



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](mailto:sinteza@sinteza.ro)  
[www.sinteza.ro](http://www.sinteza.ro)

C.U.I.: R0 67329  
Nr. înreg. ORC-Bihor: J.05/197/1991

BANCA TRANSILVANIA ORADEA  
Cont BTRL: RO86BTRL00501202N98396XX

## RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018

Data Raportului: 30.09.2021  
Denumirea societatii emitente: 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 30.09.2021, intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).
  - Situatiia pozitiei financiare la 30.09.2021
  - Situatiia rezultatului global la 30.09.2021
  - Situatiia modificarilor capitalurilor proprii la 30.09.2021
  - Situatiia fluxurilor de trezorerie
- 2) Notele explicative la Situatiile financiare incheiate la 30.09.2021
- 3) Indicatorii economico-financiari menționati în Anexa 13 A din Regulamentul ASF NR.5/2018

- Menționăm că situațiile financiare pe trim III 2021 nu au fost auditate.

SINTEZA SA Oradea isi informeaza investitorii ca Raportul pentru TRIM III 2021 este disponibil spre consultare la sediul societatii din Oradea, Sos. Borsului nr 35, zilnic intre orele 9-12, pe website-ul societatii [www.sinteza.ro](http://www.sinteza.ro), precum si in link-ul de mai jos, incepand cu data de 15.11.2021 ora 18:00.

DIRECTOR GENERAL  
TUDOR-IOAN STOIA

## 1. Situatiile financiare la data de 30.09.2021

### Situatia pozitiei financiare, individuala si consolidata la 30.09.2021

INDICATOR	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari la terenuri	14,565,500	14,565,500	14,565,500	14,565,500
Constructii	11,311,786	11,068,057	11,311,786	11,068,057
Instalatii tehnice si mijloace de transport	13,551,567	12,485,295	13,551,567	12,485,295
Mobilier, aparatură birotică [...]	50,821	47,536	50,821	47,536
Imobilizari corporale in curs de executie	1,636,674	1,498,823	1,636,674	1,498,823
Avansuri pt.Imobilizari corporale				
<b>Total Imobilizari Corporale</b>	<b>41,116,348</b>	<b>39,665,211</b>	<b>41,116,348</b>	<b>39,665,211</b>
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	163,469	165,239	163,469	165,239
Imobilizari necorporale in curs	59,855	8,841	59,855	8,841
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	30,966	116,342	33,866	119,242
<b>Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing</b>	<b>56,924</b>	<b>43,446</b>	<b>56,924</b>	<b>43,446</b>
<b>Total Active Imobilizate</b>	<b>41,427,562</b>	<b>39,999,079</b>	<b>41,430,462</b>	<b>40,001,979</b>
Active Curente				
Stocuri	1,245,776	575,560	1,249,447	579,231
Creante comerciale si alte creante	3,114,944	3,888,547	1,337,223	2,110,826
Cheltuieli inregistrate in avans	205,042	322,416	205,042	322,416
Numerar si echivalente de numerar	32,503	278,412	54,639	298,093
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	2,853,111	2,853,111	2,853,111	2,853,111
<b>Total Active Curente</b>	<b>7,451,376</b>	<b>7,918,046</b>	<b>5,699,462</b>	<b>6,163,677</b>
<b>Total Active</b>	<b>48,878,938</b>	<b>47,917,125</b>	<b>47,129,924</b>	<b>46,165,656</b>
Capitaluri Proprii				
Capital social	9,916,889	9,916,889	9,916,889	9,916,889
Prime de capital				
Rezerve	27,587,348	27,587,348	29,026,586	29,026,586
Rezultatul exercitiului	-5,170,629	800,961	-5,225,158	755,065
Rezultatul reportat	-760,411	-5,931,040	-3,850,961	-9,076,118
Alte elemente de capitaluri proprii	-540	-540	-540	-540
Interese minoritare			-4,018	-4,127
<b>Total Capitaluri Proprii</b>	<b>31,572,657</b>	<b>32,373,618</b>	<b>29,862,798</b>	<b>30,617,755</b>
Datorii pe Termen Lung				
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	402,404	320,826	402,404	320,826
Venituri inregistrate in avans				
Provizioane				
Datorii privind impozitul amanat	3,532,726	3,532,726	3,532,726	3,532,726
<b>Total Datorii pe Termen Lung</b>	<b>3,935,130</b>	<b>3,853,552</b>	<b>3,935,130</b>	<b>3,853,552</b>
Datorii Curente				
Imprumuturi pe termen scurt	5,577,315	5,126,988	5,577,315	5,126,988
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	7,609,242	6,447,413	7,568,487	6,451,807
Venituri inregistrate in avans	78,298	9,258	78,298	9,258
Provizioane	106,296	106,296	107,896	106,296
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare				
<b>Total Datorii Curente</b>	<b>13,371,151</b>	<b>11,689,955</b>	<b>13,331,996</b>	<b>11,694,349</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>17,306,281</b>	<b>15,543,507</b>	<b>17,267,126</b>	<b>15,547,901</b>
<b>Total Capitaluri Proprii si Datorii</b>	<b>48,878,938</b>	<b>47,917,125</b>	<b>47,129,924</b>	<b>46,165,656</b>

