COS TÂRGOVIŞTE 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 30.09.2016

- lei -

	01.01.2016	30.09.2016
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	159,620,983	157.050.597
Investitii imobiliare	0	0
Imobilizari necorpoarale	31,239	27.452
Investitii in instrumente de capitaluri proprii	240	240
Total active imobilizate	**159,652,462**	**157.078.289**
Active circulante		
Stocuri	73,356,198	73.993.031
Creante comerciale	55,707,838	69.251.065
Active financiare destinate vanzarii	0	0
Numerar si echivalente de numerar	1,429,382	4.360.109
Total active circulante	**130,493,418**	**147.604.205**
Cheltuieli in avans	**92,289**	**451.755**
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	**0**	**0**
TOTAL ACTIVE	**290,238,169**	**305.134.249**
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris varsat	6,885,012	6,885,012
Rezerve din reevaluare	3,210,639	3,194,132
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	-561,771,788	-560,585,979
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-2,362,735,307	-2,362,735,307
Rezultat curent	1,178,367	-6.081.928
Total capitaluri proprii	**-318,180,284**	**-324.271.277**

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		
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Impozit amanat	0	0
Datorii comerciale si de alta natura	0	0
Alte datorii pe termen lung	0	0
Total datorii pe termen lung	**0**	**0**

Datorii curente		
Datorii comerciale si de alta natura	182,667,094	193.567.961
Imprumuturi pe termen scurt	364,469,992	369.830.734
Datorii din impozite si taxe curente	59,872,359	64.641.235
Venituri in avans	0	0
Total datorii curente	**607,009,445**	**628.039.930**

Total datorii	**607,009,445**	**628.039.930**

Provizioane pe termen scurt	1,217,832	1,192,589

Subventii pentru investitii, din care :	**191,176**	**173.007**
- Sume de reluat intro-o perioada de pana la un an	31,574	26,063
- Sume de reluat intro-o perioada mai mare de un an	159,602	146.944

Total capitaluri proprii si datorii	**290,238,169**	**305.134.249**

Active nete	**-316,771,276**	**-322.905.681**

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele si prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnătura _____

Stampila unitătii

DIRECTOR GENERAL,

Numele si prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnatura_____

DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FINANCIAR,

Numele si prenumele - BOGZA AURELIA

COS TÂRGOVIŞTE 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 30.09.2016

	30.09.2015	30.09.2016
Venituri din vanzari	495.741.098	442.475.000
Alte venituri din exploatare	520.520.746	10.472.840
Variatia stocurilor	-20.843.730	5.882.974
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	3,008,741	3.810.800
Materii prime si consumabile	-410.496.067	-364.730.799
Cheltuieli de personal	-38.538.659	-39.982.914
Amortizare	-7.438.310	-7.844.433
Alte cheltuieli din exploatare	-22.490.228	-55.862.090
Profit din exploatare	**519.463.591**	**-5.778.622**
Venituri financiare nete	-343.300	-303.306
Profitul inainte de impozitare	**519.120.291**	**-6.081.928**
Cheltuieli cu impozite	0	0
Profit	**519.120.291**	**-6.081.928**
Alte elemente ale rezultatului global		
Reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
Impozit amanat aferent reevaluare	0	0
Total rezultat global	**0**	**0**
Rezultat global care se atribuie:		
Proprietarilor societatii-mama	0	0
Intereselor minoritare	0	0
Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari ai societatii-mama:		
De baza	7.54	-0.09
Diluat	7.54	-0.09

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Numele si prenumele - SHVEDAKOV OLEG

Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL,

Numele si prenumele - GOFMAN VLADIMIR

Semnatura_____

Stampila unitătii

DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FINANCIAR,

Numele si prenumele - BOGZA AURELIA

Semnatura_____

COS TARGOVISTE SA

Societate în insolvenţă, in insolvency, en procedure collective

Note explicative la situatii financiare individuale

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

30 SEPTEMBRIE 2016

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2016

1. INFORMATII GENERALE

1.1 Prezentarea Societatii

PROFIL

Denumire:	Societatea COS TÂRGOVIŞTE SA.
Sediul:	România, Târgovişte, şoseaua Găeşti nr. 9-11, judeţul Dâmboviţa.
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 acţiuni, capital majoritar privat

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

Societatea COS TÂRGOVIŞTE S.A. - societate în insolvenţă, in insolvency, en procedure collective - 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.

