea, fara acordul statutar al actionarilor Debitorului COS TARGOVISTE S.A., a actului constitutiv, prin schimbarea structurii capitalului social, prin majorarea capitalului social al COS TARGOVISTE S.A., de la suma de 6.885.012,30 lei, la suma de 18.306.969,60 lei, respectiv cu suma de 11.421.957,30 lei, prin emisiunea unui numar de

114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Alphard Financial Corp.	114.219.573	0,10	11.421.957,30	62,3913
2.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	32,5704
3.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	1,5215
4.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	3,3607
5.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,1562
TOTAL		183.069.696		18.306.969,60	100

Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006..

Raportările anuale întocmite cu respectarea legislaţiei naţionale sunt supuse auditării de către societatea PROF CONSULT S.R.L., având ca reprezentant în relaţia cu societatea pe doamna Buta Marijana. În cadrul societatii este creat un departament de control intern, principalele caracteristici ale controlului intern fiind prezentate în cadrul prezentului raport.

Informaţiile necesare deţinătorilor de valori mobiliare (calendar financiar, rapoarte curente, trimestriale, semestriale, anuale, documente aferente adunărilor generale ale acţionarilor) sunt puse la dispoziţia acţionarilor în timp real pe pagina web a societăţii: www.cos-tgv.ro. Documentele aferente Adunărilor Generale ale Acţionarilor, începând cu Convocatorul şi finalizând cu Hotărârea şi rezultatul votului, sunt publicate în termen legal pe pagina web a societăţii, toate documentele fiind disponibile la sediul societăţii.

In cadrul Raportului anual 2020 a fost prezentat stadiul conformării la 31.12.2020 cu Codul de guvernanță corporativă al BVB, documentul fiind postat și pe site-ul societății www.cos-tgv.ro. În condițiile în care societatea este în procedura de insolvență reglementată de Legea nr. 85/2006, stadiul conformării cu Codul de guvernanță corporativă al BVB a rămas nemodificat.

La 31.12.2020 COS TÂRGOVIŞTE S.A. deţine următoarele participaţii la alte societăţi:

- o acţiune cu valoarea nominală de 10 lei, reprezentând 0,000556% din totalul de 180.000 acţiuni 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 acţiuni fiind deţinute 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 UPS S.R.L. – in faliment (Sediu social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/679/20.11.1998, CUI 11542104, Capital social: 50.000,00 lei), celelalte 4.995 părţi sociale fiind deţinute 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. (J40/11560/2020, CUI RO24633123, Sediu social: Soseaua Pavel Dimitrievici Kiseleff, nr.29, ap.7+9, Sector 1 Bucuresti (sediul anterior în Târgoviște, str. Găești, nr. 9-11, jud. Dâmbovița, număr anterior de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J15/1388/2008), Capital social: 200,00 lei), celelalte 19 părti sociale fiind deţinute de Invest Nikarom SRL.

Aspecte legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale

În anul 2020 COS TÂRGOVIŞTE S.A. a avut un număr mediu de 1.064 angajaţi, faţă de 1.311 salariaţi în 2019 şi 1.314 în anul 2018. Pe structură, numărul mediu de angajaţi se prezintă astfel:

Structura personal	Număr angajaţi (număr mediu an)		
	2018	**2019**	**2020**
- muncitori	980	975	796
- maiștri	59	56	51
- personal tehnic - economic (studii medii)	50	49	44
- personal cu studii superioare	206	213	157
- alți funcționari	1	1	1
- personal operativ	18	17	15
TOTAL	**1.314**	**1.311**	**1.064**

Numărul efectiv de salariaţi la 31.12.2020 a fost de 926 salariaţi.

Gradul de sindicalizare la 31.12.2020 a fost de 74,21%.

La data de 01.04.2020 au fost incheiate raporturile de munca cu 210 salariati care aveau contracte individuale de munca incheiate pe perioada determinata.

În anul 2020 a fost demarata o concediere colectiva care insa a produs efecte juridice in anul 2021. Pe tot parcursul anului 2020, societatea a fost nevoită să întrerupă temporar activitatea de productie, salariaţii ramanand la dispoziţia angajatorului la domiciliul fiecăruia, fiind plătiţi cu 75% din salariul de bază.

