

## Raport al S.A. „Metalferos” pentru anul 2022.

întocmit în conformitate cu prevederile art.120 și art.121 din Legea nr.171/ 2012,

### I. Date generale privind entitatea de interes public.

1. Perioada de raportare **01.01.2022-31.12.2022**
2. Denumirea completă a entității de interes public – **Societatea pe acțiuni pentru achiziționarea, prelucrarea și livrarea metalelor feroase și neferoase „Metalferos”;**
3. Entitatea de interes public reprezintă: **Societatea pe acțiuni**
4. Sediul, nr.de telefon/fax, pagina web oficială, e-mail– **MD-2055, str.Feroviarilor,1/3, Zona Industrială Vatra, mun.Chișinău,Republica Moldova ,tel.0(22)50-91-59;**
5. Numărul de înregistrare ( IDNO ) -**1002600025822**,certificat de înregistrare **MD 0007334**  
Data înregistrării - **05.07.1995;**
6. Activitatea principală (conform CAEM) - **E 3832**
7. Capitalul social al entității de interes public la ultima zi a perioadei de raportare, lei -**3590420.**
8. Numărul total de valori mobiliare emise de emitent și a codului ISIN:  
Acțiuni ordinare - 359042 unități, valoarea nominală a unei acțiuni 10 lei, codul ISIN -**MD14METF 1009**
9. Informația privind numărul acționarilor la ultima zi a perioadei de raportare -**329 acționari.**

10. Lista acționarilor care la ultima zi a perioadei de gestiune dețin cel puțin 5% din numărul total de acțiuni cu drept de vot plasate, inclusiv acțiunile transmise în custodie, și beneficiarii efectivi, cu specificarea numărului și cotei acțiunilor deținute

| Denumirea completă a persoanelor juridice/numele,prenumele persoanei fizice numărul de înregistrare (IDNO)/ codul personal al persoanei fizice(IDNP) | Numărul de acțiuni cu drept de vot |          | Cota deținută în numărul total de acțiuni de vot ale emitentului, % |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                                                                                      | Preferențiale                      | Ordinare | Preferențiale                                                       | Ordinare |
| Agencia Proprietății Publice                                                                                                                         |                                    | 281 065  |                                                                     | 78,28    |
| Volc Ala Luca                                                                                                                                        |                                    | 18 420   |                                                                     | 5,13     |

11. Informația privind entitatea care asigură ținerea registrului acționarilor:

**Societatea de registru „Depozitarul Central Unic al Valorilor Mobiliare”;**

MD-2005,mun.Chișinău,str.Mitropolit Banulescu-Bodoni,nr 57/1 ; telefon 0 (22) 999 871; autorizat în baza hotărârii BNM Nr.184/2018 și hotărârii BNM Nr.124/2019, Director SAVVA ALEXANDRU.

12. Lista persoanelor care acționează în mod concertat cu emitentul, la ultima zi a perioadei de raportare, în conformitate cu art.6 din Legea nr.171/ 2012 .

| Nr. d/o                                                        |   | Numele, prenumele persoanei fizice (PF) / denumirea completă a persoanei juridice(PJ) | Criteriul de afiliere               |
|----------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| A                                                              | B | I                                                                                     | 4                                   |
| <b>I. Persoanele cu funcții de răspundere ale emitentului:</b> |   |                                                                                       |                                     |
| <i>a) Membrii Consiliului</i>                                  |   |                                                                                       |                                     |
| 1                                                              | 1 | Cozma Diana                                                                           | Membrul consiliului                 |
| 2                                                              | 2 | Rosca Dina                                                                            | Membrul consiliului                 |
| 3                                                              | 3 | Jemna Stela                                                                           | Membrul consiliului                 |
| 4                                                              | 4 | Felicia Cristal                                                                       | Membrul consiliului                 |
| 5                                                              | 5 | Viorel Popa                                                                           | Presedintele consiliului societatii |
|                                                                |   |                                                                                       |                                     |