Societatea COS TÂRGOVIŞTE S.A. - societate în insolvenţă, in insolvency, en procedure collective - 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.

Scurt istoric

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.

Informaţii privind derularea procedurii de insolvenţă

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 parţială 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. În luna martie 2014 creditoarele Mechel International Holdings GmbH Elvetia, Mechel Trading AG şi Zoneline Limited Cipru au cesionat creanţele pe care le deţineau faţă de COST TÂRGOVIŞTE SA către creditoarea Silnef SRL Braşov. Datorită intervenţiei 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 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.

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.

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. Această contestaţie la tabelul preliminar se afla pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, în rejudecare, cu un următor termen la data de 08.12.2016 (dosar 1906/120/2013/a6*). 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.

Prin urmare, procedura insolvenţei societăţii COS TÂRGOVIŞTE S.A. a revenit în etapa tabelului preliminar de creanţe, urmând ca după soluţionarea tuturor contestaţiilor şi respectiv întocmirea tabelului defintiv al creanţelor să fie depus planul de reorganizare, care va fi supus votului Adunării Creditorilor şi confirmării de către judecătorul sindic, până în acel moment, societatea noastră revenind în perioada de observaţie în cadrul procedurii generale a insolvenţei reglementată de Legea nr. 85/2006.

Următorul termen în dosarul de insolvenţă 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa este stabilit pentru data de 08.02.2017.

Prin încheierea din data de 04.03.2013 pronunţată de Tribunalul Dâmboviţa în dosarul nr. 2143/120/2013 s-a deschis procedura insolvenţei în formă simplificată faţă de debitoarea Mechel Reparatii Targoviste SRL, societate la care COS TÂRGOVIŞTE S.A. a avut calitatea de asociat unic deţinând întregul capital social al acestei societăţi de 200 lei. Prin Sentința Civilă nr. 219/13.06.2016 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 2143/120/2013, instanța a dispus închiderea procedurii simplificate a insolvenţei debitoarei Mechel Reparatii Targoviste S.R.L. (la care COS TÂRGOVIŞTE S.A. a avut calitatea de asociat unic deţinând 20 părţi sociale cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând întregul capital social al acestei societăţi de 200 lei) şi radierea acestei societăţi din registrul comerţului. În temeiul art. 136 din Legea nr. 85/2006, instanța a descărcat lichidatorul judiciar Cabinet individual de insolvenţă „Bălan Mădălin”, de orice îndatoriri şi responsabilităţi cu privire la procedură, debitor şi averea lui, creditori, titulari de garanţii. În temeiul art. 135 din Legea nr. 85/2006, sentința a fost notificată DGRFP Ploieşti – Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa şi ORC de pe lângă Tribunalul Dâmboviţa, pentru efectuarea menţiunii. Apelul formulat de creditoarea DGRFP Ploieşti – Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa împotriva Sentinței nr. 219/13.06.2016 a fost respins ca nefondat de către Curtea de Apel Ploiești prin hotărârea 677 din 18.10.2016.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

	Terenuri	Cladiri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari	Total
COST							
31 decembrie 2015	**31.146.389**	**55.538.609**	**680.925.083**	**564.555**	**8.648.189**	**134.540**	**776.957.365**
Achizitii	0	0	722.774	0	5.590.240	-40.695	**6.272.319**
Iesiri / Transferuri	0	236.523	8.431.021	43	937.160	93.845	**9.698.592**
30 septembrie 2016	**31.146.389**	**55.302.086**	**673.216.836**	**564.512**	**13.301.269**	**0**	**773.531.092**
AMORTIZARE+AJUSTARI							
31 decembrie 2015	**0**	**12.197.524**	**597.803.443**	**360.067**	**6.975.348**	**0**	**617.336.382**
Costul perioadei	0	2.177.764	6.860.117	37.708	0	0	**9.075.589**
Iesiri	0	602.439	9.329.003	34	0	0	**9.931.476**
30 septembrie 2016	**0**	**13.772.849**	**595.334.557**	**397.741**	**6.975.348**	**0**	**616.480.495**
VALORI NETE							
30 septembrie 2016	**31.146.389**	**41.529.237**	**77.882.279**	**166.771**	**6.325.921**	**0**	**157.050.597**

