



SINTEZA S.A.
Șos. Borsului 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

BANCA TRANSILVANIA ORADEA
Cont BTRL:RO86BTRL00501202N98396XX

RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018

Data Raportului: 31.03.2020
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 31.03.2020, intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).
 - Situatiia pozitiei financiare la 31.03.2020
 - Situatiia rezultatului global la 31.03.2020
 - Situatiia modificarilor capitalurilor proprii la 31.03.2020
 - Situatiia fluxurilor de trezorerie
- 2) Notele explicative la Situatiile financiare incheiate la 31.03.2020
- 3) Indicatorii economico-financiari menționati în Anexa 13 A din Regulamentul ASF NR.5/2018

- Menționăm că situațiile financiare pe trim I 2020 nu au fost auditate.

SINTEZA SA Oradea isi informeaza investitorii ca Raportul pentru TRIM I 2020 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, precum si in link-ul de mai jos, incepand cu data de 15.05.2020 ora 09:00.

DIRECTOR GENERAL
LAZAR OAE NICOLAE MIHAIL

1. Situatii financiare la data de 31.03.2020

Situatia pozitiei financiare, individuala si consolidata la 31.03.2020

Indicator	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	31.12.2019	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2020
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari la terenuri	14.565.500	14.565.500	14.565.500	14.565.500
Constructii	11.724.640	11.579.444	11.724.640	11.579.444
Instalatii tehnice si mijloace de transport	14.552.554	14.231.676	14.552.554	14.231.676
Mobilier, aparatură birotică [...]	23.789	56.883	23.789	56.883
Imobilizari corporale in curs de executie	1.922.367	1.871.342	1.922.367	1.871.342
Avansuri pt.Imobilizari corporale	0		0	
Total Imobilizari Corporale	42.788.850	42.304.845	42.788.850	42.304.845
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	205.062	194.947	205.062	194.947
Imobilizari financiare			0	0
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	32.114	24.622	35.014	27.522
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	74.898	70.405	74898	70.405
Total Active Imobilizate	43.100.924	42.594.819	43.103.824	42.597.719
Active Curente				
Stocuri	3.239.102	1.901.585	3.242.773	1.905.256
Creante comerciale si alte creante	3.052.091	2.947.858	1.274.370	1.170.137
Cheltuieli inregistrate in avans	225.379	672.056	225.379	672.056
Numerar si echivalente de numerar	38.444	63.465	61.916	87.108
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	3.602.553	3.602.553	3.602.553	3.602.553
Total Active Curente	10.157.569	9.187.517	8.406.991	7.437.110
Total Active	53.258.493	51.782.336	51.510.815	50.034.829
Capitaluri Proprii				
Capital social	9.916.889	9.916.889	9.916.889	9.916.889
Prime de capital				0
Rezerve	27.500.241	27.500.241	28.939.479	28.939.479
Rezultatul exercitiului	-4.061.287	-2.306.145	-4.114.704	-2.320.028
Rezultatul reportat	3.300.876	-760.411	263.744	-3.850.961
Alte elemente de capitaluri proprii	-540	-540	-540	-540
Interese minoritare			-3.891	-3.923
Total Capitaluri Proprii	36.656.179	34.350.034	35.000.977	32.680.916
Datorii pe Termen Lung				
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	790.277	562.207	790.277	562.207
Venituri inregistrate in avans				0
Provizioane				0
Datorii privind impozitul amanat	3.652.504	3.652.504	3.652.504	3.652.504
Total Datorii pe Termen Lung	4.442.781	4.214.711	4.442.781	4.214.711
Datorii Curente				
Imprumuturi pe termen scurt	5.897.336	5.699.015	5.897.336	5.699.015
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	6.124.802	7.375.699	6.032.326	7.297.310
Venituri inregistrate in avans	30.820	36.302	30.820	36.302
Provizioane	106.575	106.575	106.575	106.575
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare				0
Total Datorii Curente	12.159.533	13.217.591	12.067.057	13.139.202
Total Datorii	16.602.314	17.432.302	16.509.838	17.353.913
Total Capitaluri Proprii si Datorii	53.258.493	51.782.336	51.510.815	50.034.829