|    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|    |   | <i>b) Membrii organului executiv</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                             |
| 6  | 1 | Ivancov Andrei Tudor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Director general interimar  |
|    |   | <i>c) Membrii Comisiei de cenzori</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |
| 7  | 1 | Gorceac Tatiana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Membrul comisiei de cenzori |
| 8  | 2 | Cazacu Diana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Membrul comisiei de cenzori |
| 9  | 3 | Cojuhari Viorica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Membrul comisiei de cenzori |
|    |   | <i>d) Alte persoane cu funcții de răspundere, inclusiv conducătorul filialei sau reprezentanței, contabilul-șef etc.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                             |
| 10 | 1 | Alexei Andronatii                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Director financiar          |
| 11 | 2 | Șandreaan Natalia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Contabilă-șefa              |
| 12 | 3 | Harcenco Anatolie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Șef subdiviziunea Balti     |
|    |   | <b>II. Persoanele care acționează în mod concertat cu emitentul, altele decât cele indicate în Secțiunea I din prezentul Formular</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |
|    |   | <b>1. Persoanele care exercită controlul asupra emitentului</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    |   | a) Acționarii care, direct sau indirect, individual sau în comun cu persoanele afiliate lor, dețin sau controlează cel puțin 20% din capitalul social al emitentului sau, în funcție de emitent, o altă cotă mai mică, definită drept semnificativă, potrivit legislației speciale                                                                                                                                                                               |                             |
| 13 | 1 | Agenția Proprietății Publice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 78,282                      |
|    |   | b) Alte persoane care exercită controlul asupra emitentului acționând pe bază de mandat, contract sau act administrativ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |
| 14 | 1 | Tatiana Grigoreanu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Reprezentantul statului     |
|    |   | <b>2. Persoane care se află sub controlul emitentului sau sub controlul societății –mamă</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |
|    |   | a) Orice persoană juridică care se află sub controlul emitentului în virtutea deținerii a cel puțin unei cote semnificative (20%) în capitalul acesteia ori în numele și/sau din contul căreia societatea acționează pe bază de mandat, contract sau act administrativ                                                                                                                                                                                           |                             |
|    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    |   | b) Orice persoană juridică care se află, împreună cu emitentul, sub controlul unei terțe persoane (societățile-fiice ale aceleiași societăți-mamă)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                             |
|    | 1 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    | 2 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    | 3 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |
|    |   | <b>3. Persoanele care acționează în mod concertat cu persoanele fizice afiliate emitentului, indicate în Secțiunea I și Secțiunea II, pct.1 din prezentul Formular.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |
|    |   | a) Persoanele afiliate persoanei fizice în virtutea relațiilor de rudenie (soții, rudele și afinii de gradul întâi și doi ale persoanei fizice afiliate emitentului, soții rudelor și afinilor menționați), precum și în virtutea existenței unui interes comun, direct și asociat într-o participație (deținerea comună, directă sau indirectă, cu o altă persoană a cel puțin 20% din drepturile de vot sau din capitalul social al unei societăți comerciale) |                             |
| 15 | 1 | Tatiana Grigoreanu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Reprezentantul statului     |
| 16 | 1 | Popa Viorel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Președintele consiliului    |
|    |   | Popa Mihail                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tata                        |
|    |   | Popa Roman Mihail                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Frate                       |
| 17 | 2 | Cozma Diana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Membrul consiliului         |
|    |   | Cozma Anastasia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Mama                        |
|    |   | Cozma Vladislav                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Soț                         |
| 18 | 3 | Rosca Dina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Membrul consiliului         |
| 19 | 4 | Jemna Stela                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Membrul consiliului         |
| 20 | 5 | Felicia Cristal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Membrul consiliului         |
| 21 | 6 | Ivancov Andrei                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Director general interimar  |
|    |   | Scorpan Alesea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fiica                       |
|    |   | Cojocari Parascovia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Sora                        |
|    |   | Scorpan Ivanka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nepoată                     |
|    |   | Ivancova Tatiana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Soție                       |
| 22 | 7 | Andronatii Alexei                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Director financiar          |
|    |   | Andronatii Vera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Mama                        |



