



SINTEZA S.A.
Șos. Borșului nr. 35
410605 ORADEA - ROMANIA



Tel: 0259 456 116
Tel: 0259 444 969
Fax: 0259 462 224
e-mail: sinteza@sinteza.ro
www.sinteza.ro

C.U.I.: RO 67329
Nr. înreg. ORC-Bihor: J.05/197/1991
Cont EXIM: RO48EXIM109000019389RO01
Banca : EXIM BANK ORADEA
Cont BTRL: RO86BTRL00501202N98396XX
Banca : Transilvania Oradea
Cont BRD: RO79BRDE050SV07449460500
Banca : BRD Oradea

RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. nr. 1/2006

Data Raportului: 11.05.2017
Denumirea societatii emitente: S.C.SINTEZA S.A
Sediul social: Oradea, sos.Borsului nr.35
Telefon: 0259456116; 0259444969, Fax: 0259462224
Cod Unic de Inregistrare: RO 67329
Nr.de ordine la Registrul Comertului : J05/197/1991
Capital social subscris: 9.916.888,50 LEI
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

Acest Raport trimestrial cuprinde :

- 1) Situatiile financiare la data de 31.03.2017, intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).
 - Situatia pozitiei financiare la 31.03.2017
 - Situatia rezultatului global la 31.03.2017
- 2) Notele explicative la Situatiile financiare incheiate la 31.03.2017
- 3) Indicatorii economico-financiari menționați în Anexa 30 B din Regulamentul nr.1/2006

*Menționăm că situațiile financiare pe trim I 2017 nu au fost auditate.

Director General
Catalin Marias

1. Situatiile financiare la data de 31.03.2017

Situatia pozitiei financiare, individuala si consolidata
la 31.03.2017

Indicator	Individual		Consolidat	
	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari la terenuri	13.971.880	13.971.880	13.971.880	13.971.880
Constructii	15.832.760	15.951.950	15.832.760	15.951.950
Instalatii tehnice si mijloace de transport	15.817.133	16.237.119	15.960.156	16.384.756
Mobilier, aparatură birotica [...]	18.145	18.837	18.145	18.837
Imobilizari corporale in curs de executie	5.921.292	5.527.632	5.876.008	4.621.871
Avansuri pt. Imobilizari corporale	0	0		0
Imobilizari necorporale				
Cheltuieli de dezvoltare	0	0		0
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	596.166	610.506	596.166	610.506
Imobilizari financiare				
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	121.502	110.332	38.151	26.981
Total Active Imobilizate	52.278.878	52.428.256	52.293.266	51.586.781
Active Curente				
Stocuri	7.034.522	6.183.475	7.375.596	6.457.159
Creante comerciale si alte creante	6.938.597	11.773.419	5.521.530	10.365.708
Cheltuieli inregistrate in avans	752.462	434.940	752.462	434.940
Numerar si echivalente de numerar	56.080	3.101.497	62.368	3.108.976
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	4.164.340	4.164.340	4.164.340	4.164.340
Total Active Curente	18.946.001	25.657.671	17.876.296	24.531.123
Total Active	71.224.879	78.085.927	70.169.562	76.117.904
Capitaluri Proprii				
Capital social	9.916.889	9.916.889	9.920.639	9.920.639
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve	55.531.330	55.531.330	56.875.357	56.875.357
Rezultatul exercitiului	-747.686	2.760.412	-793.060	1.887.468
Rezultatul reportat	-1.329.131	-2.737.739	-3.675.690	-5.182.899
Alte elemente de capitaluri proprii	-540	-1.352.345	-540	-1.354.061
Total Capitaluri Proprii	63.370.862	64.118.547	62.326.706	62.146.504
Datorii pe Termen Lung				
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	3.428.479	3.780.741	3.428.479	3.780.741
Venituri inregistrate in avans	0	0	0	0
Provizioane	0	0	0	0
Datorii privind impozitul amanat	0	0	0	0
Total Datorii pe Termen Lung	3.428.479	3.780.741	3.428.479	3.780.741
Datorii Curente				
Imprumuturi pe termen scurt	366.499	220.644	366.499	220.644
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	4.041.930	9.948.886	4.030.769	9.952.906
Venituri inregistrate in avans	17.109	17.109	17.109	17.109
Provizioane	0	0	0	0
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare	0	0	0	0
Total Datorii Curente	4.425.538	10.186.639	4.414.377	10.190.659
Total Datorii	7.854.017	13.967.380	7.842.856	13.971.400
Total Capitaluri Proprii si Datorii	71.224.879	78.085.927	70.169.562	76.117.904