Salariaţii sunt reprezentaţi de sindicate în relaţia cu conducerea societăţii. Salariaţii societăţii sunt organizaţi în doua sindicate: SINDICATUL METALURGISTUL TARGOVISTE (reprezentativ) și SINDICATUL VALAHIA.

Conducerea societăţii comerciale

În prezent, in conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolventei, conducerea societatii este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

Având în vedere că în data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenţei faţă de societate, cu intenţia de reorganizare, conform Încheierii de şedinţă din data de 22.02.2013 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa, Secţia a II-a civilă de contencios administrativ şi fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013, activitatea societăţii se desfăşoară sub guvernarea prevederilor Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei.

Prin Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor din 08.04.2013, s-a numit administratorul special al societăţii, în persoana domnului Oleg Shvedakov. Conform art. 3, pct. 30. din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei, ca efect al numirii administratorului special, mandatul administratorilor statutari ai societăţii a încetat de la data desemnării acestuia, atribuţiile Consiliului de Administraţie fiind preluate de administratorul special. Atribuţiile administratorului special şi administratorului judiciar sunt reglementate de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei, la art. 18 şi 20. Domnul Shvedakov Oleg, cetăţean al Federaţiei Ruse, născut la data de 18.09.1973 în URSS, este absolvent al Academiei de Stat de Management "Sergo Ordjonikidze" din Moscova, specialitatea management.

Prin încheierea din 09.01.2015, în dosarul de insolvenţă nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanţa a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Bucureşti, str. Turturelelor nr. 11A, et.4, sector 3, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a UNPIR sub nr. RFO 0727, nr. 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. Prin încheierea de şedinţă din 09.01.2015 instanţa a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deţinut această calitate de la data dschiderii procedurii insolvenţei - 22.02.2013), de orice îndatoriri şi responsabilităţi cu privire la procedură, debitor şi averea lui, creditori, titularii de garanţii, acţionari sau asociaţi. În luna noiembrie 2016, administratorul judiciar si-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

După desemnarea sa de către Adunarea Generală a Acţionarilor în 08.04.2013, administratorul special a confirmat în calitate de Director General pe domnul Vladimir Gofman. Incepand cu data de 15.08.2020 contractul individual de munca al domnului Gofman Vladimir a incetat conform deciziei 710/17.08.2020, atributiile directorului general fiind preluate, cu aceiasi data, de Director Control Risc domnul Cebotari Nicolae conform deciziei 711/17.08.2020

Conducerea executiva a societatii in perioada analizata a fost asigurata de : domnul Shytov Alexei – Director Coordonator Intretinere si Reparatii, domnul Cebotari Nicolae - Director Control Risc, d-na Bogza Aurelia – Director economic si financiar si domnul Seicarescu Horia - Director Resurse Umane.

Responsabilitatea socială

În condiţiile situaţiei financiare dificile în care s-a aflat societatea în anul 2020, implicarea societăţii în acţiuni cu caracter social s-a concretizat prin acordarea din fonduri proprii a indemnizatiei de somaj tehnic, amanandu-se foarte mult timp emiterea preavizelor aferente concedierii colective.

Drepturile omului

Societatea recunoaşte dreptul fundamental la muncă, libertatea la asociere, dreptul la negociere colectivă, eliminarea muncii forţate şi egalitatea între angajaţi.

Aspecte legate de combaterea corupției și a dării de mită

În cadrul societății sunt adoptate măsuri care să asigure prevenirea, detectarea și semnalarea faptelor de corupție. Riscul de corupție este evaluat periodic și sistematic atât de către toate unitățile structurale ale societății cât și prin intermediul funcției de audit intern care efectuează verificări periodice ale operațiunilor companiei, inclusiv cu scopul de a identifica orice informație coruptă sau lipsită de obiectivitate.

Evaluarea activităţii societăţii comerciale privind managementul riscului. Descrierea expunerii societăţii comerciale faţă de riscul de piaţă (riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă şi riscul de preţ), de credit, de lichiditate şi de cash flow. Descrierea politicilor şi a obiectivelor societăţii comerciale privind managementul riscului.