|    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                             |
|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|    |    | Andronatii Alexandr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Tata                                                        |
|    |    | Andronatii Maxim                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Frate                                                       |
|    |    | Andronatii Olga                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Soție                                                       |
| 23 | 8  | <b>Natalia Șandrea</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Contabilă-șefă                                              |
|    |    | Vadim Șandrea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Soț                                                         |
|    |    | Ilia Șandrea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Fiu                                                         |
|    |    | Maria Șandrea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Fiica                                                       |
|    |    | Pașcanean Tatiana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Mama                                                        |
|    |    | Solonari Ina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Sora                                                        |
| 24 | 9  | <b>Victor Harcenco</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Sef subdiviziune Balti                                      |
| 25 | 10 | <b>Cazacu Diana</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Membrul comisiei de cenzori                                 |
|    |    | Cazacu Alexandru                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Fiu                                                         |
|    |    | Cazacu Maria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Fiica                                                       |
|    |    | Cazacu Alexsandru                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Soț                                                         |
|    |    | Nani Stavinschi Doroty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nepoată                                                     |
|    |    | Stavinschi Maria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Mama                                                        |
|    |    | Stavinschi Victor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tata                                                        |
|    |    | Stavinschi Elena                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sora                                                        |
| 26 | 11 | <b>Cojuhari Viorica</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Membrul comisiei de cenzori                                 |
|    |    | Gobjila Rodica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Mama                                                        |
|    |    | Gobjila Veaceslav                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tata                                                        |
|    |    | Bucataru Maria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Sora                                                        |
|    |    | Cojuhari Roman                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Soț                                                         |
| 27 | 12 | <b>Gorceac Tatiana</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Membrul comisiei de cenzori                                 |
|    |    | Braicova Elena                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Mama                                                        |
|    |    | Braicov Valeriu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tata                                                        |
|    |    | Braicov Oleg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Frate                                                       |
|    |    | Gorceac Anastasia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fiica                                                       |
|    |    | Gorceac Alexandra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fiica                                                       |
|    |    | b) Persoanele juridice asupra cărora persoana fizică afiliată emitentului, individual sau în comun cu persoanele sale afiliate (indicate la pct. a)), exercită control sau influență semnificativă în virtutea (i) deținerii a cel puțin unei cote de 20% în capitalul social al acestora ori (ii) a calității lor de membru în organele de conducere ale respectivei persoane juridice |                                                             |
| 28 | 1  | SRL „RV Pro Invest” – 100%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Cojuhari Roman soțul membru comisiei de cenzori Cojuhari V. |
|    |    | <b>4. Alte persoane care acționează în mod concertat cu emitentul, nespecificate mai sus</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                             |
|    | 1  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                             |

**13.** Lista persoanelor cu funcții de răspundere ale entității (membrii consiliului, membrii organului executiv, membrii comisiei de cenzori, alte persoane cu funcții de răspundere) - se prezintă doar în cadrul raportului semestrial al entității, cu indicarea numelui, prenumelui, a funcției și datei numirii/alegerii în funcția respectivă.

**se prezintă doar în cadrul raportului semestrial .**

**14.** Modificări în lista persoanelor cu funcții de răspundere ale emitentului, precum și în lista persoanelor cu care acestea acționează în mod concertat în perioada raportată - se prezintă exclusiv în cadrul raportului semestrial al entității, în formatul prenotat în **Formularul nr.2** din Regulament

**se prezintă exclusiv în cadrul raportului semestrial .**

**15.** Statutul **S.A. „Metalferos”** a fost înregistrat în redacție nouă la Camera înregistrării de stat la data de 21.05.2008.Modificări la statut au fost efectuate la data de, 09.12.2021.

Modificările vor fi desfășurate în art. VII – Informații privind evenimentele importante care au avut loc pe parcursul perioadei de raportare.

**16.**Informația privind publicarea raportului anual al emitentului pe propria pagina WEB :**www.metalferos.md** , Si **MSI Capital Market**.