Director General
Catalin Marias

Director Financiar
Viorel Florut - Vese

Situatia rezultatului global, individual si consolidat
la 31.03.2017

Indicator	Individual		Consolidat	
	31.03.2017	31.03.2016	31.03.2017	31.03.2016
Activitati Continue				
Venituri	7.299.657	7.103.466	7.164.657	6.968.466
Alte venituri	73.244	636.985	73.244	636.985
Variatia stocurilor	404.842	424.554	404.842	424.554
Total Venituri Operationale	7.777.743	8.165.005	7.642.743	8.030.005
Cheltuieli privind stocurile	4.788.389	4.063.497	4.794.105	4.137.785
Cheltuieli privind utilitatile	847.603	1.255.378	847.603	1.255.378
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	942.214	705.414	1.074.970	802.193
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	555.608	504.465	560.222	509.079
Castiguri / pierderi din cedarea imobilizarilor	25.061	83.355	25.061	83.355
Ajustarea valorii activelor curente				
Ajustari privind provizioanele				
Alte cheltuieli	1.358.636	842.210	1.125.924	703.882
Total Cheltuieli Operationale	8.517.511	7.454.319	8.427.885	7.491.672
Rezultatul Activitatilor Operationale	-739.768	710.686	-785.142	538.333
Venituri financiare	124.914	250.866	124.914	250.866
Cheltuieli financiare	132.832	302.863	132.832	302.863
Rezultatul Financiar Net	-7.918	-51.997	-7.918	-51.997
Rezultatul Inainte de Impozitare	-747.686	658.689	-793.060	486.336
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	0	124.541	0	124.541
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat	0	0	0	0
Venituri aferente impozitului pe profit amanat	0	0	0	0
Rezultatul din Activitati Continue	-747.686	534.148	-793.060	361.795
Total Rezultat Global Aferent Perioadei	-747.686	534.148	-793.060	361.795

Director General
Catalin Marias

Director Financiar
Viorel Florut Vese

2. Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2017

Entitatea care raporteaza

SC Sinteza S.A. are sediul social în Oradea, sos.Borsului nr.35, nr.de înregistrare la Registrul comerțului J/05/197/1991. Este o societate comerciala pe actiuni si functioneaza in Romania in conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale.

Obiectul de activitate de baza al Societatii este producerea si comercializarea produselor chimice organice de baza – cod CAEN 2014.

Actiunile Societatii sunt inscrise la Cota Bursei de Valori Bucuresti, categoria STANDARD, cu indicativul STZ. La data de prezentei, societatea este detinuta de urmatorii actionari:

Nr.crt.	Denumire/Nume	Procent detinut
1	F.I.I BT Invest 1 administrat de BT Asset Management S.A.	51,8898
2	Tincau Tibor	28,1346
3	Alti actionari	19,9756
	Total	100,00

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii de catre S.C. Depozitarul Central S.A. Bucuresti.

Prezentarea situatiilor financiare

Situatiile financiare individuale sunt prezentate in conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).

Moneda functionala si de prezentare

Moneda functionala aleasa este leul. Situatiile financiare sunt prezentate in lei.

Politici contabile semnificative

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare si ale I.F.R.S.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Tranzactiile in moneda straina

Operatiunile in moneda straina sunt inregistrate in lei la cursul de schimb valutar la data decontarii tranzactiilor.

La finele fiecărei luni, datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a lunii în cauză.

Instrumentele financiare

Societatea detine ca active financiare nederivate: creante comerciale, numerar si echivalente de numerar.

Imobilizari corporale

Imobilizările corporale sunt active care:

- sunt deținute de o societate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției cum sunt materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, costurile reprezentând salariile angajaților, contribuțiile legale și alte cheltuieli legate de acestea, care rezultă direct din construcția imobilizării corporale, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile inițiale de livrare și manipulare, costurile de instalare și asamblare, costurile de testare a funcționării corecte a activului, onorarii profesionale și comisioane achitate în legătură cu activul, costul proiectării produselor și obținerea autorizațiilor necesare;

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc:

- ca și cheltuieli în perioada în care au fost efectuate dacă acestea sunt considerate reparații sau scopul acestor cheltuieli este acela de a asigura utilizarea continuă a imobilizării cu menținerea parametrilor tehnici inițiali; sau
- ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă se îndeplinesc condițiile pentru a fi considerate investiții asupra mijloacelor fixe.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Societatea calculează și înregistrează în contabilitate amortizarea imobilizărilor corporale concesionate, închiriate sau date în locație de gestiune.