(i) Riscul de piaţă. Turbulenţele semnificative apărute la nivelul pieţei globale de credit, urmare a crizei financiare internationale inceputa in 2008, au avut un efect semnificativ asupra entităţilor ce activează în diverse industrii, creând o criză generalizată de lichiditate şi solvabilitate la nivelul pieţelor financiar bancare. Alte efecte semnificative ale crizei sunt creşterea costurilor de finanţare, reducerea pieţei creditării şi a consumului, o volatilitate semnificativă a pieţelor de capital şi a ratelor de schimb, etc. În prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societăţii analizează permanent situaţia curentă din piaţă şi adoptă măsurile necesare pentru continuarea activităţii Societăţii.

(ii) Riscul valutar. Societatea are tranzacţii şi împrumuturi şi într-o altă monedă decât moneda naţională (RON). Urmare a deschiderii procedurii de insolvenţă în 22.02.2013 împrumuturile contractate în valută au fost îngheţate la cursul din această dată, iar datorită tranzacţiilor efectuate în anul 2020 în alte valute, s-au înregistrat diferenţe de curs valutar nefavorabile în valoare netă de 59.776 lei.

((iii) Riscul ratei dobânzii. Riscul de rată a dobânzii reprezintă probabilitatea de a suferi o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate, datorită variaţiei ratei dobânzii pe piaţă într-un sens nefavorabil. Societatea nu a angajat credite bancare in anul 2020 data fiind situatia juridica a societatii.

(iv) Riscul de creditare. Riscul de credit constă în eventualitatea ca părţile contractante să-şi încalce obligaţiile contractuale conducând la pierderi financiare pentru societate. Atunci când este posibil şi practica pieţei o permite societatea solicită garanţii sub forma Scrisorii de garanţie bancară sau acreditiv. Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a avut incheiat in anul 2020 contract cu firma de asigurare Coface pentru acoperirea riscului de neîncasare a creanțelor .

(v) Riscul lichidităţii. Riscul lichidităţii, denumit şi risc de finanţare, reprezintă riscul ca societatea să aibă dificultăţi în acumularea de fonduri pentru a-şi îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Indicatorul „grad de lichiditate" la 31.12.2020 este de 0,36 fata de 0,33 rezultat la 31.12.2019, cu tendințe de îmbunătățire urmare a măsurilor manageriale vizând scurtarea termenelor de încasare a creanțelor și prelungirea termenelor de scadență a datoriilor.

Aspecte privind managementul calității

În domeniul managementului calităţii, societatea este certificată ISO 9001:2015 de TUV-SUD (prima certificare datând din anul 1996) fiind aplicate proceduri de audit intern care verifică respectarea la nivelul întregii societăţi a cerinţelor standardelor de referinţă ISO 9001:2015 şi ale documentelor proprii, a modului în care se implementează şi se menţine eficacitatea sistemului.

Societatea are implementate şi certificate Sistemul Integrat de Mediu conform ISO 14001:2015 şi Sănătate şi Securitate Ocupaţională conform SR OHSAS 18001:2008 cu organismul de certificare SRAC, (prima certificare datând din decembrie 2011) obţinânu-se certificarea pentru Sistemului de Management de Mediu şi certificarea pentru Sistemul de Management al Sănătăţii şi Securităţii Ocupaţionale