Situatia rezultatului global, individual si consolidat la 30.09.2021

Indicator	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021
Activitati Continue				
Venituri	15,169,075	28,767,358	15,169,075	28,767,358
Alte venituri	20,247	522	20,247	2,122
Variatia stocurilor	-2,372,075	-157,636	-2,372,075	-157,636
<b>Total Venituri Operationale</b>	<b>12,817,247</b>	<b>28,610,244</b>	<b>12,817,247</b>	<b>28,611,844</b>
Cheltuieli privind stocurile	6,756,945	15,261,382	6,756,945	15,261,382
Cheltuieli privind utilitatile	2,544,677	3,668,754	2,544,677	3,668,754
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	4,049,798	4,520,914	4,086,534	4,565,648
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobiliarilor	1,567,305	1,601,755	1,567,305	1,601,755
Castiguri / pierderi din cedarea imobiliarilor				
Ajustarea valorii activelor curente				
Ajustari privind provizioanele				
Alte cheltuieli	2,239,497	2,599,884	2,243,303	2,602,754
<b>Total Cheltuieli Operationale</b>	<b>17,158,222</b>	<b>27,652,689</b>	<b>17,198,764</b>	<b>27,700,293</b>
<b>Rezultatul Activitatilor Operationale</b>	<b>-4,340,975</b>	<b>957,555</b>	<b>-4,381,517</b>	<b>911,551</b>
Venituri financiare	45,535	238,408	45,535	238,408
Cheltuieli financiare	364,462	395,002	364,462	395,002
<b>Rezultatul Financiar Net</b>	<b>-318,927</b>	<b>-156,594</b>	<b>-318,927</b>	<b>-156,594</b>
<b>Rezultatul Inainte de Impozitare</b>	<b>-4,659,902</b>	<b>800,961</b>	<b>-4,700,444</b>	<b>754,957</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent				
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat				
Venituri aferente impozitului pe profit amanat				
<b>Rezultatul din Activitati Continue</b>	<b>-4,659,902</b>	<b>800,961</b>	<b>-4,700,444</b>	<b>754,957</b>
Interese minoritare			95	108
<b>Total Rezultat Global Aferent Perioadei</b>	<b>-4,659,902</b>	<b>800,961</b>	<b>-4,700,349</b>	<b>755,065</b>

**Situatia modificarilor capitalurilor proprii individuale**  
la 30.09.2021

Surse de modificare a capitalurilor proprii	Capital social	Prime de capital	Instrum. De capital emise	Alte capitaluri proprii	Valoarea cumul. a alor elemente ale rezult. global	Rezultatul reportat	Rezerve de reeval.	Alte rezerve	(-) Actiuni proprii	Profit sau pierdere(-) atribuibil detinat. De capitaluri proprii ale soc. mama	(-) Dividende interinare	Interese minoritare		Total
												Valoarea Cumul. a altor elem. ale rez. global	Alte elemente	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sold la deschidere (inainte de retratare)</b>														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
<b>Sold la deschidere (perioada curenta)</b>	9916889				-5170629	-760411	23483514	4103834	540					31572657
Emisiuni de obligatiuni ordinare														
Emisiuni de actiuni preferentiale														
Emisiuni de alte instrumente de capital														
Exercitarea sau expirarea altor instrumente de capital emise														
Conversia datoriilor in capitaluri proprii														
Reducerea de capital														
Dividende														
Cumpararea de actiuni proprii														
Vanzarea sau anulara actiunilor proprii														
Reclasificarea instrumentelor financiare din capitaluri proprii in datorii														
Transferuri intre componentele capitalurilor proprii					5170629	-5170629								
Cresteri sau (-) diminuarile capitalurilor proprii rezultate din combinari de activitati														
Plati pe baza de actiuni														
Alte cresteri sau (-) diminuari ale capitalurilor proprii														
<b>Rezultatul global total al exercitiului</b>					800961									800961
<b>Sold la inchidere (perioada curenta)</b>	9916889				800961	-5931040	23483514	4103834	540					32373618