## II. Situațiile financiare.

### Bilanțul emitentului pentru perioada de gestiune 01.01.2022-31.12.2022:

#### Anexa 1

| Nr. crt. | ACTIV                                                                                                | Cod. rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                      |          | începutul perioadei de gestiune | sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                    | 3        | 4                               | 5                               |
| A.       | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                            |          |                                 |                                 |
|          | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                                                    |          |                                 |                                 |
|          | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                                                       | 010      |                                 |                                 |
|          | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                                                      | 020      | 7 113                           | 6 917                           |
|          | din care:                                                                                            |          |                                 |                                 |
|          | 2.1. concesiuni, licențe și mărci                                                                    | 021      | 3 305                           | 5 285                           |
|          | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție                                                       | 022      |                                 |                                 |
|          | 2.3. programe informatice                                                                            | 023      | 3 808                           | 1 632                           |
|          | 2.4. alte imobilizări necorporale                                                                    | 024      |                                 |                                 |
|          | 3. Fond comercial                                                                                    | 030      |                                 |                                 |
|          | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                                                  | 040      |                                 |                                 |
|          | <b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                             | 050      | <b>7 113</b>                    | <b>6 917</b>                    |
|          | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |          |                                 |                                 |
|          | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                         | 060      | 9 761 189                       | 10 838 073                      |
|          | 2. Terenuri                                                                                          | 070      | 12 686 984                      | 12 686 984                      |
|          | 3. Mijloace fixe, total                                                                              | 080      | 33 837 592                      | 26 791 463                      |
|          | din care:                                                                                            |          |                                 |                                 |
|          | 3.1. clădiri                                                                                         | 081      | 11 053 459                      | 10 410 817                      |
|          | 3.2. construcții speciale                                                                            | 082      | 7 185 665                       | 6 456 678                       |
|          | 3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                           | 083      | 10 868 601                      | 6 358 666                       |
|          | 3.3. mijloace de transport                                                                           | 084      | 4 642 575                       | 3 029 652                       |
|          | 3.4. inventar și mobilier                                                                            | 085      | 86 727                          | 535 085                         |
|          | 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      |                                 |                                 |
|          | <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130      | <b>56 285 765</b>               | <b>50 316 520</b>               |
|          | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                     |          |                                 |                                 |
|          | 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      |                                 |                                 |
|          | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b>                                                    | 160      |                                 |                                 |



|           |                                                                                                                          |     |                    |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
|           | (rd.140 + rd.150)                                                                                                        |     |                    |                    |
|           | <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>                                                             |     |                    |                    |
|           | 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 | 72 347             | 40 610             |
|           | <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)          | 220 | 72 347             | 40 610             |
|           | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                                   | 230 | <b>56 365 225</b>  | <b>50 364 047</b>  |
| <b>B.</b> | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                 |     |                    |                    |
|           | <b>I. Stocuri</b>                                                                                                        |     |                    |                    |
|           | 1. Materiale                                                                                                             | 240 | 71 246 097         | 82 510 237         |
|           | 2. Active biologice circulante                                                                                           | 250 | 3 724              | 3 924              |
|           | 2. Producția în curs de execuție                                                                                         | 260 | 108 394            |                    |
|           | 3. Produse și mărfuri                                                                                                    | 270 | 284 167            | 14 551             |
|           | 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                      | 280 | 12 203             | 1 838 241          |
|           | <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                        | 290 | <b>71 654 585</b>  | <b>84 366 953</b>  |
|           | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                     |     |                    |                    |
|           | 1. Creanțe comerciale curente                                                                                            | 300 | 6 996 373          | 4 350 756          |
|           | 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                                 | 310 |                    |                    |
|           | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare                                                                    | 311 |                    |                    |
|           | 3. Creanțe ale bugetului                                                                                                 | 320 | 142 223 084        | 138 688 496        |
|           | 4. Creanțele ale personalului                                                                                            | 330 | 2 234              | 2 860              |
|           | 5. Alte creanțe curente                                                                                                  | 340 | 58 851             | 4 153 730          |
|           | 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                         | 350 | 178 795            | 143 926            |
|           | 7. Alte active circulante                                                                                                | 360 | 1 176 882          | 722 253            |
|           | <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | <b>150 636 219</b> | <b>148 062 021</b> |
|           | <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                                |     |                    |                    |
|           | 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 |                    |                    |
|           | <b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd. 390)                                                            | 400 |                    |                    |
|           | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                                  | 410 | 121 788 765        | 88 925 306         |
|           | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | <b>344 079 569</b> | <b>321 354 280</b> |
|           | <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)                                                                                    | 430 | <b>400 444 794</b> | <b>371 718 327</b> |