3. IMOBILIZARI NECORPORALE

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

	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
COST		
Sold initial	***477.856***	***534.715***
Intrari	56.859	51.504
Iesiri	0	0
Sold final	**534.715**	**586.219**
AMORTIZARE		
Sold initial	**436.850**	**503.476**
Costul perioadei	66.626	55.291
Iesiri	0	0
Sold final	**503.476**	**558.767**
VALOARE NETA	**31.239**	**27.452**

4. STOCURI

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Materii prime si consumabile	36.391.104	35.303.946
Ajustari	(12.124.845)	(10.941.507)
Productia in curs	1.859.502	1.782.413
Ajustari	(296.488)	(296.488)
Semifabricate si Produse finite	44.570.549	46.351.128
Ajustari	(1.003.585)	(1.003.585)
Marfuri	3.568.660	2.163.974
Ajustari	0	0
Avansuri	391.301	633.150
TOTAL	**73.356.198**	**73.993.031**

5. CREANTE COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Creante comerciale	29.379.466	42.671.494
Ajustari pentru creante comerciale	(7.367.967)	(7.367.967)
Creante intragrup	40.631.676	40.963.688
Ajustari pentru creante com.-grup	(7.320.549)	(7.320.549)
Salariati	0	0
Impozit pe profit	0	0
Alte creante fata de Bugetul de Stat	227.265	249.888
Debitori diversi si alte creante	329.959	220.825
Ajustari pentru alte creante	(312.140)	(198.843)
Total active financiare altele decat numerarul. clasificate ca imprumuturi si creante	**55.567.710**	**69.218.536**
Avansuri	140.128	32.529
TOTAL	**55.707.838**	**69.251.065**

6. DISPONIBILITATI, NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Disponibil in banca	1.396.455	4.329.803
Numerar si echivalente numerar	32.927	30.306
TOTAL	**1.429.382**	**4.360.109**

7. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Datorii comerciale – furnizori terti	74.517.895	83.264.291
Datorii in legatura cu salariatii	1.806.885	1.850.519
Datorii leasing	0	0
Datorii comerciale - furnizori grup	21.353.787	25.292.751
Furnizori de imobilizari	697.163	598.715
Taxe si contributii sociale	48.562.193	34.241.253
Alti creditori	2.716.640	1.359.080
Dobanda	31.592.441	31.592.441
Total datorii cu exceptia creditelor si imprumuturilor clasificate drept datorii financiare	***181.247.004***	***178.199.050***
Avansuri	1.420.089	1.135.709
Total datorii comerciale si similare	***182.667.093***	***179.334.759***
Credite si imprumuturi		
- curente	***364.469.993***	***369.830.734***
- imprumuturi pe termen scurt	235.279.942	240.640.683
- imprumuturi pe termen lung (partea curenta)	0	0
- leasing financiar	0	0
- imprumuturi pe termen scurt grup	129.190.051	129.190.051
- pe termen lung	***0***	***0***
Total credite si imprumuturi	**364.469.993**	**369.830.734**
Alte datorii pe termen lung (furnizori imobilizari)	***7.601***	***0***
Impozite si taxe	***59.872.359***	***78.874.437***
- TVA	46.797.477	51.375.467
- alte taxe	13.074.882	27.498.970

Din volumul total al datoriilor la 30.09.2016, suma de 495.889.032 lei reprezintă datorii anterioare datei deschiderii procedurii insolvenţei (22.02.2013).

8. CAPITAL SOCIAL

La data de 01.01.2016, capitalul social al societăţii a fost de 6.885.012,30 lei, integral subscris şi vărsat, fiind format din 68.850.123 acţiuni, valoarea nominală a unei acţiuni fiind de 0,10 lei/acţiune.

În primele 9 luni ale anului 2016 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

Acţiunile societăţii sunt de tip nominativ şi sunt cotate la Bursa de Valori Bucuresti la Categoria Standard începând din anul 1998. Nu există acţiuni cu drepturi preferenţiale. Societatea nu a emis obligaţiuni. Urmare a declanşării procedurii generale a insolvenţei faţă de societate 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, acţiunile societăţii au fost suspendate de la tranzacţionare. Prin Decizia Consiliului de Administraţie nr. 7 din 18.03.2013 au fost suspendate drepturile de vot pentru un număr de 36.905.980 acţiuni deţinute de MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, reprezentând 53,6034% din capitalul social al societăţii.

