



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

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada

1 Ianuarie - 31 Decembrie 2023

Entitatea	"METALFEROS "S.A		05761590
			Cod CUIIO
	(Denumirea completa)		1002600025822
			Cod IDNO
Sediul:	MD-2055	m. Chisinau Zona industrială Vatra	0120
	Cod postal	Raionul (municipiul, UTA); Localitatea	Cod CUATM
	str. Feroviarilor, 1/3		
	strada, nr, bl.		
Activitatea principala	Recuperarea materialelor reciclabile sortate		E3832
			Cod CAEM, rev.2
			Cod CAEM,
Forma de proprietate	Mixta		20
			Cod CFP
Forma organizatorico-juridica	Societatea pe Actiuni		500
			Cod CFOJ
Date de contact:	Tel.	022-509-172	e-mail sandrea.natalia@metalferos.md
	web	www.metalferos.md	

Unitatea de masura:
leu

Numele si coordonatele al contabilului-sef: DI (dna) **Natalia Şandrea**
Tel. **0 691 45 268**

Numerul mediu al salariatiilor in perioada de gestiune **130 persoane**



Director General Interimar

P. Bondari

Petru Bondari

Contabilă sefă

Natalia Şandrea

Natalia Şandrea

Bilanțul preliminar pentru perioada de gestiune 01.01.2023-31.12.2023

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	6 917	3 495
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	5 285	3495
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1 632	
	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	6 917	3 495
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	10 838 073	9 517 389
	2. Terenuri	070	12 686 984	12 686 984
	3. Mijloace fixe, total	080	26 791 463	25 880 762
	din care:			
	3.1. clădiri	081	10 410 817	10 587 272
	3.2. construcții speciale	082	6 456 678	6 367 001
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 358 666	6 650 404
	3.3. mijloace de transport	084	3 029 652	1 780 240
	3.4. inventar și mobilier	085	535 085	495 280
	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	50 316 520	48 085 135
	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	40 610	42 614
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)		220	40 610	42 614
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)		230	50 364 047	48 131 244
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. Stocuri				
1. Materiale		240	82 510 237	60 676 604
2. Active biologice circulante		250	3 924	6 572
2. Producția în curs de execuție		260		
3. Produse și mărfuri		270	14 551	14 551
4. Avansuri acordate pentru stocuri		280	1 838 241	1 590 722
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)		290	84 366 953	62 288 449
II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente		300	4 350 756	16 546 937
2. Creanțe ale părților afiliate curente		310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare		311		
3. Creanțe ale bugetului		320	138 688 496	140 170 991
4. Creanțele ale personalului		330	2 860	1 433
5. Alte creanțe curente		340	4 153 730	4 956 348
6. Cheltuieli anticipate curente		350	143 926	174 495
7. Alte active circulante		360	722 253	638 754
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)		370	148 062 021	162 488 958
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	88 925 306	59 131 930
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)		420	321 354 280	283 909 337
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)		430	371 718 327	332 040 581

PASIVE:

Nr. cp.	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	3 152 683	3 155 112
	2. Rezerve statutare	520	372 504 711	372 602 113
	3. Alte rezerve	530	1 705 887	1 478 996
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	377 363 281	377 236 221
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(48 502)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(13 328 855)	(13 328 855)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(44 549 023)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(13 328 855)	(57 926 380)
	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	367 624 846	322 900 261
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	1 254 633	725 731
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1 254 633	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	1 639 781	6 599 300
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	611	4 488
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		1 077
	8. Datorii față de buget	780	36 275	5 142
	9. Datorii față de proprietari	790	491 810	527 814
	10. Venituri anticipate curente	800		778 775
	11. Alte datorii curente	810	331 956	142 878
	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	2 500 433	8 059 474
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	338 415	355 115
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	338 415	355 115
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	371 718 327	332 040 581

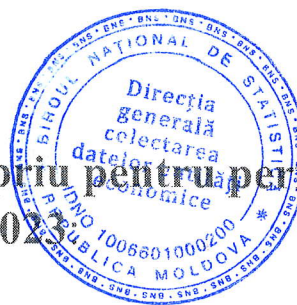
**Situația de profit și pierderi pentru perioada de gestiune
01.01.2023-31.12.2023:**

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	216 963 132	139 874 242
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	215 669 301	138 539 019
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	598 578	
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	695 253	1 335 223
Costul vânzărilor, total	020	189 214 142	136 397 895

din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	188 312 465	136 397 895
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	901 677	
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	27 748 990	3 476 347
Alte venituri din activitatea operațională	040	20 969	21 075
Cheltuieli de distribuire	050	6 500 617	3 342 291
Cheltuieli administrative	060	12 072 977	9 923 281
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	30 793 133	28 049 408
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(21 596 768)	(37 817 558)
Venituri financiare, total	090	11 786 403	5 302 803
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	11 786 403	5 302 803
Cheltuieli financiare, total	100	4 224 011	12 545 338
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	4 224 011	12 545 338
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	7 562 392	(7 242 535)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 000 906	1 948
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	186 250	21 784
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	814 656	(19 836)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	8 377 048	(7 262 371)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(13 219 720)	(45 079 929)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		(530 906)
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(13 219 720)	(44 549 023)

**Situația modificărilor capitalului propriu pentru perioada de
01.01.2023-31.12.2023**



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	3 152 683	2 429		3 155 112
2. Rezerve statutare	090	372 504 711	97 402		372 602 113
3. Alte rezerve	100	1 705 887		226 891	1 478 996
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	377 363 281	99 831	226 891	377 236 221
IV. Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		48 502	(48 502)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(13 328 855)			(13 328 855)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		44 549 023	(44 549 023)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(13 328 855)		44 597 525	(57 926 380)
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
TOTAL CAPITAL	190	367 624 846	99 831	44 824 416	322 900 261

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	221 487 710	142 758 398
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	215 984 909	137 573 456
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	29 715 397	24 007 607
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	285 000	
Alte încasări	060	7 600	116 329
Alte plăți	070	4 590 384	5 231 611
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(29 080 380)	(23 937 947)
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	10 127 059	59 998
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	41 605	467
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	(10 127 059)	(59 998)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(39 207 439)	(23 997 945)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	6 343 980	(5 795 431)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	121 788 765	88 925 306
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	88 925 306	59 131 930

Director general Interimar

P. Bondari

Petru Bondari

Director financiar

LLH

Alexei Andronatii