

"24" iulie 2024
Data primirii



"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada

1 Ianuarie - 30 Iunie 2024

Entitatea	"METALFEROS "S.A		05761590
	(Denumirea completa)		Cod CUIIO
			1002600025822
Sediul:	MD-2055	m. Chisinau Zona industriala Vatra	Cod IDNO
	Cod postal	Raionul (municipiul, UTA); Localitatea	0120
		str. Feroviarilor, 1/3	Cod CUATM
		strada, nr, bl.	
Activitatea principala	Recuperarea materialelor reciclabile sortate		E3832
			Cod CAEM, rev.2
Forma de proprietate	Mixta		Cod CAEM,
			20
Forma organizatorico-juridica	Societatea pe Actiuni		Cod CFP
			500
Date de contact:	Tel.	022-509-172	e-mail
	web.	www.metalferos.md	info@metalferos.md
			Cod CFOJ
Numele si coordonatele al contabilului-sef:	DI (dna)	Natalia Sandrean	Unitatea de masura:
	Tel.	0 691 45 268	leu
		sandrean.natalia@metalferos.md	
Numerul mediu al salariatilor in perioada de gestiune	132 persoane		



Director General Interimar

Contabila sefa

Petru Bondari

Natalia Sandrean

INDICATORII FINANCIARI

Bilanțul pentru perioada de gestiune 01.01.2024-30.06.2024

ACTIVE:

Anexa 1

Nr. crt.	ACTIV	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3 495	2 726
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3 495	2 726
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3 495	2 726
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	9 517 389	9 122 537
	2. Terenuri	070	12 686 984	12 686 984
	3. Mijloace fixe, total	080	25 880 762	24 910 303
	din care:			
	3.1. clădiri	081	10 587 272	10 251 037
	3.2. construcții speciale	082	6 367 001	6 014 304
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 650 404	5 992 113
	3.3. mijloace de transport	084	1 780 240	2 189 709
	3.4. inventar și mobilier	085	495 280	462 575
	3.5. alte mijloace fixe	086	565	565
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	48 085 135	46 719 824
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210	42 614	42 614
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)	220	42 614	42 614
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	48 131 244	46 765 164
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale	240	60 676 604	61 674 606
2. Active biologice circulante	250	6 572	6 572
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	14 551	14 551
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1 590 722	3 197 560
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	62 288 449	64 893 289
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	16 546 937	37 262 360
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	140 170 991	152 367 859
4. Creanțele ale personalului	330	1 433	100 586
5. Alte creanțe curente	340	4 956 348	4 957 787
6. Cheltuieli anticipate curente	350	174 495	399 718
7. Alte active circulante	360	638 754	694 144
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	162 488 958	195 782 454
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	59 131 930	22 464 262
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	283 909 337	283 140 005
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	332 040 581	329 905 169

PASIVE:

Nr. ep.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	3 590 420	3 590 420
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	3 590 420	3 590 420
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3 155 112	
	2. Rezerve statutare	520	372 602 113	372 602 113
	3. Alte rezerve	530	1 478 996	1 478 996
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	377 236 221	374 081 109
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		(524)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(57 926 380)	(54 771 268)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(9 388 139)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(57 926 380)	(64 159 931)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	322 900 261	313 511 598
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	725 731	725 731
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	725 731	725 731
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		

2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:			
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	6 599 300	7 916 360
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		3 100
6. Datorii față de personal	760	4 488	2 556 151
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1 077	603 181
8. Datorii față de buget	780	5 142	2 409 519
9. Datorii față de proprietari	790	527 814	499 334
10. Venituri anticipate curente	800	778 775	778 775
11. Alte datorii curente	810	142 878	355 505
TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	8 059 474	15 121 925
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	355 115	545 915
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	355 115	545 915
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	332 040 581	329 905 169

**Situația de profit și pierderi pentru perioada de gestiune
01.01.2024-30.06.2024:**

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	52 330 051	109 558 894
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	51 687 345	109 333 392
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6 250	15 080
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	636 456	210 422
Costul vânzărilor, total	020	51 744 480	80 055 250
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	51 744 480	80 055 250
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		

costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	585 571	29 503 644
Alte venituri din activitatea operațională	040	21 073	374 781
Cheltuieli de distribuie	050	1 318 422	16 096 519
Cheltuieli administrative	060	4 711 236	6 682 668
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	5 220 735	18 108 960
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(10 643 749)	(11 009 722)
Venituri financiare, total	090	3 317 614	8 175 090
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	3 317 614	8 175 090
Cheltuieli financiare, total	100	7 443 839	2 150 990
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	7 443 839	2 150 990
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(4 126 225)	6 024 100
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 948	72 030
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	21 781	6 203
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	(19 833)	65 827
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(4 146 058)	6 089 927
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(14 789 807)	(4 919 795)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		4 468 344
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(14 789 807)	(9 388 139)

**Situația modificărilor capitalului propriu pentru perioada de
01.01.2024-30.06.2024:**

Anexa 3					
Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5	6	7
I. Capital social și neînregistrat					
1. Capital social	010	3 590 420			3 590 420
2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
3. Capital neînregistrat	030				
4. Capital retras	040	()	()	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	3 590 420			3 590 420
II. Prime de capital	070				
III. Rezerve					
1. Capital de rezervă	080	3 155 112		3 155 112	
2. Rezerve statutare	090	372 602 113			372 602 113
3. Alte rezerve	100	1 478 996			1 478 996
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	377 236 221		3 155 112	374 081 109
IV. Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			524	(524)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(57 926 380)	3 155 112		(54 771 268)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			9 388 139	(9 388 139)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(57 926 380)	3 155 112	9 388 139	(64 159 931)
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
TOTAL CAPITAL	190	322 900 261	3 155 112	12 543 775	313 511 598

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 30.06.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	58 739 032	89 336 988
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	64 543 837	114 429 170
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9 552 389	14 165 372
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		2 067 883
Alte încasări	060	32 094 293	55 355
Alte plăți	070	32 563 129	1 195 874
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(15 826 030)	(42 465 956)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	57 695	26 771
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		18 487
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(57 695)	(26 771)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(15 883 725)	(42 492 727)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(3 278 250)	5 825 059
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	88 925 306	59 131 930
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	69 763 331	22 464 262

Director general Interimar

Director financiar



P. Bondari
Alexei Andronatii

Petru Bondari

Alexei Andronatii