

Raport al S.A. „Metalferos” pentru anul 2023.

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 **01.01.2023-31.12.2023**
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
Agenția 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 si 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	1	4
I. Persoanele cu funcții de răspundere ale emitentului:			
<i>a) Membrii Consiliului</i>			
1	1	Filimon Oleg	Presedintele consiliului societatii
2	2	Felicia Cristal	Membrul consiliului
3	3	Rosca Dina	Membrul consiliului
4	4	Arpintin Veronica	Membrul consiliului
5	5	Diaconu Serghei	Membrul consiliului
<i>b) Membrii organului executiv</i>			

6	1	Bondari Petru	Director general interimar
7	2	Andronatii Alexei	Director financiar
c) Membrii Comisiei de cenzori și Comitetului de audit			
8	1	Gorceac Tatiana	Membrul comisiei de cenzori
9	2	Cazacu Diana	Membrul comisiei de cenzori
10	3	Nicov Ana	Membrul comisiei de cenzori
11	4	Olișevschi Sergiu	Membrul comitetului de audit
12	5	Beșlui Viorica	Membrul comitetului de audit
13	6	Jandîc Livia	Membrul comitetului de audit
d) Alte persoane cu funcții de răspundere, inclusiv conducătorul filialei sau reprezentanței, contabilul-șef etc.			
14	1	Șandreaș Natalia	Contabila-șefa
15	2	Țurcan Nicanor	Șef subdiviziunea Balti
II. Persoanele care acționează în mod concertat cu emitentul, altele decât cele indicate în Secțiunea I din prezentul Formular			
1. Persoanele care exercită controlul asupra emitentului			
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			
16	1	Agenția Proprietății Publice	78,282
b) Alte persoane care exercită controlul asupra emitentului acționând pe bază de mandat, contract sau act administrativ			
17	1	Tatiana Grigoreanu	Reprezentantul statului
2. Persoane care se află sub controlul emitentului sau sub controlul societății –mamă			
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		
3. Persoanele care acționează în mod concertat cu persoanele fizice afiliate emitentului, indicate în Secțiunea I și Secțiunea II, pct.1 din prezentul Formular.			
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)			
18	1	Tatiana Grigoreanu	Reprezentantul statului
19	1	Filimon Oleg	Președintele consiliului
		<i>Filimon Maria</i>	<i>Mama</i>
		<i>Filimon Vasile</i>	<i>Tata</i>
		<i>Filimon Silvia</i>	<i>Soție</i>
		<i>Filimon Gheorghe</i>	<i>Frate</i>
		<i>David Tatiana</i>	<i>Sora</i>
		<i>Filimon Vlad</i>	<i>Fiu</i>
		<i>Filimon Andreea</i>	<i>Fiica</i>
20	2	Felicia Cristal	Membru consiliului
21	3	Rosca Dina	Membru consiliului
22	4	Arpintin Veronica	Membru consiliului
23	5	Diaconu Serghei	Membrul consiliului
24	6	Bondari Petru	Director general interimar
		<i>Bondari Fiodor</i>	<i>Tata</i>
		<i>Bondari Lidia</i>	<i>Mama</i>