| Nr.<br>cp. | Pasiv                                                                                                 | Cod.<br>rd. | Sold la                               |                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|            |                                                                                                       |             | începutul<br>perioadei de<br>gestiune | sfârșitul<br>perioadei de<br>gestiune |
| 1          | 2                                                                                                     | 3           | 4                                     | 5                                     |
| <b>C.</b>  | <b>CAPITAL PROPRIU</b>                                                                                |             |                                       |                                       |
|            | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                             |             |                                       |                                       |
|            | 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         |                                       |                                       |
|            | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)           | 490         | <b>3 590 420</b>                      | <b>3 590 420</b>                      |
|            | <b>II. Prime de capital</b>                                                                           | 500         |                                       |                                       |
|            | <b>III. Rezerve</b>                                                                                   |             |                                       |                                       |
|            | 1. Capital de rezervă                                                                                 | 510         | 3 152 683                             | 3 152 683                             |
|            | 2. Rezerve statutare                                                                                  | 520         | 359 249 976                           | 372 504 711                           |
|            | 3. Alte rezerve                                                                                       | 530         | 1 705 887                             | 1 705 887                             |
|            | <b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)                                                       | 540         | <b>364 108 546</b>                    | <b>377 363 281</b>                    |
|            | <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                          |             |                                       |                                       |
|            | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                        | 550         | x                                     | (109 135)                             |
|            | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                    | 560         | 29 731 541                            | 0                                     |
|            | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                | 570         | x                                     | (13 219 720)                          |
|            | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                           | 580         | x                                     | ( ____ )                              |
|            | <b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                                    | 590         | 29 731 541                            | (13 328 855)                          |
|            | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                                      | 600         |                                       |                                       |
|            | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                           | 610         |                                       |                                       |
|            | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)                 | 620         | <b>397 430 507</b>                    | <b>367 624 846</b>                    |
| <b>D.</b>  | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                                         |             |                                       |                                       |
|            | 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         | 1 511 895                             | 1 254 633                             |
|            | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700         | <b>1 511 895</b>                      | <b>1 254 633</b>                      |
| <b>E.</b>  | <b>DATORII CURENTE</b>                                                                                |             |                                       |                                       |
|            | 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 | 255 637            | 1 639 781          |
| 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                |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                                 | 770 | 1 367              |                    |
| 8. Datorii față de buget                                                                                                           | 780 | 14 690             | 36 275             |
| 9. Datorii față de proprietari                                                                                                     | 790 | 386 300            | 491 810            |
| 10. Venituri anticipate curente                                                                                                    | 800 |                    |                    |
| 11. Alte datorii curente                                                                                                           | 810 | 241 510            | 331 956            |
| <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | <b>899 504</b>     | <b>2 500 433</b>   |
| <b>F. PROVIZIOANE</b>                                                                                                              |     |                    |                    |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților                                                                                      | 830 |                    |                    |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor                                                                  | 840 |                    |                    |
| 3. Provizioane pentru impozite                                                                                                     | 850 |                    |                    |
| 4. Alte provizioane                                                                                                                | 860 | 602 888            | 338 415            |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                       | 870 | 602 888            | 338 415            |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                               | 880 | <b>400 444 794</b> | <b>371 718 327</b> |