CERTIFICĂRI / AUTORIZĂRI / ATESTATE

Nr. Crt	Organismul de certificare	Domeniul certificării	Nr. Certificat	Data emiterii	Data expirării
1	TUV SUD	Sistemul de management al calităţii conform ISO 9001:2015 pentru: -Proiectarea, productia si livrarea de semifabricate din otel turnate continuu, produse din oteluri laminate la cald in bare si/sau colaci; colaci laminati la cald si alungiti la rece.	12 100 18083 TMS	06.03.2018	05.03.2021
2	PROCEMA CERCETARE ROMANIA	Agrement Tehnic + Aviz Tehnic – OŢEL BETON LAMINAT LA CALD TIP B500B ŞI B500C , BARE ϕ10 ÷ ϕ40mm	003-01/138 -2019	17.07.2019	Notă: Avizul tehnic valabil pana la 17.07.2021
3	QUALITAS SA ROMANIA	Certificarea conformitatii produselor – Otel beton laminat la cald OB 37 , PC 52 , PC 60 – Ø10 – Ø 40 mm, in conformitate cu SR 438	QP/0077	14.02.2017	14.02.2020
4	QUALITAS SA ROMANIA	Certificarea conformităţii controlului producţiei in fabrica pentru profile laminate la cald din oteluri pentru construcţii in conformitate cu EN 10025 (S235, S275, S355)	1823-CPR-0031	26.02.2014 Cert.iniţială 28.02.2019 Actualizat	-
5	BULGARKONTROLA	Certificarea conformităţii produsului Otel Beton – Bare B500 B, Ø10-40mm cf. BDS 9252 si BDS EN 10080	14 – НУРВСПСРБ-3043	04.01.2018	03.01.2021
6	Lloyd´s Register ANGLIA	Semifabricate turnate continuu din oţel Register (inclusiv LR A si LR AH36), bare destinate fabricaţiei de lanţ naval conform Regulilor Lloyd`S Register	MD00/2293/0007/1	25.04.2017	12.02.2020
7	EMI UNGARIA	Certificat de constanta a performantei Otel beton B500B, Φ10 - Φ32 mm, conform DIN 488-1 :2009 si MSZ/T 339:2012.03	20-CPR-28-(C -41/2010)	07.04.2014	-
8	BUREAU VERITAS	Certificare semifabricatelor turnate continuu, grad A si AH 36- în tagla si blumuri - Producţie Laminorul Braila	SMS.W.II./99017/B.0	10.09.2018	23.07.2022
9	PROCEMA CERCETARE ROMANIA	Agrement tehnic - Oţel beton laminat la cald ,alungit la rece şi rebobimat, dim. 8, 10; 12; 14;16 mm –marca B500C + Aviz Tehnic pentru Agrement Tehnic 003-01/108/2017	Agrement Tehnic 003-01/108/2017	17.07.2017	17.07.2020 Nota: Avizul Tehnic – valabil pâna la datea de 17.07.2020

10	DNV	Certificare semifabricatelor turnate continuu, VL A , VLA32 , VLA36 , VL D32 şi VLD36 în tagla si blumuri - Producţie Laminorul Braila.	AMMM00001U6	30.11.2017	31.12.2020
11	RENAR	Acreditarea laboratorului de analize chimice, metalografice şi încercări mecanice SR EN ISO/CEI 17025:2018	LI 015	20.01.2020	05.02.2022
12	ISCIR (Inspectia de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub Presiune si Instalatiilor de Ridicat)	ACTUALIZARE AUTORIZATIE DISPR/CR6/TIPF/ 0043/0/22.12.2011 pentru UT – Examinarea cu ultrasunete, specialitatilr (t, s,l) cf. CR 6 – 2013 – ISCIR	DISPR/CR6/TIPF/ 0043	05.06.2014	Conform CR 06
		ACTUALIZARE AUTORIZATIE DISPR/CR6/TIPE/ 0028/0/07.07.2011 pentru UT (g) – Măsurarea grosimilor cu ultasunete cf. CR 6 – 2013 - ISCIR	DISP/CR6/TIPE/ 0028	05.06.2014	Conform CR 06
		ACTUALIZARE AUTORIZATIE DISPR/CR6/TIPA/ 0051/0/22.12.2011 pentru PT – Examinarea cu lichide penetrante cf. CR 6 – 2013 - ISCIR	DISPR/CR6/TIPA/ 0051	05.06.2014	Conform CR 06
13	SRAC CERT SRL	Certificarea implementării şi menţinerii sistemului de management de mediu,conform condiţiilor din standardul SR EN ISO 14001:2015(ISO 14001:2015),pentru producţia de metale feroase sub forme primare.	3772	05.12.2017	18.12.2020
14	SRAC CERT SRL	Certificarea implementării şi menţinerii sistemului de management al Sănătăţii şi securităţii ocupaţionale ,conform condiţiilor din referenţialul SR OHSAS 18001:2008(BS OHSAS 18001:2007),pentru producţia de metale feroase sub forme primare	2765	05.12.2017	18.12.2020

Notă: - Certificatele care nu au data expirării precizată, rămân valabile atâta timp cât nu se schimbă condiţiile în care au fost emise.

Prezentarea şi analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situaţiei financiare a societăţii comerciale comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut.

În anul 2020 nu au fost realizate investiţii noi.