		<i>Bondari Nadejda</i>	<i>Soție</i>
		<i>Bondari Sergiu</i>	<i>Frate</i>
		<i>Bondari Mihail</i>	<i>Frate</i>
25	7	Andronatii Alexei	Director financiar
		<i>Andronatii Vera</i>	<i>Mama</i>
		<i>Andronatii Alexandr</i>	<i>Tata</i>
		<i>Andronatii Maxim</i>	<i>Frate</i>
		<i>Andronatii Olga</i>	<i>Soție</i>
26	8	Șandrea Natalia	Contabilă-șefă
		<i>Șandrea Vadim</i>	<i>Soț</i>
		<i>Șandrea Ilia</i>	<i>Fiu</i>
		<i>Solonari Ina</i>	<i>Sora</i>
		<i>Pașcanean Tatiana</i>	<i>Mama</i>
27	9	Țurcan Nicanor	Sef subdiviziune Balti
		<i>Țurcan Angela</i>	<i>Mama</i>
		<i>Țurcan Vitalie</i>	<i>Tata</i>
		<i>Țurcan Mihai</i>	<i>Frate</i>
		<i>Țurcan Nicole</i>	<i>Sora</i>
28	10	Cazacu Diana	Membrul comisiei de cenzori
		<i>Cazacu Alexandru</i>	<i>Fiu</i>
		<i>Cazacu Maria</i>	<i>Fiica</i>
		<i>Cazacu Alexsandru</i>	<i>Soț</i>
		<i>Nani Stavinschi Doroty</i>	<i>Nepoată</i>
		<i>Stavinschi Maria</i>	<i>Mama</i>
		<i>Stavinschi Victor</i>	<i>Tata</i>
		<i>Stavinschi Elena</i>	<i>Sora</i>
29	11	Gorceac Tatiana	Membrul comisiei de cenzori
		<i>Braicova Elena</i>	<i>Mama</i>
		<i>Braicov Valeriu</i>	<i>Tata</i>
		<i>Braicov Oleg</i>	<i>Frate</i>
		<i>Gorceac Anastasia</i>	<i>Fiica</i>
		<i>Gorceac Alexandra</i>	<i>Fiica</i>
30	12	Nicov Ana	Membrul comisiei de cenzori
31	13	Olișevschi Sergiu	Membrul comitetului de audit
32	14	Beșlui Viorica	Membrul comitetului de audit
33	15	Jandîc Livia	Membrul comitetului de audit
		<i>Jandîc Cristina</i>	<i>Fiica</i>
		<i>Jandîc Tudor</i>	<i>Soț</i>
		<i>Vrabie Carolina</i>	<i>Sora</i>
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			
	1		
	4. Alte persoane care acționează în mod concertat cu emitentul, nespecificate mai sus		
	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

II. Situațiile financiare.

Bilanțul emitentului pentru perioada de gestiune 01.01.2023-31.12.2023:

Anexa 1

Nr. crt.	ACTIV	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	6 917	3 495
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	5 285	3 495
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1 632	
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	6 917	3 495
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	10 838 073	9 517 389
	2. Terenuri	070	12 686 984	12 686 984
	3. Mijloace fixe, total	080	26 791 463	25 880 762
	din care:			
	3.1. clădiri	081	10 410 817	10 587 272
	3.2. construcții speciale	082	6 456 678	6 367 001
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 358 666	6 650 404
	3.3. mijloace de transport	084	3 029 652	1 780 240
	3.4. inventar și mobilier	085	535 085	495 280
	3.5. alte mijloace fixe	086	565	565
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50 316 520	48 085 135
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		

	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210	40 610	42 614
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)	220	40 610	42 614
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	50 364 047	48 131 244
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale	240	82 510 237	60 676 604
	2. Active biologice circulante	250	3 924	6 572
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270	14 551	14 551
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1 838 241	1 590 722
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	84 366 953	62 288 449
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4 350 756	16 546 937
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	138 688 496	140 170 991
	4. Creanțele ale personalului	330	2 860	1 433
	5. Alte creanțe curente	340	4 153 730	4 956 348
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	143 926	174 495
	7. Alte active circulante	360	722 253	638 754
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	148 062 021	162 488 958
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	88 925 306	59 131 930
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	321 354 280	283 909 337
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	371 718 327	332 040 581

Nr. ep.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	3 590 420	3 590 420
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	3 590 420	3 590 420
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3 152 683	3 155 112
	2. Rezerve statutare	520	372 504 711	372 602 113
	3. Alte rezerve	530	1 705 887	1 478 996
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	377 363 281	377 236 221
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(48 502)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(13 328 855)	(13 328 855)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(44 549 023)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(13 328 855)	(57 926 380)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	367 624 846	322 900 261
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1 254 633	725 731
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1 254 633	725 731
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		

2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:			
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	1 639 781	6 599 300
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	611	4 488
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		1 077
8. Datorii față de buget	780	36 275	5 142
9. Datorii față de proprietari	790	491 810	527 814
10. Venituri anticipate curente	800		778 775
11. Alte datorii curente	810	331 956	142 878
TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	2 500 433	8 059 474
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	338 415	355 115
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	338 415	355 115
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	371 718 327	332 040 581