Terenurile nu se amortizează.

Imobilizări necorporale

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de societate;
- fondul comercial;
- alte immobilizări necorporale;
- avansuri acordate pentru immobilizări necorporale;
- immobilizările necorporale în curs de execuție.

Amortizarea immobilizărilor necorporale se alocă pe o bază sistematică de-a lungul celei mai bune estimări a duratei sale de viață.

Metoda de amortizare a immobilizărilor necorporale este metoda liniară.

Elementele de natura stocurilor

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție diminuează costul de achiziție al bunurilor.

În determinarea costului de producție se utilizează metoda costului standard, ținând seama de nivelurile normale ale materialelor și consumabilelor, manoperei, eficienței și capacității de producție.

Nivelurile considerate normale ale consumului de materiale se revizuiesc la un interval de 12 luni.

Venituri

Veniturile reprezintă creșteri de avantaje economice, intervenite în cursul exercițiului, care au generat o majorare a capitalurilor proprii sub alte forme decât cele care exprimă aporturi noi ale proprietarilor întreprinderii.

Veniturile se recunosc pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli

Cheltuielile societății reprezintă sumele plătite sau de plătit.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, astfel:

Conturile sintetice de cheltuieli care cuprind mai multe elemente cu regim de deductibilitate fiscală diferită se dezvoltă în analitice, astfel încât fiecare analitic să reflecte conținutul specific.

Datoriile societății

Datoriile societății se evidențiază în contabilitate pe seama conturilor de terți. Contabilitatea furnizorilor și a celorlalte datorii se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Drepturile de personal se înregistrează în contabilitate cu reținerea contribuțiilor

Impozitul pe profit de plată trebuie recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite.

Evaluarea datoriilor exprimate în valută și a celor cu decontare în lei în funcție de cursul unei valute se face la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Reducerile comerciale și financiare

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale acordate clienților ajustează în sensul reducerii suma veniturilor aferente tranzacției.

Activele și datoriile contingente

Activele și datoriile contingente se prezintă în notele explicative în cazul în care este probabilă apariția unor intrări de beneficii economice.

Evenimentele ulterioare întocmirii situațiilor financiare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Acestea se prezintă în note atunci când sunt considerate semnificative.

Evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta activitatea societății

Mediul de afaceri este afectat de criza globală de credit și lichiditate existentă și care a determinat un nivel scăzut și o accesare dificilă a fondurilor de pe piața de capital.

Contractia semnalata pe piata financiara, generata in parte si de evolutiile din ultima perioada in zona euro, ar putea afecta capacitatea Societatii de a accesa noi imprumuturi si de a refinanta cele deja obtinute, in termenele si conditiile aferente tranzactiilor anterioare.

De asemenea, debitorii Societatii pot fi afectati de nivelul scazut de lichiditate disponibil, care ar putea afecta capacitatea acestora de a rambursa datoriile scadente, ceea ce va avea un impact asupra capacitatii de previzionare a fluxurilor de numerar.

Societatea nu poate previziona toate evenimentele care ar avea un impact asupra sectorului financiar si nici efectele ce ar interveni asupra situatiilor financiare.

Societatea nu poate estima efectele asupra situatiilor financiare a scaderilor viitoare a lichiditatilor pe piata financiara, a devalorizarii activelor financiare, ori contractia pietei creditului, ori cresterea volatilitatii monedei. Cu toate acestea, Societatea considera ca, in conditiile specifice ale pietei pe care actioneaza, caracterizata printr-o specializare puternica a participantilor si un numar scazut al acestora, evaluarea si gestionarea riscului poate fi realizata prin monitorizarea zilnica a fluxurilor de intrare si iesire a numerarului si prin realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea neta.

Societatea nu face obiectul unor cerinte de capital impuse din exterior.

3. Indicatorii economico – financiari

Nr.Crt	Indicator	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichiditații curente	Active curente/Datorii curente	4,28
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100	5,41
		Capital propriu/Capital angajat * 100	94,87
3	Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	49,73
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,14

Director General
Catalin Marias

Director Financiar
Viorel Florut Vese