**Situația de profit și pierderi pentru perioada de gestiune 01.01.2022-31.12.2022:**

**Anexa 2**

| Indicatori                                                   | Cod rd. | Perioada de gestiune |                    |
|--------------------------------------------------------------|---------|----------------------|--------------------|
|                                                              |         | precedentă           | curentă            |
| 1                                                            | 2       | 3                    | 4                  |
| <b>Venituri din vânzări, total</b>                           | 010     | <b>1 743 211 851</b> | <b>216 963 132</b> |
| din care:                                                    |         |                      |                    |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor               | 011     | 1 741 885 535        | 215 669 301        |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012     | 1 125 432            | 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     | 200 884              | 695 253            |
| <b>Costul vânzărilor, total</b>                              | 020     | <b>1 614 870 026</b> | <b>189 214 142</b> |
| din care:                                                    |         |                      |                    |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute        | 021     | 1 613 420 888        | 188 312 465        |
| 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 | 1 449 138          |                     |
| <b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 – rd.020)                                                             | 030 | <b>128 341 825</b> | <b>27 748 990</b>   |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                        | 040 | 30                 | 20 969              |
| Cheltuieli de distribuire                                                                                         | 050 | 46 402 884         | 6 500 617           |
| Cheltuieli administrative                                                                                         | 060 | 24 933 717         | 12 072 977          |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                      | 070 | 24 460 167         | 30 793 133          |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b><br>(rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | <b>32 545 087</b>  | <b>(21 596 768)</b> |
| <b>Venituri financiare, total</b>                                                                                 | 090 | <b>14 651 042</b>  | <b>11 786 403</b>   |
| din care:                                                                                                         | 091 |                    |                     |
| 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 | 14 651 042         | 11 786 403          |
| <b>Cheltuieli financiare, total</b>                                                                               | 100 | <b>11 410 586</b>  | <b>4 224 011</b>    |
| din care:                                                                                                         | 101 |                    |                     |
| 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 | 11 410 586         | 4 224 011           |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b><br>(rd.090 – rd.100)                                            | 110 | <b>3 240 456</b>   | <b>7 562 392</b>    |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                                    | 120 |                    | 1 000 906           |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                                  | 130 |                    | <b>186 250</b>      |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 -rd.130)        | 140 |                    | <b>814 656</b>      |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b><br>(rd.110 +rd.140)                                      | 150 | <b>3 240 456</b>   | <b>8 377 048</b>    |
| <b>Profit (pierdere) până la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)                                                     | 160 | <b>35 785 543</b>  | <b>(13 219 720)</b> |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                             | 170 | <b>6 037 055</b>   |                     |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b><br>(rd.160 – rd.170)                                   | 180 | <b>29 748 488</b>  | <b>(13 219 720)</b> |



**Situația modificărilor capitalului propriu pentru perioada de 01.01.2022-31.12.2022:**

**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                                       |
| <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                   |         |                                         |                   |                   |                                         |
| 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     |                                         |                   |                   |                                         |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050) | 060     | <b>3 590 420</b>                        |                   |                   | <b>3 590 420</b>                        |
| <b>II. Prime de capital</b>                                                                 | 070     |                                         |                   |                   |                                         |
| <b>III. Rezerve</b>                                                                         |         |                                         |                   |                   |                                         |
| 1. Capital de rezervă                                                                       | 080     | 3 152 683                               |                   |                   | 3 152 683                               |
| 2. Rezerve statutare                                                                        | 090     | 359 249 976                             | 14 865 771        | 1 611 036         | 372 504 711                             |
| 3. Alte rezerve                                                                             | 100     | 1 705 887                               |                   |                   | 1 705 887                               |
| <b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)                                             | 110     | <b>364 108 546</b>                      | <b>14 865 771</b> | <b>1 611 036</b>  | <b>377 363 281</b>                      |
| <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                |         |                                         |                   |                   |                                         |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                              | 120     | x                                       |                   | 109 135           | (109 135)                               |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                          | 130     | <b>29 731 541</b>                       |                   | <b>29 731 541</b> | <b>0</b>                                |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                      | 140     | x                                       |                   | 13 219 720        | (13 219 720)                            |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                 | 150     | x                                       | ( )               | ( )               | ( )                                     |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                       | 160     | <b>29 731 541</b>                       |                   | <b>43 060 396</b> | <b>(13 328 855)</b>                     |
| <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                            | 170     |                                         |                   |                   |                                         |
| <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                 | 180     |                                         |                   |                   |                                         |
| <b>TOTAL CAPITAL</b>                                                                        | 190     | <b>397 430 507</b>                      | <b>14 865 771</b> | <b>44 671 432</b> | <b>367 624 846</b>                      |

# SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

| Indicatori                                                                                                                   | Cod.<br>rd. | Perioada de gestiune |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|---------------------|
|                                                                                                                              |             | precedentă           | curentă             |
| 1                                                                                                                            | 2           | 3                    | 4                   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                       |             |                      |                     |
| Încasări din vânzări                                                                                                         | 010         | 1 739 668 753        | 221 487 710         |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                   | 020         | 1 653 155 367        | 215 984 909         |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                              | 030         | 45 860 601           | 29 715 397          |
| Dobânzi plătite                                                                                                              | 040         |                      |                     |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                   | 050         | 5 240 000            | 285 000             |
| Alte încasări                                                                                                                | 060         | 204 346              | 7 600               |
| Alte plăți                                                                                                                   | 070         | 4 517 190            | 4 590 384           |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080         | <b>31 099 941</b>    | <b>(29 080 380)</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                      |             |                      |                     |
| 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         |                      |                     |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140         |                      |                     |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                         |             |                      |                     |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                                 | 150         |                      |                     |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                      | 160         |                      |                     |
| Dividende plătite                                                                                                            | 170         | 6 792 295            | 10 127 059          |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților                                                                                   | 171         | 45 211               | 41 605              |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                           | 180         |                      |                     |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                        | 190         |                      |                     |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200         | <b>(6 792 295)</b>   | <b>(10 127 059)</b> |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                              | 210         | 24 307 646           | (39 207 439)        |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                          | 220         | 1 538 636            | 6 343 980           |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                    | 230         | <b>95 942 483</b>    | <b>121 788 765</b>  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240         | <b>121 788 765</b>   | <b>88 925 306</b>   |