**Situatia modificarilor capitalurilor proprii consolidate**  
la 30.09.2021

Surse de modificare a capitalurilor proprii	Capital social	Prime de capital	Instrum. De capital emise	Alte capitaluri proprii	Valoarea cumul. a alor elemente ale rezult. global	Rezultatul reportat	Rezerve de reeval.	Alte rezerve	(-) Actiuni proprii	Profit sau pierdere(-) atribuibil detinat. De capitaluri proprii ale soc. mama	(-) Dividende interimare	Interese minoritare		Total
												Valoarea Cumul. a altor elem. ale rez. global	Alte elemente	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sold la deschidere (inainte de retratare)</b>														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
<b>Sold la deschidere (perioada curenta)</b>	9916889				-5225158	-3850961	23519450	5507136	540			-4018		29862798
Emisiuni de obligatiuni ordinare														
Emisiuni de actiuni preferentiale														
Emisiuni de alte instrumente de capital														
Exercitarea sau expirarea altor instrumente de capital emise														
Conversia datoriilor in capitaluri proprii														
Reducerea de capital														
Dividende														
Cumpararea de actiuni proprii														
Vanzarea sau anularea actiunilor proprii														
Reclasificarea instrumentelor financiare din capitaluri proprii in datorii														
Transferuri intre componentele capitalurilor proprii					5225158	-5225158								
Cresteri sau (-) diminuariale capitalurilor proprii rezultate din combinari de activitati														
Plati pe baza de actiuni														
Alte cresteri sau (-) diminuari ale capitalurilor proprii												-108		-108
					755065									755065
Rezultatul global total al exercitiului					755065	-9076118	23519450	5507136	540					
<b>Sold la inchidere (perioada curenta)</b>	9916889				755065	-9076118	23519450	5507136	540			-4127		30617755

## Situatia fluxurilor de trezorerie individuale la 30.09.2021

- lei -

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	14,891,819	28,313,918
Alte incasari(inclusiv restituirii nete TVA)	185,656	327,498
Plati catre furnizori	11,825,730	22,626,327
Plati salarii nete	2,224,788	2,448,146
Plati catre bugete	1,021,631	2,013,728
Alte plati	759,901	450,899
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>-754,575</b>	<b>1,102,315</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	122,772	124,271
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>-122,772</b>	<b>-124,271</b>
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
Incasari de imprumuturi	11,764,121	15,230,432
Dobanzi platite si restituirii de imprumuturi	10,901,364	15,962,460
Dividende platite		107
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>862,757</b>	<b>-732,135</b>
<b>Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei</b>	<b>-14,590</b>	<b>245,909</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>38,444</b>	<b>32,503</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei</b>	<b>23,854</b>	<b>278,412</b>

## Situatia fluxurilor de trezorerie consolidate la 30.09.2021

- lei -

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	14,927,619	28,357,983
Alte incasari(inclusiv restituiuri nete TVA)	185,656	327,498
Plati catre furnizori	11,825,730	22,626,327
Plati salarii nete	2,246,610	2,474,191
Plati catre bugete	1,033,158	2,031,598
Alte plati	763,807	453,504
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>-756,030</b>	<b>1,099,860</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	122,772	124,271
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>-122,772</b>	<b>-124,271</b>
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
Incasari de imprumuturi	11,764,121	15,230,432
Dobanzi platite si restituiuri de imprumuturi	10,901,364	15,962,460
Dividende platite		107
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>862,757</b>	<b>-732,135</b>
<b>Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei</b>	<b>-16,045</b>	<b>243,454</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>61,916</b>	<b>54,639</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei</b>	<b>45,871</b>	<b>298,093</b>

## 2. Note explicative la situatiile financiare incheiate la 30.09.2021

### Entitatea care raporteaza

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 urmasorii actionari:

Nr.crt.	Denumire/Nume	Procent detinut
1	F.I.I BT Invest 1 administrat de BT Asset Management S.A.	33,8898
2	Tincau Tibor	28,1346
3	PLATFORMA ROCA SA	18,0000
4	Alti actionari	19,9756
	Total	100,00

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii de catre 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 și 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 c 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 imobilizări necorporale;
- avansuri acordate pentru imobilizări necorporale;
- imobilizările necorporale în curs de execuție.

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

Metoda de amortizare a imobilizărilor 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.

### **Actiunile și datoriile contingente**

Actiunile 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 semnalată pe piața financiară, generată în parte și de evoluțiile din ultima perioadă în zona euro, ar putea afecta capacitatea Societății de a accesa noi împrumuturi și de a refinanța cele deja obținute, în termenele și condițiile aferente tranzacțiilor anterioare.

De asemenea, debitorii Societății pot fi afectați de nivelul scăzut de lichiditate disponibil, care ar putea afecta capacitatea acestora de a rambursa datoriile scadente, ceea ce va avea un impact asupra capacității de previzionare a fluxurilor de numerar.

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

Societatea nu poate estima efectele asupra situațiilor financiare a scaderilor viitoare a lichidităților pe piața financiară, a devalorizării activelor financiare, ori contractia pieței creditului, ori creșterea volatilității monedei.

Cu toate acestea, Societatea consideră că, în condițiile specifice ale pieței pe care acționează, caracterizată printr-o specializare puternică a participanților și un număr scăzut al acestora, evaluarea și gestionarea riscului poate fi realizată prin monitorizarea zilnică a fluxurilor de intrare și ieșire a numerarului și prin realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea netă.

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

### 3. Indicatorii economico – financiari

Nr.Crt	Indicator	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	0,70
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100 Capital propriu/Capital angajat * 100	0,99 99,02
3	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 270	28,05
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,6

DIRECTOR GENERAL  
TUDOR IOAN-STOIA

DIRECTOR FINANCIAR  
ADRIAN BUCUREAN