Structura sintetică a acţionariatului COS TÂRGOVIŞTE S.A. la 30.09.2016 este:

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	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioara AVAS)	2.785.356	278.535,60	4,0455
3.	Alţi acţionari persoane juridice	6.152.360	615.236,00	8,8359
4.	Alţi acţionari persoane fizice	285.887	28.588,70	0,4152
TOTAL		**68.850.123**	**6.885.012,30**	**100,00**

În perioada 01.01-30.09.2016 COS TÂRGOVIŞTE S.A. nu a dobândit sau înstrăinat participaţii la alte societăţi comerciale.

Astfel, la 30.09.2016 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;
- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 0,1 % din capitalul social al UPS S.R.L. (Sediu social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/679/20.11.1998, CUI 11542104, Capital social: 10.000,00 lei), celelalte 999 părţi sociale fiind deţinute de Ductil Steel S.A.;
- o parte socială cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând 0,1 % din capitalul social al AMC Service S.R.L. – în insolvenţă (Sediu social: Buzau, Aleea Industriilor, nr. 1, J10/148/20.04.1999, CUI 11692322, Capital social: 10.000,00 lei), celelalte 999 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. (Sediu social: Targoviste, Sos. Gaesti, nr. 9-11, J15/1388/21.10.2008, CUI 24633123, Capital social: 200,00 lei), celelalte 19 părti sociale fiind deţinute de Invest Nikarom SRL

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

Prin Sentința Civilă nr. 219/13.06.2016 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 2143/120/2013, instanța a dispus închiderea procedurii simplificate a insolvenţei debitoarei Mechel Reparatii Targoviste S.R.L. (la care COS TÂRGOVIŞTE S.A. a avut calitatea de asociat unic deţinând 20 părţi sociale cu valoare nominală de 10 lei, reprezentând întregul capital social al acestei societăţi de 200 lei) şi radierea acestei societăţi din registrul comerţului. În temeiul art. 136 din Legea nr. 85/2006, instanța a descărcat lichidatorul judiciar Cabinet individual de insolvenţă „Bălan Mădălin", de orice îndatoriri şi responsabilităţi cu privire la procedură, debitor şi averea lui, creditori, titulari de garanţii. În temeiul art. 135 din Legea nr. 85/2006, sentința a fost notificată DGRFP Ploieşti – Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa şi ORC de pe lângă Tribunalul Dâmboviţa, pentru efectuarea menţiunii. Apelul formulat de creditoarea DGRFP Ploieşti – Administraţia Judeţeană a Finanţelor Publice Dâmboviţa împotriva Sentinței nr. 219/13.06.2016 a fost respins ca nefondat de către Curtea de Apel Ploiești prin hotărârea 677 din 18.10.2016.

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

Administrator special al societăţii COS TÂRGOVIŞTE S.A. este domnul Shvedakov Oleg, desemnat de Adunarea Generala a Actionarilor din 08.04.2013.

Prin încheierea din data de 09.01.2015, în dosarul de insolvenţă nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmboviţa, 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, si 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.

9. REZERVE

Rezervele includ urmatoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Rezerve reevaluare mijloace fixe	3.210.639	3.194.132
Rezerve legale	7.443.763	7.443.763
Alte rezerve	224.873.723	224.873.723
TOTAL	**235.528.125**	**235.511.618**

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

Rezerva	Descriere şi scop
Rezerve reevaluare mijloace fixe	Daca valoarea contabila a unei imobilizari corporale este majorata ca rezultat al reevaluarii, atunci cresterea trebuie recunoscuta în alte elemente ale rezultatului global si cumulata în capitalurile proprii, cu titlu de surplus din reevaluare. Rezervele din reevaluare nu pot fi distribuite si nu pot fi utilizate la majorarea capitalului social.
Rezerve legale	Conform Legii 31/1990 în fiecare an se preia cel puţin 5% din profit pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta atinge minimum a cincea parte din capitalul social
Alte rezerve	Alte rezerve includ la 30 septembrie 2016 scutirile la plata acordate in baza Ordinelor comune ca urmare a privatizarii in suma de 219.645.515 lei, precum si profitul net aferent anilor 1999 si 2000 in suma de 5.228.208 lei, repartizat ca sursa de finantare pentru investitii

