



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: 31.03.2021
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 31.03.2021, intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).
 - Situatia pozitiei financiare la 31.03.2021
 - Situatia rezultatului global la 31.03.2021
 - Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 31.03.2021
 - Situatia fluxurilor de trezorerie la 31.03.2021
- 2) Notele explicative la Situatiile financiare incheiate la 31.03.2021
- 3) Indicatorii economico-financiari menționați în Anexa 13 A din Regulamentul ASF NR.5/2018

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

SINTEZA SA Oradea isi informeaza investitorii ca Raportul pentru TRIM I 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, precum si in link-ul de mai jos, incepand cu data de 17.05.2021 ora 08:30.

DIRECTOR GENERAL
TUDOR-IOAN STOIA

1.Situatiile financiare la data de 31.03.2021

Situatia pozitiei financiare, individuala si consolidata la 31.03.2021

INDICATOR	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari la terenuri	14,565,500	14,565,500	14,565,500	14,565,500
Constructii	11,311,786	11,168,497	11,311,786	11,168,497
Instalatii tehnice si mijloace de transport	13,551,567	13,182,295	13,551,567	13,182,295
Mobilier, aparatură birotică [...]	50,821	48,801	50,821	48,801
Imobilizari corporale in curs de executie	1,636,674	1,636,674	1,636,674	1,636,674
Avansuri pt.Imobilizari corporale				
Total Imobilizari Corporale	41,116,348	40,601,767	41,116,348	40,601,767
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	163,469	201,071	163,469	201,071
Imobilizari necorporale in curs	59,855		59,855	
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	30,966	104,531	33,866	107,431
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	56,924	52,431	56,924	52,431
Total Active Imobilizate	41,427,562	40,959,800	41,430,462	40,962,700
Active Curente				
Stocuri	1,245,776	1,066,917	1,249,447	1,070,588
Creante comerciale si alte creante	3,114,944	3,233,384	1,337,223	1,455,663
Cheltuieli inregistrate in avans	205,042	215,092	205,042	215,092
Numerar si echivalente de numerar	32,503	59,202	54,639	80,009
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	2,853,111	2,853,111	2,853,111	2,853,111
Total Active Curente	7,451,376	7,427,706	5,699,462	5,674,463
Total Active	48,878,938	48,387,506	47,129,924	46,637,163
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	320,826	-5,225,158	304,403
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	-4,058
Total Capitaluri Proprii	31,572,657	31,893,483	29,862,798	30,167,162
Datorii pe Termen Lung				
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	402,404	377,575	402,404	377,575
Venituri inregistrate in avans				
Provizioane				
Datorii privind impozitul amanat	3,532,726	3,532,726	3,532,726	3,532,726
Total Datorii pe Termen Lung	3,935,130	3,910,301	3,935,130	3,910,301
Datorii Curente				
Imprumuturi pe termen scurt	5,577,315	5,296,887	5,577,315	5,296,887
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	7,609,242	7,076,434	7,568,487	7,050,812
Venituri inregistrate in avans	78,298	104,105	78,298	104,105
Provizioane	106,296	106,296	107,896	107,896
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare				
Total Datorii Curente	13,371,151	12,583,722	13,331,996	12,559,700
Total Datorii	17,306,281	16,494,023	17,267,126	16,470,001
Total Capitaluri Proprii si Datorii	48,878,938	48,387,506	47,129,924	46,637,163