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

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	216 963 132	139 874 242
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	215 669 301	138 539 019
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	598 578	
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	695 253	1 335 223
Costul vânzărilor, total	020	189 214 142	136 397 895
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	188 312 465	136 397 895
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	901 677	
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		

alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	27 748 990	3 476 347
Alte venituri din activitatea operațională	040	20 969	21 075
Cheltuieli de distribuire	050	6 500 617	3 342 291
Cheltuieli administrative	060	12 072 977	9 923 281
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	30 793 133	28 049 408
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(21 596 768)	(37 817 558)
Venituri financiare, total	090	11 786 403	5 302 803
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	11 786 403	5 302 803
Cheltuieli financiare, total	100	4 224 011	12 545 338
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	4 224 011	12 545 338
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	7 562 392	(7 242 535)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 000 906	1 948
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	186 250	21 784
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	814 656	(19 836)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	8 377 048	(7 262 371)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(13 219 720)	(45 079 929)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		(530 906)
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(13 219 720)	(44 549 023)

Situația modificărilor capitalului propriu pentru perioada de 01.01.2023-31.12.2023:

Anexa 3

Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5	6	7
I. Capital social și neînregistrat					
1. Capital social	010	3 590 420			3 590 420
2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
3. Capital neînregistrat	030				
4. Capital retras	040	()	()	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	3 590 420			3 590 420
II. Prime de capital	070				
III. Rezerve					
1. Capital de rezervă	080	3 152 683	2 429		3 155 112
2. Rezerve statutare	090	372 504 711	97 402		372 602 113
3. Alte rezerve	100	1 705 887		226 891	1 478 996
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	377 363 281	99 831	226 891	377 236 221
IV. Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		48 502	(48 502)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(13 328 855)			(13 328 855)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		44 549 023	(44 549 023)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(13 328 855)		44 597 525	(57 926 380)
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
TOTAL CAPITAL	190	367 624 846	99 831	44 824 416	322 900 261

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	221 487 710	142 758 398
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	215 984 909	137 573 456
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	29 715 397	24 007 607
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	285 000	
Alte încasări	060	7 600	116 329
Alte plăți	070	4 590 384	5 231 611
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 + rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(29 080 380)	(23 937 947)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	10 127 059	59 998
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	41 605	467
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(10 127 059)	(59 998)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(39 207 439)	(23 997 945)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	6 343 980	(5 795 431)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	121 788 765	88 925 306
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	88 925 306	59 131 930

III. Entitatea de audit:

Compania de audit, "AUDIT-REAL" S.R.L. MD-2004, Chişinău, bd.Stefan cel Mare, 200, of.228, tel/fax (022) 755-422, 716-779, www.auditreal.md ; Placinta Irina; contract №1707/M din 17.07.2023

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



Către acţionarii
S.A. "Metalferos"

RAPORT AL AUDITORULUI INDEPENDENT

Entitatea audiată:

Societatea pe acţiuni "Metalferos" înregistrată la Ministerul Justiţiei RM cu nr.10504402 din 05.07.1995
Adresa juridică: MD-2069, mun. Chişinău, Zona Industrială Vatra, str. Feroviarilor 1/3.
Codul fiscal № 1002600025822.

Pe parcursul perioadei supuse controlului au activat:

- | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| -Director general interimar | - Ivancov Andrei până pe 02.10.2023 |
| | - Bondari Petru din 03.10.2023 |
| -Contabil-şef | - Sandrean Natalia |

„Metalferos” S.A. să desfăşoare în baza de licenţe:

- Licenţă A MMI 002439 - Colectarea, păstrarea, prelucrarea, comercializarea, precum şi exportul resturilor şi deşeurilor de metale feroase şi neferoase, de baterii şi acumulate ure uzaţi, inclusiv in stare prelucrată (11.04.2007-11.04.2027);
- Licenţă A MMII 050627 – Activitatea de transport rutier de mărfuri în trafic naţional (20.01.2016-20.01.2024);
- Licenţă A MMII 055869 – Transport rutier contra cost (21.01.2016-20.01.2024).

Auditor:

Firma de audit "Audit-Real" S.R.L.

