

Tribunalul Dambovita, Sectia a II-a Civila de contencios administrativ si fiscal
Dosar nr. 1906/120/2013
Administrator judiciar: MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI
Debitor: COS TARGOVISTE S.A. - in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation,
en redressement

COMPLETARE LA

MODIFICARE

Plan de reorganizare a activitatii
debitorului COS TARGOVISTE S.A. depus in 28.12.2021

propus de Societatea Creditoare ALPHARD FINANCIAL CORP.

MAI 2021



I. Preliminarii. Evenimente in perioada de la data depunerii Modificarii Planului de Reorganizare COS Targoviste SA si a prezentei Completari.

In data 28.12.2021 in conformitate cu prevederile Legii 85/2006 a fost depusa Modificare de Plan reorganizare, care avea la baza CEREREA si MEMORIUL JUSTIFICATIV intocmit in conformitate cu prevederile OUG nr. 200/18.11.2020, pentru modificarea OUG nr. 60/2019 aprobata prin Legea nr. 222/2019, pentru trecerea activului functional industrial „Producere oteluri de constructii” in proprietatea statului roman, prin ministerul de resort, Ministerul Economiei, Energiei si Mediului de Afaceri, in contul stingerii integrale a creantelor bugetare (cele inregistrate in tabelul definitiv de creante si cele nascute dupa data intrarii in insolventa), Testul creditorului privat prudent, intocmit de catre prof. univ. dr. Radu Bufan in vederea conformarii cu dispozitiile OUG nr 60/2019 modificata prin OUG nr 200/2020 si prevederilor art. 107, alin. (1) din Tratatul privind functionarea Uniunii Europene, coroborat cu prevederile Comunicarii Comisiei privind notiunea de ajutor de stat (2016/C 262/01) si Raportul de evaluare pentru bunurile din patrimoniul societatii – terenuri, cladiri si constructii speciale, echipamente si obiecte de inventar efectuat in procedura insolventei de catre evaluatori, membri ANEVAR, extrase pentru activele core care cuprind bunurile necesare procesului de productie si pentru activele non core.

Pana in data prezentei Completari nu a fost primit Aviz de la Ministerul Economiei cu privire la procedura de dare in plata, astfel ca Modificarea de plan nu a fost supusa votului Adunarii Creditorilor, sedinta fiind amanata pana la clarificarea pozitiei Ministerului Economiei.

In aceasta perioada din data depunerii Modificarii de plan si data prezentei COS TARGOVISTE a parcurs procedura de concediere colectiva, neavand resurse financiare pentru sustinerea in continuare a salariatilor in lipsa activitatii de productie. Au fost mentinuti salariatii necesari continuarii procedurii insolventei si conservarii si tinerii in functiune a retelelor de utilitati si conservarii echipamentelor.

II. Autorul completarii modificarii Planului de Reorganizare a activitatii COS Targoviste SA

Completarea la Modificarea Planului de reorganizare este propusa de catre ALPHARD FINANCIAL CORP, cu sediul procesual ales in Romania, Campia Turzii, Strada Laminoristilor, nr. 145, jud. Cluj, in temeiul art.94 alin 1.lit c) din Legea nr.85/2006 privind procedura insolventei, in calitate de creditor in dosarul 1906/120/2013, aflat pe rolul Tribunalului Dambovita. Creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP detine 51,3% din creantele impotriva debitorului, fiind astfel indeplinite conditiile art.94 alin.(1) lit.c) din Legea nr.85/2006.

Completarea la Modificarea Planului de reorganizare judiciara pastreaza obiectivele din cadrul Planului de reorganizare confirmat, si a Modificarii Planului de Reorganizare depuse, respectiv asigurarea unui nivel al recuperarii creantelor superior celui de care creditorii ar beneficia in cadrul unei proceduri de faliment, restructurarea activitatii debitorului si transferul



activitatii de baza siderurgice a debitorului catre o societate care sa asigure continuarea acestei activitati cu toate consecintele sociale si economice care decurg din aceasta, cu efectul mentinerii activitatii transferate pe piata.

III. Justificarea legala

Reglementarile legale care stau la baza prezentei completari la modificarea Planului de reorganizare sunt:

- Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei, art. 101 alin. 5 conform carora „Modificarea planului de reorganizare se poate face oricand pe parcursul procedurii, cu respectarea conditiilor de vot si de confirmare prevazute de prezenta lege. Prin prisma prevederilor legale se ofera sansa debitorului ca in ipoteza aparitiei unor imprejurari noi, precum si cand se constata ca masurile prevazute in Planul de reorganizare judiciara nu permit obtinerea rezultatelor scontate, exista posibilitatea legala pentru modificarea Planului, in conformitate cu prevederile art. 101, alin. 5 coroborat cu prevederile art. 99 si 100.

IV. Esenta completarii modificarii Planului de Reorganizare

Prezenta completare prevede inceperea de urgenta procedurii de vanzare prin licitatie publica a activului functional COS Targoviste prin transfer de active (activitate).