Elemente de perspectivă privind activitatea societăţii comerciale. Derularea procedurii de insolvenţă, evenimente ulterioare (până la data întocmirii prezentului raport)

În data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenţei faţă de societate, conform Încheierii de sedinţă din data de 22.02.2013 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa, Secţia a II-a civilă de contencios administrativ şi fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013. În aceste condiţii derularea procedurii se face conform Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei.

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

Pentru a se putea efectua un control strict al tranzacţiilor de valoare mare, administratorul judiciar a formulat cerere de ridicare partială a dreptului de administrare al societăţii, iar judecătorul sindic, prin Sentinţa civilă nr. 542 din 31.05.2013 pronunaţată în dosarul 1906/120/2013/a22, a dispus ridicarea parţială a dreptului de administrare pentru încheierea de acte juridice cu executare uno ictu referitoare la vânzări sau achiziţii 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 şi a ales Comitetul creditorilor format din Mechel International Holdings GmbH – Preşedinte, Mechel Trading AG şi Zoneline Limited – membri. Urmare a desfiinţării prin decizia Curţii de Apel Ploieşti 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 Elveţia - preşedinte, ANAF şi Zoneline Limited Cipru - membri. Pe parcursul derularii procedurii insolventei 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 Braşov - preşedinte, Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti – Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa (succesoare a Agenţiei Naţionale de Administrare Fiscală) – membru şi 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 Insolvenţă tabelul preliminar de creanţe. Având în vedere faptul că, ulterior întocmirii tabelului preliminar de creanţe, au fost formulate mai multe contestaţii şi noi declaraţii de creanţă care au fost depuse la dosarul cauzei, administratorul judiciar a procedat la analiza acestora şi a întocmit completări la tabelul preliminar de creanţe. Tabelul definitiv de creanţe a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă nr. 6929 din data de 08.04.2014, iar în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă nr. 8613 din data de 07.05.2014 a fost publicat tabelul definitiv actualizat de creanţe.

În data de 07.05.2014 a fost depus la grefa Tribunalului Dâmboviţa Secţia a II-a Civilă, de Contencios Administrativ şi Fiscal, Planul de reorganizare al societăţii propus de creditorul Silnef SRL Braşov, iar în data de 15.05.2014 şi 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 soluţionării dosarului 1906/120/2013/a20, conform încheierii de şedinţă din 30.05.2014 pronunţată în dosarul 1906/120/2013. În urma soluţionării 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 insolvenţă nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanţa a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Bucureşti, 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 condiţiile diminuării prin Planul de reorganizare a onorariului aferent perioadei de reorganizare. Prin încheierea de şedinţă din 09.01.2015 instanţa a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deţinut această calitate de la data deschiderii procedurii insolvenţei - 22.02.2013), de orice îndatoriri şi responsabilităţi cu privire la procedură, debitor şi averea lui, creditori, titularii de garanţii, acţionari sau asociaţi. Contestaţia formulată de creditorul Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin AJFP Dâmboviţa împotriva deciziei creditorului majoritar, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a38 şi a fost respinsă de Tribunalul Dîmboviţa prin Sentinţa nr. 784 din 28.11.2014 publicată în BPI nr. 22692/23.12.2014. Apelul formulat de creditorul Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin AJFP Dâmboviţa a fost respins ca neîntemeiat de Curtea de Apel Ploieşti prin hotărârea nr. 321 din 07.05.2015. In 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 activităţii debitorului COS TÂRGOVIŞTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, hotărâre publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă nr. 20777 din 21.11.2014. Contestaţia formulată de creditorul Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin Agenţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa împotriva

hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a39 şi a fost respinsă de Tribunalul Dîmboviţa prin Sentinţa 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 Dâmboviţa, prin sentinţa nr. 98 judecatorul sindic a confirmat Planul de reorganizare a activităţii debitorului COS TÂRGOVIŞTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL şi votat de Adunarea Creditorilor din data de 20.11.2014, sentinţă publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă nr. 3305 din 19.02.2015.

Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin Agenţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa a formulat apeluri impotriva Sentinţei nr. 41/16.01.2015 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa în dosarul 1906/120/2013/a39 prin care a fost respinsa contestatia împotriva hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014 în care a fost votat Planul de reorganizare a activităţii debitorului COS TÂRGOVIŞTE S.A. și împotriva Sentinţei nr. 98/04.02.2013 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa în dosarul 1906/120/2013, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activităţii debitorului COS TÂRGOVIŞTE S.A. propus de creditoarea SILNEF S.R.L., dosarele fiind înregistrate pe rolul Curţii de Apel Ploieşti.

La data de 17.06.2015 Înalta Curte de Casaţie şi Justiţie în dosarul 1534/1/2015 a dispus strămutarea judecării dosarelor 1906/120/2013/a39 şi 1906/120/2013/a43 de pe rolul Curţii de Apel Ploieşti pe rolul Curţii de Apel Braşov.

Prin Hotărârea nr. 1182/06.10.2015 pronunţată în dosarul nr. 1906/120/2013/a39 de către Curtea de Apel Braşov, a fost admis apelul declarat de creditoarea Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa împotriva sentinţei nr. 41/16.01.2015 pronunţata de Tribunalul Dâmboviţa - secţia civilă şi 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 nesoluţionării tuturor contestaţiilor asupra tabelului preliminar de creanţe, determinată de evoluţia, ulerioară confirmării planului de reorganizare, a demersului judiciar în dosarul 1906/120/2013/a6, având ca obiect contestaţie la tabelul preliminar de creanţe formulată de creditori salariali, respectiv casarea hotărârii pronunţate de judecătorul sindic şi trimiterea cauzei spre rejudecare. Potrivit considerentelor hotărârii nr. 1182/06.10.2015, Curtea de Apel Braşov a reţinut că "invalidarea unui tabel definitiv de creanţe are drept consecinţă inexistenţa unui plan de reorganizare, care se depune numai după ce există un tabel definitiv de creanţe".

Prin Hotarârea nr. 1493 din data de 10.11.2015 pronunţată în dosarul nr. 1906/120/2013/a43, Curtea de Apel Braşov a admis apelul declarat de creditoarea Direcţia Regională a Finanţelor Publice Ploieşti prin Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa şi a dispus schimbarea în tot a sentinţei nr. 98/04.02.2015 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa - secţia civilă, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activităţii COS TÂRGOVIŞTE S.A., în sensul că trimite cauza judecătorului sindic pentru continuarea procedurii insolvenţei debitoarei COS TÂRGOVIŞTE SA.

Contestaţia la tabelul preliminar de creante care s-a aflat in procedura de rejudecare s-a solutionat definitiv la data de 18.12.2019, prin respingerea de catre Curtea de Apel Ploiesti a apelurilor formulate de parti impotriva Sentintei Civile nr. 465/29.11.2017 astfel cum a fost 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 creanţe salariale, sumele cuvenite creditorilor (mai putin salariaţii care au încheiat cu debitoare tranzacţii de renunţare la executarea silită a sentinţei civile nr.1411/2009 şi nr.132/2009 pronunţate de această instanţă în dosarul nr.3654/120/2008 şi nr.2219/120/2008), precum si cheltuielile de executare, potrivit raportului de expertiza si completarea la acesta, intocmite de expert Ungureanu Nicolae Robertino.

La data de 01.10.2019, in 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 activitatii 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 publizat in BPI 18476/02.10.2019, iar planul a putut fi consultat la dosarul de instanta la arhiva Tribunalului Dambovita, la sediul administratorului judiciar, precum si online pe site-ul administratorului judiciar si al societatii debitoare.

La data de 24.10.2019 Adunarea Creditorilor a votat planul de reorganizare a activitatii COS TARGOVISTE SA propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotararea adunarii creditorilor fiind publicata in BPI 20250/25.10.2019.

La data de 04.12.2019, judecatorul sindic a confirmat planul de reorganizare a activitatii societatii COS TARGOVISTE SA, astfel cum a fost propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotararea de confirmare, respectiv Sentinta Civila 417/04.12.2019 fiind publicata in 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 Mettallurgical Enterprise SRL, din prețul achitat fiind prevăzute a fi achitate integral creanțele salariale, bugetare (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

Dintre celelalte masuri de reorganizare prevazute in Planul de reorganizare mentionam:

- Crearea unui parc industrial pe platforma industriala COS TARGOVISTE S.A. Conform acestei masuri de reorganizare, bunurile mobile si imobile, precum si stocurile si obiectele de inventar, care raman in proprietatea COS TARGOVISTE S.A., in urma aplicarii masurii de transfer de active, vor forma Platforma Industriala (numita generic Parc Industrial, fara insa a face referire la prevederi legale referitoare la Parc Industrial si fara parcurgerea etapelor legale pentru inregistrarea unui Parc Industrial). Planul de reorganizare prevede ca societatea COS TARGOVISTE S.A. va inchiria sau vinde spatiile industriale din cadrul Parcului Industrial si va asigura servicii necesare pentru desfasurarea activitatii industriale din cadrul Parcului Industrial.

– Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 si prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, planul de reorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fara acordul statutar al actionarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificand structura capitalului social, respectiv reducerea capitalului social in scopul acoperirii pierderilor in conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr.85/2006 (Masura nr. 6), urmata de conversia în parte a creanțelor chirografare în acțiuni emise de societatea debitoare COS Târgoviște S.A. prin majorarea capitalului social al Debitorului, în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006 (Masura nr. 7), detaliate anterior.

- Alte masuri adecavate de punere in aplicare, precum: stingerea creantelor fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. prin cesiune cu titlu oneros a creantelor COS TARGOVISTE S.A. fata de debitorii sai, darea in plata a unora dintre bunurile averii debitorului catre creditorii debitorului, in contul creantelor pe care acestia le au fata de averea debitorului in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006, lichidarea partiala a bunurilor in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006.

Impotriva hotararii judecatoresti de confirmare a planului de reorganizare s-a formulat apel de catre creditoarea UMEX SA, ce a facut obiectul dosarului 81/42/2020 ce s-a aflat pe rolul Curtii de Apel Ploiesti. Avand in vedere calea de atac exercitata impotriva hotararii judecatoresti de confirmare a planului si incertitudinea ramanerii definitiva a hotararii judecatoresti de confirmare a planului de reorganizare, investitorul LAMINORUL DANUBE METALLURGICAL ENTERPRISE SRL a propus preluarea si exploatarea activelor pe baza de contract de inchiriere pe o durata maxima de 1 an pentru a permite soluționarea apelului formulat împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare. Contractul de inchiriere a fost aprobat de Adunarea Creditorilor in sedinta din data de 20.03.2020, insa 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.

După rămânerea definitivă a hotărârii judecătorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare urmare a soluționării în data de 09.09.2020 a căii de atac împotriva hotărârii de confirmare a planului de reorganizare, a fost renotificat investitorul Laminorul Danube

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

La data de 29.12.2020 a fost înregistrată la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, modificarea planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar, care prevede modificarea destinatarului transferului activelor prevăzut în cadrul Măsurii 1 din capitolul 7 al Planului de reorganizare, 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 roman, prin ministerul de resort, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în contul stingerii integrale a creanțelor bugetare (cele înregistrate în tabelul definitiv de creanțe și cele născute după data intrării în insolvență), conform Memoriului Justificativ înregistrat la Ministerul Economiei, Energiei si 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 roman în procedura insolvenței au solicitat, în vederea votării, un aviz de principiu de la ministerul de resort, în condițiile în care până la data adunării ministerul de resort nu a emis avizul solicitat, adunarea creditorilor a fost amânată. În data de 06.05.2021 a fost depusă Completarea la modificarea planului de reorganizare, prin care este prevăzută și demararea de urgență a procedurii de vânzare prin licitație publică a activului funcțional COS Târgoviște SA prin transfer de active (activitate).

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala Bucuresti a publicat in BPI 8228/11.05.2021 convocarea Adunarii Creditorilor pentru data de 02.06.2021 in vederea votarii Modificarii Planului de Reorganizare depusa la data de 28.11.2020 la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, astfel cum aceasta a fost completata prin Completarea la modificarea planului de reorganizare depusa 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 adunarii fiind publicat in BPI nr. 9789/03.06.2021.

Dosarul de insolventa are urmatorul termen la data de 29.06.2021 cand se va pune in discutie confirmarea de catre judecatorul sindic a modificarii si completarii planului de reorganizare aprobata de Adunarea creditorilor din data de 02.06.2021.

ADMINISTRATOR SPECIAL,
SHVEDAKOV OLEG

Sef Departament Juridic,
Panduru Monica