Situatia rezultatului global, individual si consolidat la 31.03.2020

Indicator	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	31.03.2019	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2020
Activitati Continue				
Venituri	8.926.450	4.486.925	8.926.450	4.486.925
Alte venituri	139.484	13.932	141.852	13.932
Variatia stocurilor	-55.641	-2.335.473	-55.641	-2.335.473
Total Venituri Operationale	9.010.293	2.165.384	9.012.661	2.165.384
Cheltuieli privind stocurile	4.922.256	1.265.725	4.922.256	1.265.725
Cheltuieli privind utilitatile	914.742	520.983	914.742	520.983
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	1.161.868	1.292.030	1.177.436	1.304.277
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	543.640	525.362	543.640	525.362
Castiguri / pierderi din cedarea imobilizarilor	25.061	8.354	25.061	8.354
Ajustarea valorii activelor curente				
Ajustari privind provizioanele				
Alte cheltuieli	834.518	718.307	834.656	719.976
Total Cheltuieli Operationale	8.402.085	4.330.761	8.417.791	4.344.677
Rezultatul Activitatilor Operationale	608.208	-2.165.377	594.870	-2.179.293
				0
Venituri financiare	37.059	9.897	37.059	9.897
Cheltuieli financiare	308.909	150.665	308.909	150.665
Rezultatul Financiar Net	-271.850	-140.768	-271.850	-140.768
				0
Rezultatul Inainte de Impozitare	336.358	-2.306.145	323.020	-2.320.061
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent				
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat				
Venituri aferente impozitului pe profit amanat				
Rezultatul din Activitati Continue	336.358	-2.306.145	323.020	-2.320.061
Interese minoritare			31	33
Total Rezultat Global Aferent Perioadei	336.358	-2.306.145	323.051	-2.320.028

Situatia modificarilor capitalurilor proprii individuale
la 31 martie 2020

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
Sold la deschidere (inainte de retratare)														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
Sold la deschidere (perioada curenta)	9,916,889				-4,061,287	3,300,876	23,396,407	4,103,834	-540					36,656,178
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					4,061,287	-4,061,287								0
Cresteri sau (-) diminuariale capitalurilor proprii rezultate din combinari de activitati														
Plati pe baza de actiuni														
Alte cresteri sau (-) diminuari ale capitalurilor proprii														
Rezultatul global total al exercitiului					-2,306,145									-2,306,145
Sold la inchidere (perioada curenta)	9,916,889	0	0	0	-2,306,145	-760,411	23,396,407	4,103,834	-540	0	0	0	0	34,350,033

Situatia modificarilor capitalurilor proprii consolidate
la 31 martie 2020

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
Sold la deschidere (inainte de retratare)														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
Sold la deschidere (perioada curenta)	9,916,889				-4,114,704	263,744	23,432,342	5,507,136	-540			-3,890		35,000,977
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					4,114,704	-4,114,704								0
Cresteri sau (-) diminuariale capitalurilor proprii rezultate din combinari de activitati														
Plati pe baza de actiuni														
Alte cresteri sau (-) diminuari ale capitalurilor proprii														
Rezultatul global total al exercitiului					-2,320,028							-33		-2,320,061
Sold la inchidere (perioada curenta)	9,916,889	0	0	0	-2,320,028	-3,850,960	23,432,342	5,507,136	-540	0	0	-3,922	0	32,680,916

**Situatia fluxurilor de trezorerie individuale si consolidate
la 31 martie 2020**

	INDIVIDUAL	CONSOLIDAT
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	4.394.564	4.405.364
Alte incasari(inclusiv restituirii nete TVA)	20.254	20.254
Plati catre furnizori	3.957.982	3.957.982
Plati salarii nete	727.856	735.170
Plati catre bugete	328.940	330.586
Alte plati	310.709	312.378
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-910.669	-910.498
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	25.494	25.494
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		0
Dobanzi incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-25.494	-25.494
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	4.673.027	4.673.027
Dobanzi platite si restituirii de imprumuturi	3.711.843	3.711.843
Dividende platite		0
Trezorerie neta din activitati de finantare	961.184	961.184
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	25.021	25.192
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	38.444	61.916
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei	63.465	87.108

2. Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2020

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 urmatorii 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 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 materialele 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 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.

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 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 – financiar

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	1,64
		Capital propriu/Capital angajat * 100	98,54
3	Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	52,07
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,11

DIRECTOR GENERAL
LAZAR OAE NICOLAE MIHAIL

DIRECTOR FINANCIAR
IOVAN SANDA