Situatia rezultatului global, individual si consolidat la 31.03.2021

Indicator	INDIVIDUAL		CONSOLIDAT	
	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021
Activitati Continue				
Venituri	4,486,925	9,307,494	4,486,925	9,307,494
Alte venituri	13,932	222	13,932	222
Variatia stocurilor	-2,335,473	-226,352	-2,335,473	-226,352
Total Venituri Operationale	2,165,384	9,081,364	2,165,384	9,081,364
Cheltuieli privind stocurile	1,265,725	4,698,426	1,265,725	4,698,426
Cheltuieli privind utilitatile	520,983	1,218,073	520,983	1,218,073
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	1,292,030	1,468,597	1,304,277	1,483,412
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	525,362	529,684	525,362	529,684
Castiguri / pierderi din cedarea imobilizarilor	8,354		8,354	
Ajustarea valorii activelor curente				
Ajustari privind provizioanele				
Alte cheltuieli	718,307	806,061	719,976	807,708
Total Cheltuieli Operationale	4,330,761	8,720,841	4,344,677	8,737,303
Rezultatul Activitatilor Operationale	-2,165,377	360,523	-2,179,293	344,061
Venituri financiare	9,897	98,541	9,897	98,541
Cheltuieli financiare	150,665	138,238	150,665	138,238
Rezultatul Financiar Net	-140,768	-39,697	-140,768	-39,697
Rezultatul Inainte de Impozitare	-2,306,145	320,826	-2,320,061	304,364
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent				
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat				
Venituri aferente impozitului pe profit amanat				
Rezultatul din Activitati Continue	-2,306,145	320,826	-2,320,061	304,364
Interese minoritare			33	39
Total Rezultat Global Aferent Perioadei	-2,306,145	320,826	-2,320,028	304,403

Situatia modificarilor capitalurilor proprii individuale
la 31 martie 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
Sold la deschidere (inainte de retratare)														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
Sold la deschidere (perioada curenta)	9,916,889				-5.170.629	-760.411	23.483.514	4,103,834	-540					31.572.657
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					5.170.629	-5.170.629								
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					320.826									320.826
Sold la inchidere (perioada curenta)	9,916,889				320.826	-5.931.040	23.483.514	4,103,834	-540					31.893.483

Situatia modificarilor capitalurilor proprii consolidate
la 31 martie 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
Sold la deschidere (inainte de retratare)														
Efectul corectiilor erorilor														
Efectul modificarii politicilor contabile														
Sold la deschidere (perioada curenta)	9,916,889				-5.225.158	-3.850.960	23,519.449	5,507,136	-540			-4.018		29.862.798
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					5.225.158	-5.225.158								
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					304.403							-39		304.403
Sold la inchidere (perioada curenta)	9,916,889				304.403	-9.076.118	23,519.449	5,507,136	-540			-4.058	0	30.176.162

**Situatia fluxurilor de trezorerie individuale
la 31 martie 2021**

- lei -

	31.12.2020	31.03.2021
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	22,058,150	8,984,162
Alte incasari(inclusiv restituiuri nete TVA)	1,692,258	78,089
Plati catre furnizori	17,517,593	7,305,296
Plati salarii nete	2,977,940	825,600
Plati catre bugete	329,966	331,550
Alte plati	1,908,661	162,131
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,016,248	437,674
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	233,298	47,289
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-233,298	-47,289
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	15,427,730	4,969,813
Dobanzi platite si restituiuri de imprumuturi	16,216,621	5,333,499
Dividende platite	4,303	
Trezorerie neta din activitati de finantare	-788,891	-363,686
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	-5,941	26,699
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	38,444	32,503
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei	32,503	59,202

**Situatia fluxurilor de trezorerie consolidate
la 31 martie 2021**

- lei -

	31.12.2020	31.03.2021
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	22,106,430	8,998,877
Alte incasari(inclusiv restituii nete TVA)	1,692,258	78,089
Plati catre furnizori	17,517,593	7,305,296
Plati salarii nete	3,007,167	834,250
Plati catre bugete	346,440	337,298
Alte plati	1,912,576	163,777
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,014,912	436,345
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	233,298	47,289
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	0	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-233,298	-47,289
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	15,427,730	4,969,813
Dobanzi platite si restituii de imprumuturi	16,216,621	5,333,499
Dividende platite	4,303	
Trezorerie neta din activitati de finantare	-788,891	-363,686
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	-7,277	25,370
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	61,916	54,639
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei	54,639	80,009

2. Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2021

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 prezenta, 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 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 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 – financiari

Nr.Crt	Indicator	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	0,60
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100	1,18
		Capital propriu/Capital angajat * 100	98,84
3	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	26,71
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,19

DIRECTOR GENERAL
TUDOR-IOAN STOIA

DIRECTOR FINANCIAR
ADRIAN BUCUREAN