10. REZULTATUL REPORTAT SI REZULTATUL EXERCITIULUI

10.1 - Rezultatul reportat include urmatoarele componente:

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(721.907.874)	(720.729.508)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puţin IAS 29	1.785.403	1.785.403
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(34.337.378)	(34.346.442)
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puţin 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	44.086	60.593
Rezultatul reportat provenit din utilizarea valorii juste drept cost presupus	192.651.013	192.651.013
TOTAL	**(2.924.507.095)**	**(2.923.321.286)**

La 30.09.2016 fata de 31.12.2015 societatea a inregistrat o diminuare a rezultatului reportat(pierdere) in suma de 1.185.809 lei, generata in principal de :

- diminuarea rezultatului reportat cu suma de 1.178.366 lei reprezentand profit contabil aferent anului 2015.
- majorarea rezultatului reportat(pierdere) cu suma de 9.064 lei reprezentand debite si contributii aferente obligatiilor salariale din an 2012 si anularea deciziei de accesorii nr.15 /16.01.2014.

10.2 – Rezultatul exercitiului :

Descriere	31-Decembrie-2015	30-Septembrie-2016
Rezultatul exercitiului	1.178.367	(6.081.928)

11. EVOLUTIE INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

11.1 - EVOLUTIE POSTURI BILANT

Posturi din bilant	30.09.2015	01.01.2016	30.09.2016
	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)	Valori nete (lei)
Active imobilizate	**164.602.840**	**159.652.462**	**157.078.289**
Imobilizari necorporale	36.896	31.239	27.452
Imobilizari corporale	164.565.704	159.620.983	157.050.597
Imobilizari financiare	240	240	240
Active circulante	**167.861.923**	**130.493.418**	**147.604.205**
Stocuri	79.396.422	73.356.198	73.993.031
Clienti si conturi asimilate	84.483.919	55.707.838	69.251.065
Disponibilitati	3.981.582	1.429.382	4.360.109
Conturi de regularizare	**4.557.576**	**92.289**	**451.755**
Activ TOTAL	**337.022.339**	**290.238.169**	**305.134.249**
Capitaluri proprii	**203.273.477**	**(318.180.284)**	**(324.271.277)**
Capital social	6.885.012	6.885.012	6.885.012
Rezerve si rezultatul	196.388.465	(325.065.296)	(331.156.289)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	**1.346.703**	**1.217.832**	**1.192.589**
Datorii	**132.203.089**	**607.009.445**	**628.039.930**
Furnizori	53.811.494	96.568.845	109.155.757
Imprumuturi,dobanda	14.497.891	396.062.434	401.423.174
Alte datorii	63.893.704	114.378.166	117.460.999
Conturi de regularizare	**199.070**	**191.176**	**173.007**
Pasiv TOTAL	**337.022.339**	**290.238.169**	**305.134.249**

In luna februarie 2015 societatea a inregistrat o reducere a datoriilor aferente perioadei de dinaintea datei deschiderii procedurii insolventei (22.02.2013) consecinta a confirmarii la data de 04.02.2015 de catre judecatorul sindic a planului de reorganizare a activitatii societatii propus de creditorul majoritar SILNEF SRL si votat de adunarea creditorilor la data de 20.11.2014. Astfel, procedand in conformitate cu prevederile art. 102 (alin. 1 si 2) din Legea nr. 85/2006, societatea a inregistrat reducerea datoriilor catre creditorii chirografari si bugetari cuprinsi in tabelul definitiv de creante, conform ajustarii aprobate prin planul de reorganizare cu suma de 495.889.032 lei compusa din:

- Credite si dobanzi 387.294.539 lei.
- Datorii catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si bugetului local 46.217.358 lei.
- Furnizori si alti creditori 62.377.135 lei.

Prin Hotărârea nr. 1493 din data de 10.11.2015 pronunţată în dosarul nr. 1906/120/2013/a43 Curtea de Apel Brașov a dispus schimbarea în tot a sentinţei nr. 98/04.02.2015 prin care a fost confirmat Planul de reorganizare trimițând cauza judecătorului sindic pentru continuarea procedurii insolvenţei, astfel că datoriile în sumă de 495.889.032 lei au fost repuse de societate în sold în luna noiembrie 2015.