-Înregistrarea în Registrul public al auditorilor, plasat pe pagina web oficială a Consiliul de supraveghere publică a auditului,

-Certificat de calificare a auditorului Placinta I.N. AG № 000052 din 08.02.2008

Opinia

În conformitate cu contractul №1707/M din 17.07.2023, am auditat situaţiile financiare ale companiei S.A. "Metalferos", care cuprind bilanşul la data de 31 decembrie 2023 şi situaţia de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalurilor proprii şi situaţia fluxurilor de numerar aferente exerciţiului încheiat la data respectivă, şi notele la situaţiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, rapoartele financiare a S.A. "Metalferos" pentru anul care s-a încheiat la 31.12.2023, sunt pregătite în toate aspectele semnificative în corespundere cu legislația RM.

Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția că, auditorul n-a participat la inventarierea anuală a bunurilor materiale, a altor active și n-am asistat la procedura de inventariere efectuată de către **Societate** la sfârșitul anului 2023. Ca urmare noi nu am obținut siguranța cu privire la existența, valoarea și completitudinea stocurilor și altor bunuri materiale la 31 decembrie 2023 și efectul acestora asupra contului de profit și pierdere pentru anul de gestiune 2023.

Auditorul a avut posibilitate să obțină date referitoare la cantitatea stocurilor de mărfuri și materiale, în procesul efectuării procedurilor de audit, în baza documentelor primare prezentate și a datelor din evidența contabilă a Societății.

Baza pentru exprimarea opiniilor

Compania noastră a efectuat controlul de audit în conformitate cu ISA. 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 S.A. "Metalferos", conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în Republica Moldova, și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Responsabilitatea conducerii S.A. "Metalferos" pentru rapoartele financiare

Conducerea Societății poartă răspunderea în conformitate cu Legea RM contabilității raportării financiare N287 din 15.12.2017 privind pregătirea rapoartelor financiare date conform Standartelor Naționale a Contabilității și a Politicii de contabilitate a întreprinderii. La fel, conducerea societății răspunde de asigurarea controlului intern, care este un factor important pentru pregătirea dărilor de seamă financiare ce nu conțin defalcări comise din greșală sau a fraudelor.

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 Societății.

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, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Noi efectuăm activitatea profesională în conformitate cu Legea RM Privind auditul situațiilor financiare N271 din 15.12.2017 care definește bazele juridice a organizării activității sale.

Compania noastră a efectuat controlul de audit în conformitate cu ISA. Aceste standarde ne obligă să respectăm normele etice, astfel să planificăm și să efectuăm auditul într-un mod care oferă o siguranță rezonabilă în faptul că rapoartele financiare nu conțin defalcări considerabile. Auditul include efectuarea procedurilor pentru obținerea dovezilor de audit cu privire la sumele și dezvăluirea informației în rapoartele financiare. Procedurile alese depind de opinia auditorului inclusiv aprecierea riscurilor defalcărilor considerabile în rapoartele financiare cauzate de fraudă sau greșala. În aprecierea acestor riscuri, cu scopul elaborării procedurilor de audit potrivite circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării opiniei cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al subiectului, auditorul examinează sistemul de control intern care depinde de pregătirea rapoartelor financiare de către subiect. Auditul, de asemenea include aprecierea acceptabilității politicii de contabilitate utilizate și justificabilitatea estimărilor efectuate de către conducerea subiectului.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și 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, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, 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 pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Dintre aspectele comunicate 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.

Auditor

Firmei "AUDIT-REAL" SRL

(Certificat de calificare a auditorului Placinta I.N. AG № 000052 din 08.02.2008)

Digitally signed by Placinta Irina
Date: 2024.04.18 11:15:50 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova
Placinta I.N.



Data emiterii Raportului auditorului 18 aprilie 2024, mun. Chișinău.

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 și pe pagina MSI Capital Market.

VI. Declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public (conform pct. 15 sbp.4) și 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

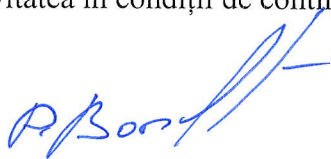
Declarație

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: 31.12.2023



Petru Bondari

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

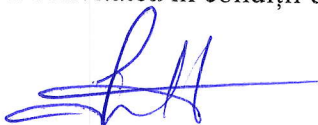
Cod fiscal: 1002600025822

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: 31.12.2023

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

Nr.	Data	Modificarea
1.	22.06.2023	Adunarea generală 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 _____ Oleg Filimon

Organul executiv _____ Petru Bondari

Contabilă-șefă _____ Natalia Șandean



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