### III. Entitatea de audit:

Compania de audit, „Sovirina- Audit ” SRL ;mun.Chișinău , str.Petru Rares, 365, of. 145, telefon 0 (22) 602-381; Zaharcenco Irina; contract nr. 06/21/83 din 05.07.2021;

### IV.Raportul integral al auditorului asupra situațiilor financiare anuale cu indicarea datei întocmirii raportului:

## COMPANIA DE AUDIT “SOVIRINA - AUDIT” SRL

MD-2005, mun. Chișinău, str. P. Rareș, 36, of. 145,  
tel. (+37322) 602-381, 602-375

---

### RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

#### Opinie

Am auditat situațiile financiare ale companiei „Metalferos” SA (*în continuare Societatea*) care cuprind *Bilanțul* la data de 31 decembrie 2022, *Situația de Profit si Pierdere*, *Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar* aferente exercițiului încheiat la acea data (01.01.2022-31.12.2022), precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate, prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății, la data de 31.12.2022 și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu prevederile Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

#### Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societăți, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în Republica Moldova și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru fidelitatea altor informații. Alte informații includ Raportul conducerii, dar nu includ situațiile financiare și raportul nostru cu privire la acestea.

Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu acopera alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este de a citi

aceste alte informații și, făcând acest lucru, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care noi le-am obținut în decursul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În cazul în care, pe baza activității efectuate, concluzionăm că există o denaturare semnificativă a acestor alte informații, ni se solicită să raportăm acest fapt. În această privință, nu avem nimic de raportat.

Referitor la raportul administratorului, noi am citit raportul administratorului și declarăm următoarele:

a) în raportul conducerii nu am indentificat informații, care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.

b) raportul conducerii, indentificat mai sus, prezintă în toate aspectele semnificative informațiile prevăzute la art. 23 al Legii contabilitatii si raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017.

c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite pe parcursul misiunii de audit efectuate pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, cu privire la Instituția si mediul acesteia, nu am indentificat informații incluse în raportul conducerii care să fie eronate semnificativ.

### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017 în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Atunci când întocmește situațiile financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Instituției de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspecte legate de continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Instituția sau să înceteze operațiunile, ori nu are nicio alternativă realistă în afara de acestea.

Membrii Consiliului societății pe acțiuni sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societatii.

### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când ea există. Denaturările pot fi cauzate de fraudă sau eroare și sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea vor influența, individual sau colectiv, deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza acestor situații financiare.



Ca parte a unui audit efectuat în conformitate cu ISA-urile, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, elaborăm și efectuăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem suficiente probe de audit adecvate care asigură baza opiniei noastre. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât pentru una cauzată de eroare, dat fiind faptul că fraudă poate presupune complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări eronate sau eludarea controlului intern.
- Obținem o înțelegere a controlului intern relevantă pentru audit, cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, însă nu pentru a exprima o opinie cu privire la eficacitatea controlului intern al Entității.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații aferente realizate de conducere.
- Emitem o concluzie cu privire la gradul de adecvare al modului în care conducerea a utilizat principiul continuității activității, iar pe baza probelor de audit obținute, la măsura în care există o incertitudine semnificativă referitoare la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor de informații aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări nu sunt adecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare ar putea determina încetarea activității Entității.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria de acoperire și plasarea în timp planificata a auditului, precum și rezultatele de audit importante, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Digitally signed by Zaharcenco Irina  
Date: 2023.04.28 10:19:21 EEST  
Reason: MoldSign Signature  
Location: Moldova

**Zaharcenco Irina**

*Auditor, Director al Companiei de audit „SOVIRINA-AUDIT” SRL,*

*Certificatul de calificare al auditorului: seria AG, nr. 000040.*

În numele:

Compania de audit „SOVIRINA-AUDIT” SRL.