11.2 - EVOLUTIE POSTURI CONT DE PROFIT SI PIERDERE

POSTURI CONT PROFIT SI PIERDERE	Realizat trim. III 2015	Realizat 9 luni 2015	Realizat trim III 2016	Realizat 9 luni 2016
	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2015 – 30.09.2015	01.07.2016 – 30.09.2016	01.01.2016 – 30.09.2016
1. Cifra de afaceri netă	**161.327.995**	**495.741.098**	**147.685.346**	**442.475.000**
1.1 Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	154.193.415	469.906.606	144.971.251	410.478.718
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	8.906.711	30.556.558	5.040.880	37.997.576
1.3 Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	1.772.131	4.722.066	2.326.785	6.001.294
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)	(4.608.493)	(20.843.730)	(3.454.373)	5.882.974
3. Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare	0	3.008.741	89.444	3.810.800
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	6.602.055	519.798.558	2.334.117	8.511.212
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	**163.321.557**	**997.704.667**	**146.654.534**	**460.679.986**
5. Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602-7412)	111.975.807	336.468.929	94.204.023	283.957.676
6. Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605-7413)	16.231.889	47.580.536	15.149.067	46.556.876
7. Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	7.575.500	26.446.602	3.672.627	34.608.879
8. Reduceri comerciale primite (ct. 609)	0	0	392.632	392.632
9. Cheltuieli cu personalul	13.067.207	38.538.659	13.871.505	39.982.914
10. Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale , corporale, investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	2.508.697	7.451.054	2.581.933	7.844.433
11. Ajustări de valoare privind activele circulante	(16.189)	(91.417)	(220.898)	(1.300.461)
12. Alte cheltuieli de exploatare	7.911.333	21.691.148	21.373.813	54.769.581
13. Ajustări privind provizioanele	(391.403)	(391.403)	0	(25.243)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	**158.862.841**	**477.694.108**	**150.239.438**	**466.002.023**
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit	**4.458.716**	**520.010.559**	**0**	**0**
- Pierdere	**0**	**0**	**3.584.904**	**5.322.037**
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	**63.738**	**252.902**	**301.223**	**636.721**
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	**611.054**	**1.143.170**	**423.628**	**1.396.612**
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit	**0**	**0**	**0**	**0**
- Pierdere	**547.316**	**890.268**	**122.405**	**759.891**

VENITURI TOTALE	**163.385.295**	**997.957.569**	**146.955.757**	**461.316.707**
CHELTUIELI TOTALE	**159.473.895**	**478.837.278**	**150.663.066**	**467.398.635**
14. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):				
- Profit	**3.911.400**	**519.120.291**	**0**	**0**
- Pierdere	**0**	**0**	**3.707.309**	**6.081.928**
15. Impozitul pe profit curent (ct. 691)				
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit	**3.911.400**	**519.120.291**	**0**	**0**
- Pierdere	**0**	**0**	**3.707.309**	**0**

Indicatorii realizați la 30.09.2015 au fost influențați favorabil de venitul aferent reducerii de datorii în sumă de 495.889.032 lei, urmare a confirmării Planului de reorganizare a activitatii COS TÂRGOVIŞTE S.A. prin sentinţa nr. 98/04.02.2015 pronunțată în dosarul de insolvență 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița. Așa cum am menționat, prin Hotărârea nr. 1493 din data de 10.11.2015 pronunţată în dosarul nr. 1906/120/2013/a43 Curtea de Apel Brașov a dispus schimbarea în tot a sentinţei nr. 98/04.02.2015 prin care a fost confirmat Planul de reorganizare trimițând cauza judecătorului sindic pentru continuarea procedurii insolvenţei, astfel că datoriile în sumă de 495.889.032 lei au fost repuse de societate în sold în luna noiembrie 2015.