V. Elemente care se modifica in continutul Planului de Reorganizare a activitatii COS Targoviste SA prin prezenta completarea la forma anteriora .

Imediat dupa votarea de catre Adunarea Creditorilor si confirmarea de catre judecatorul sindic a modificarii Planului de Reorganizarii, completata prin prezenta, se va proceda la valorificarea prin licitatie publica deschisa a activului functional COS Targoviste SA., cat si a activelor non core care nu afecteaza procesul de productie si care nu fac obiectul darii in plata pentru creditorii curenti care au acceptat prin conventii aceasta modalitate de stingere a creantei.

Sumele incasate urmare a valorificarii activului functional vor stige creanta ANAF, atat cea inregistrata in tabelul definitiv al creantelor, cat si creanta curenta din procedura insolventei COS Targoviste.

In cazul in care pe perioada valorificarii se obtine avizul Ministerului Economiei pentru preluarea activului functional COS Targoviste in conformitate cu prevederile OUG 200/2020, aceasta procedura va avea prioritate fata de valorificarea prin licitatie publica in procedura de reorganizare.

Creantele chirografare, provenite din activitatea de productie a debitorului in perioada de observatie si reorganizare, incepand din data intrarii in insolventa vor fi platite conform actelor din care rezulta si in conformitate cu acordurile cu fiecare creditor in parte. Modul stingerii datoriilor stabilit cu fiecare creditor in parte prevede dare in plata sau esalonare.

Lista conventiilor de dare in plata/esalonare semnate cu creditorii chirografari, care vor intra in vigoare dupa confirmarea Planului de Reorganizare modificat in conformitate cu prezenta completare, va fi depusa de catre Debitoare pana in data Adunarii Creditorilor de votare Modificare de plan completata.

Actiunile non core vor putea fi date in plata sau vandute prin licitatie publica, pretul de pornire fiind de la valoarea de piata pana la valoarea de lichidare; orice oferta sub valoarea de lichidare poate fi supusa aprobarii Comitetului Creditorilor.

Bunurile care intra in componenta activelor non core stabilite la valoare zero prin Raportul de evaluare pot fi casate, valoarea minima de vanzare fiind valoarea deseurilor recuperate.

Bunurile care intra in componenta activelor non core si care au valoare stabilita prin Raportul de evaluare, dar care nu pot fi vandute, nefiind in stare de functionare, avand un grad mare de uzura morala sau tehnica pot fi casate, valoare minima de vanzare fiind valoarea deseurilor recuperate. Bunurile imobile, care nu pot fi vandute, din categoria non core, vor fi casate si dezmembrate in conformitate cu prevederile legale in vigoare.

Regulamentul de licitatie si caietele de sarcini vor fi intocmite de administratorul judiciar, cu asistenta debitoarei COS Targoviste, in conformitate cu prevederile legale. Indreptare eroare materiala de tehnoredactare (eroare care nu este de natura sa afecteze sau modifice in niciun fel concluziile testului) la Testul creditorului privat prudent, intocmita de catre prof. univ. dr. Radu Bufan, este Anexat la prezenta si face parte integranta a Testului creditorului privat depus anterior.

Celelalte prevederi ale Planului de reorganizare astfel, cum acesta a fost modificat prin Modificarea Planului de reorganizare depus, raman neschimbate.



Testul creditorului privat prudent („TCPP”) întocmit în vederea trecerii în proprietatea publică sau privată a statului și în administrarea Ministerului Economiei a activului funcțional al societății COS Târgoviște (în insolvență conform Legii nr. 85/2006) în contul stingerii integrale a datoriilor societății către bugetul de Stat, în baza dispozițiilor OUG nr 60/2019 modificată prin OUG nr 200/2020, prin planul de reorganizare modificat al COS Târgoviște, cu respectarea prevederilor art. 107, alin. (1) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, coroborat cu prevederile Comunicării Comisiei privind noțiunea de ajutor de stat (2016/C262/01)

In atenția conducerii COS Târgoviște

Subsemnatul prof.univ.dr. Bufan Radu am observat o eroare materiala care a ramas necorectata in cuprinsul lucrarii “Testul creditorului privat” intocmita la solicitarea dvs in luna decembrie 2020, eroare care inasa nu este de natura sa afecteze sau sa modifice in niciun fel concluziile acestui Test.