Înregistrată în Registrul de stat al societăților de audit nr. 1903056,

Adresa societății de audit: R. Moldova, mun. Chișinău, str. P. Rareș, 36, of. 145.

Data emiterii Raportului auditorului - 28 aprilie 2023.

**V. Raportul anual al conducerii, întocmit conform Legii nr.287/2017 și pct.15 sbp.3. din Regulament** Raportul anual al conducerii este întocmit în conformitate cu Legea nr. 287/2017 și publicat pe pagina web a companiei [www.metalferos.md](http://www.metalferos.md) și pe pagina MSI Capital Market.

**VI. Declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public (conform pct. 15 sbp.4) si pct.19 sbp.4 din Regulament.**

1. Declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public (conform pct. 15 subp. 4) din Regulament).

Denumirea unității: **SA„Metalferos”**

Adresa: mun. Chișinău, Zona industrială Vatra, str. Feroviarilor 1/3

Cod fiscal: 1002600025822

### Declarație

În conformitate cu prevederile pct. 15 subpunct 4) din Regulamentul cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare aprobat de Comisia Națională a Pieței Financiare prin Hotărârea nr. 7/1 din 18.02.2019, declar că:

1. Raportul conducerii cuprinde o analiză corectă a performanțelor Societății, a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate de către entitatea de interes public.
2. Raportul a fost întocmit în conformitate cu prevederile art. 23 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017 cu modificările și completările ulterioare.
3. Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedurilor prevăzute în politicile contabile interne ale societății.
4. Întreprinderea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director general interemar

Data:31.12.2022

Andrei Ivancov

2.Declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public (conform pct. 15 subp. 4) din Regulament).

Denumirea unității: **SA„Metalferos”**

Adresa: mun. Chișinău, Zona industrială Vatra, str. Feroviarilor 1/3

Cod fiscal: 1002600025822



## Declarație

În conformitate cu prevederile pct. 15 subpunct 4) din Regulamentul cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare aprobat de Comisia Națională a Pieței Financiare prin Hotărârea nr. 7/1 din 18.02.2019, declar că:

1. Raportul conducerii cuprinde o analiză corectă a performanțelor Societății, a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate de către entitatea de interes public.
2. Raportul a fost întocmit în conformitate cu prevederile art. 23 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017 cu modificările și completările ulterioare.
3. Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedurilor prevăzute în politicile contabile interne ale societății.
4. Întreprinderea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director financiar



Alexei Andronatii

Data: 31.12.2022

### VII. Informații privind evenimentele importante, care au avut loc pe parcursul perioadei de raportare.

| Nr. | Data       | Modificarea                                    |
|-----|------------|------------------------------------------------|
| 1.  | 20.05.2022 | Adunarea generală a acționarilor               |
| 2.  | 09.09.2022 | Adunarea generală extraordinară a acționarilor |
|     |            |                                                |
|     |            |                                                |

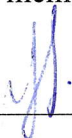
### VIII. Date anuale privind tranzacțiile efectuate de către emitent cu propriile sale acțiuni, care vor cuprinde cel puțin următoarea informație:

Nu sunt

### IX. Semnarea.

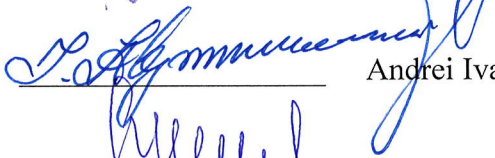
Raportul va fi semnat de un membru al Consiliului, de către organul executiv și de către contabilul-șef al entității de interes public.

Membrul Consiliului



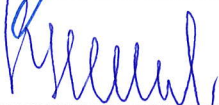
Stela Jemna

Organul executiv



Andrei Ivancov

Contabilă-șefă



Natalia Șandrea

**Notă\*** Informația ce conține date cu caracter personal urmează a fi procesată în strictă conformitate cu Legea nr.982/2000 și Legea nr.133/2011