Denumire	U/M	9 luni 2015	9 luni 2016	Diferente 9 luni 2016 - 9 luni 2015		trim III 2015	trim III 2016	Diferente trim III 2016 - trim III 2015	
				to	%			to	%
Productia de otel	tone	248.961	241.669	-7.292	-2,93%	87.447	81.348	-6.099	-6,97%
Volum vanzari total	tone	238.973	230.791	-8.183	-3,42%	80.251	81.257	1.005	1,25%
Vanzari export	tone	17.664	35.843	18.179	102,91%	9.146	13.941	4.795	52,43%
Vanzari intern	tone	221.309	194.948	-26.361	-11,91%	71.105	67.315	-3.790	-5,33%
Vanzari otel beton piata interna	tone	114.546	96.887	-17.659	-15,42%	35.019	33.195	-1.824	-5,21%
Vanzari otel de calitate piata interna	tone	19.260	20.518	1.258	6,53%	6.484	8.867	2.383	36,75%

Oferta mare de produse din oţel existent pe piaţa internă comparativ cu puterea de absorbţie limitată a acesteia generata de nivelul scazut al proiectelor investitionale au determinat scaderea volumului vanzarilor si implicit scaderea preturilor de vanzare.

La 9 luni 2016 s-a realizat o producţie de oţel de 241.669 tone, înregistrându-se o scadere de 2,93% comparativ cu 9 luni 2015.

Nivelul scazut al cererii de pe piata interna de otel pentru constructii a determinat o scadere a volumului vanzarilor de otel beton pe piata interna cu 15,42% la 9 luni 2016 comparativ cu 9 luni 2015.

Pentru mentinerea unui nivel optim al productiei si vanzarilor au fost intreprinse noi actiuni manageriale si de prospectare a pietei externe in scopul cresterii segmentului de piata la export. Urmare a acestor demersuri volumul vanzarilor la export la 9 luni 2016 comparativ cu 9 luni 2015 a crescut de peste 2 ori (de la o medie lunara de 1.963 to/luna la 3.983 to/luna).

De asemenea s-a actionat pentru diversificarea ofertei de oteluri speciale prin extinderea gamei dimensionale fiind asimilate profile rotunde cu dimensiuni mai mari de 80 mm.

Cresterea pietei la export s-a facut indeosebi pe baza otelurilor de calitate, pe piata interna s-a reusit, de asemenea, cresterea vanzarilor de otel de calitate, astfel la 9 luni 2016 comparativ cu perioada similara din 2015 acestea au crescut cu 6,53%.

Referitor la evolutia vanzarilor de oteluri de calitate la inceputul anului 2015 (trim. I) volumul vanzarilor era in medie de aproximativ 1.973 to/luna iar in ultimul trimestru al acestui an am ajuns la o medie de 6.683 to/luna.

Evolutia conjuncturala a pietei interne in sensul scaderii cererii si mentinerea unui nivel ridicat al preturilor la resursele primare au impus măsuri manageriale care să genereze creşterea competitivităţii şi atractivităţii produselor fabricate de COS TÂRGOVIŞTE S.A. prin controlul riguros al costurilor si implicit al achizitiei.

12. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati inregistrati la 30.09.2016 a fost de 1.286 salariati, iar numarul efectiv a fost de 1.292 salariati. Cheltuielile cu personalul la 30.09.2016 au fost in suma de 39.982.914 lei , din care :

- Salarii 31.726.751 lei
- Cheltuieli cu asigurari sociale 8.256.163 lei

Menţionăm că situaţiile financiar contabile la 30.09.2016 întocmite de societate nu au fost auditate.

ADMINISTRATOR SPECIAL
SVEDAKOV OLEG
Semnatura_____

DIRECTOR GENERAL
GOFMAN VLADIMIR
Semnatura_____

Stampila unitatii

DIRECTOR ADJ. ECONOMIC SI FIN.
BOGZA AURELIA
Semnatura_____

INTOCMIT,
VINTILA IRINEL – CONTABIL SEF
Semnatura_____

Telefon: +4 0245 640 089
Fax: +4 0245 640 097
E-mail: cost@cos-tgv.ro
Web: www.cos-tgv.ro

Indicatori economico - financiari la 30.09.2016
- conform Anexei 30B din Regulamentul 1/2006 -

Denumirea indicatorului	Modul de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/ Datorii curente	0,21
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/ Capital propriu x 100 Capital imprumutat/ Capital angajat x 100	Capital propriu negativ
3. Viteza de rotatie a debitelor – clienti	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 270	38 zile
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	2,82

Administrator Special,
Oleg Shvedakov

Director General,
Vladimir Gofman

Director Adjunct
Economic si Financiar,
Aurelia Bogza

Intocmit,
Vintila Irinel