Astel.in prima fraza de pe pag 8 am menționat următoarele:

“În total, masa credală la data de 31.10.2020, în ipoteza intrării în faliment, va fi de 477.277,8 mii lei, din care creanțe bugetare cu ordinea de prioritate de la art. 123 pct. 3 și art. 123 pct. 4 din Legea nr 85/2006 deținute de către bugetul central, în total de 200.011,9 mii lei (154.408 mii lei + 45.603,9 mii lei)”

In aceasta fraza s-a strecurat o eroare materiala ,totalul masei credale in ipoteza falimentului fiind de 524.531.01 mii lei ,aceasta sumă corectă rezultând prin insumarea cifrelor de la pagina 7 , dupa cum urmează :

a) 298.234.11 mii lei (obligatii nascute anterior deschiderii procedurii) cu următoarea componență:

-creanțe izvorâte din raporturi de muncă: 79.1 mii lei;

-creanțe bugetare: 47.175.2 mii lei, din care creanțe ale bugetului central 45.603.9 mii lei;

-creanțe chirografare: 250.979,8 mii lei ,creanțe chirografare rãmase din suma de 447.481,6 mii lei ,dupa diminuarea cu 196.501,8 mii lei in urma confirmării de către instanță a planului de reorganizare prin scintința nr. 417/4.12.2019, masa credală a fost diminuată cu suma de 196.501,8 mii lei, reducerea creanțelor fiind definitivă in sistemul Legii nr 85/2006

b) 226.296,90 mii lei (obligatii nascute ulterior deschiderii procedurii) cu următoarea componență:

- 49.812 mii lei datorii către furnizori;

- 158.451,7 mii lei creanțe bugetare nascute în timpul procedurii, din care: a) creanțe ale bugetelor locale și care nu fac obiectul stingerii prin dare în plata în suma 3.904 mii lei, și b) creanțe ale bugetului central în sumă de 154. 408 mii lei;

- 6.111,4 mii lei împrumuturi conform contract nr. 15.7/18.12.2015;

- 11.921,8 mii lei alte datorii (avansurile de la clienți și alte datorii curente);

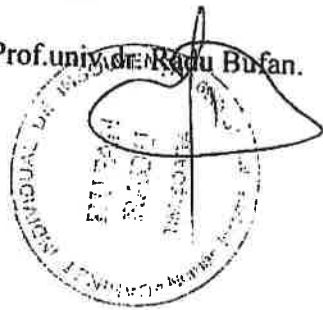
(Nota :Suma de 1.403,9 mii lei reprezentând salarii curente ale lunii octombrie 2020 și plătite în luna noiembrie ,incluse in Anexa nr 1, nu se mai ia în calcul.)

Precizez ca in toate calculele ulterioare suma datoriilor societatii este cea corecta de 524.531.01 mii lei și nu cea de 477.277,8 mii lei care din eroare a rămas înscrisă în prima fraza de la pag 8.

Va rog sa primiti sincerele mele scuze pentru aceasta eroare materiala de tehnoredactare.
Raman la dispozitia Dvs pentru orice alte clarificări suplimentare.

Cu stima

Prof.univ.dr. Radu Bufan.



Bucuresti, 9.04.2021

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

MAESTRO SPRL FILIALA BUCUREȘTI

INTRARE Nr. 815
IEȘIRE

Data 06 Luna 05 Anul 2021

CATRE: MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI
București, Strada Petofi Sandor 4
Administrator judiciar al debitorului COS TARGOVISTE S.A.

REFERITOR: Dosar nr. 1906/120/2013
Debitor: COS TARGOVISTE S.A.

Subscrisa **ALPHARD FINANCIAL CORP.**, companie înregistrată și supusă legislației British Virgin Islands, cu sediul în Pasa Estate, P.O. Box 958, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands, cu sediul procesual ales în România, Câmpia Turzii, Strada Laminoristilor, nr. 145, jud. Cluj, reprezentată prin Popescu Sorin – prin împuternicire, în calitate de creditor majoritar COS TARGOVISTE SA,

În conformitate cu prevederile art. 101 alin. 5 coroborat cu art. 98 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, depunem anexat copie după Completarea la Modificarea Planului de Reorganizare a Activității Debitorului COS TARGOVISTE S.A.

ALPHARD FINANCIAL CORP.

Prin împuternicit

Popescu Sorin



06.05.2021

Primit azi: ~~06.05.2024~~
Se va depune la dosarul cauzei

CATRE:
REFERITOR:
Debitor:

Tribunalul Dambovita, Sectia a II Civila de contencios administrativ si fiscal
Dosar nr. 1906/120/2013
COS TARGOVISTE S.A.

DOMNULE PRESEDINTE



Subscrisa **ALPHARD FINANCIAL CORP.**, companie inregistrata si supusa legislatiei British Virgin Islands, cu sediul in Pasea Estate, P.O. Box 958, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands, cu sediul procesual ales in Romania, Campia Turzii, Strada Laminoristilor, nr. 145, jud. Cluj, reprezentata prin Popescu Sorin – prin Imputernicire, in calitate de creditor majoritar COS TARGOVISTE SA,

In conformitate cu prevederile art. 101 alin. 5 coroborat cu art. 98 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei, depunem anexat Completare la Modificarea Planului de Reorganizare a Activitatii Debitorului COS TARGOVISTE S.A.

ALPHARD FINANCIAL CORP.

Prin imputernicit

Popescu Sorin

06.05.2024