



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.: R0 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: 12.05.2016
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 31.03.2016, intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS).
 - Situatia pozitiei financiare la 31.03.2016
 - Situatia rezultatului global la 31.03.2016
- 2) Notele explicative la Situatiile financiare incheiate la 31.03.2016
- 3) Indicatorii economico-financiarilor menționati în Anexa 30 B din Regulamentul nr.1/2006
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim I 2016 nu au fost auditate.

Director General

Catalin Marias



S.C. Sinteza S.A.
Oradea

**Situatia pozitiei financiare, individuala si consolidata
la 31.03.2016**

Indicator	Individual		Consolidat	
	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2016	31.12.2015
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari la terenuri	13.308.226	13.485.777	13.308.226	13.485.777
Constructii	16.378.896	16.636.357	16.378.896	16.636.357
Instalatii tehnice si mijloace de transport	14.858.500	15.252.700	15.019.978	15.418.791
Mobilier, aparatură birotica [...]	23.139	24.050	23.139	24.050
Imobilizari corporale in curs de executie	6.139.080	5.617.536	5.962.564	5.414.139
Avansuri pt. Imobilizari corporale	17.924	17.924	17.924	17.924
Imobilizari necorporale				
Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	637.785	637.785	637.785	637.785
Imobilizari financiare				
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	257.358	257.358	174.007	174.007
Total Active Imobilizate	51.620.908	51.929.487	51.522.519	51.808.830
Active Curente				
Stocuri	4.856.468	4.597.091	5.131.434	4.936.822
Creante comerciale si alte creante	18.891.922	18.631.083	17.442.621	17.141.868
Cheltuieli inregistrate in avans	794.145	535.745	794.145	535.745
Numerar si echivalente de numerar	6.263.453	574.360	6.268.869	580.180
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	19.430.931	19.430.931	19.430.931	19.430.931
Total Active Curente	50.236.919	43.769.210	49.068.000	42.625.546
Total Active	101.857.827	95.698.697	100.590.519	94.434.376
Capitaluri Proprii				
Capital social	9.916.889	9.916.889	9.920.639	9.920.639
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve	139.559.986	139.673.828	140.905.949	141.016.139
Rezultatul exercitiului	534.148	15.825	361.795	-183.921
Rezultatul reportat	-76.838.110	-76.694.700	-79.286.922	-79.143.512
Alte elemente de capitaluri proprii	-540	-6.254	-540	-6.254
Total Capitaluri Proprii	73.172.373	72.905.588	71.900.921	71.603.091
Datorii pe Termen Lung				
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	3.602.549	4.061.108	3.602.549	4.061.107
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	3.602.549	4.061.108	3.602.549	4.061.107
Datorii Curente				
Imprumuturi pe termen scurt	9.686.694	11.317.946	9.686.694	11.317.946
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	5.984.498	7.377.720	5.988.642	7.415.897
Venituri inregistrate in avans	9.411.713	36.335	9.411.713	36.335
Provizioane	0	0	0	0
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare	0	0	0	0
Total Datorii Curente	25.082.905	18.732.001	25.087.049	18.770.178
Total Datorii	28.685.454	22.793.109	28.689.598	22.831.285
Total Capitaluri Proprii si Datorii	101.857.827	95.698.697	100.590.519	94.434.376

Director General
Catalin Marias



Director Financiar
Viorel Florut - Vese

S.C. Sinteza S.A.
Oradea

**Situatia rezultatului global, individual si consolidat
la 31.03.2016**

Indicator	Individual		Consolidat	
	31.03.2016	31.03.2015	31.03.2016	31.03.2015
Activitati Continue				
Venituri	7.103.466	8.242.706	6.968.466	8.000.259
Alte venituri	636.985	84.679	636.985	84.679
Variatia stocurilor	424.554	-1.945.642	424.554	-1.945.642
Total Venituri Operationale	8.165.005	6.381.743	8.030.005	6.139.296
Cheltuieli privind stocurile	4.063.497	3.560.578	4.137.785	3.566.425
Cheltuieli privind utilitatile	1.255.378	1.083.371	1.255.378	1.083.371
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	705.414	684.268	802.193	772.401
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	504.465	518.898	509.079	523.512
Castiguri / pierderi din cedarea imobilizarilor	83.355	101.409	83.355	101.409
Ajustarea valorii activelor curente				
Ajustari privind provizioanele				
Alte cheltuieli	842.210	673.042	703.882	538.042
Total Cheltuieli Operationale	7.454.319	6.621.566	7.491.672	6.585.160
Rezultatul Activitatilor Operationale	710.686	-239.823	538.333	-445.864
Venituri financiare	250.866	329.885	250.866	329.885
Cheltuieli financiare	302.863	225.953	302.863	225.953
Rezultatul Financiar Net	-51.997	103.932	-51.997	103.932
Rezultatul Inainte de Impozitare	658.689	-135.891	486.336	-341.932
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	124.541	3.410	124.541	3.410
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat	0	0	0	0
Venituri aferente impozitului pe profit amanat	0	0	0	0
Rezultatul din Activitati Continue	534.148	-139.301	361.795	-345.342
Total Rezultat Global Aferent Perioadei	534.148	-139.301	361.795	-345.342

Director General
Catalin Marias



Director Financiar
Viorel Florut Vese



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.: R0 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

ANEXA 30 B

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI Trimestrul I 2016

Nr.crt.	Indicator	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	2,00
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu * 100	4,92
		Capital propriu/Capital angajat * 100	95,31
3	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	58,23
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,14

DIRECTOR GENERAL
Catalin Marias



DIRECTOR FINANCIAR
Viorel Florut Vese



Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2016

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 urmasorii actionari:

Nr.crt.	Denumire/Nume	Procent detinut
1	S.C. Chempark Invest S.R.L.Oradea	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 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.

Prezentarea situatiei economico – financiare pe baza elementelor de bilant

Indicator	(RON)	(RON)
	31.03.2016	31.12.2015
Imobilizari corporale		
Terenuri si amenajari la terenuri	13.308.226	13.485.777
Constructii	16.378.896	16.636.357
Instalatii tehnice si mijloace de transport	14.858.500	15.252.700
Mobilier, aparatură birotica [...]	23.139	24.050
Imobilizari corporale in curs de executie	6.139.080	5.617.536
Avansuri pt. Imobilizari corporale	17.924	17.924
Imobilizari necorporale		
Cheltuieli de dezvoltare	0	0
Concesii, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare si alte imobilizari necorporale	637.785	637.785
Imobilizari financiare		
Actiuni detinute la filiale si alte titluri imobilizate	257.358	257.358
Total Active Imobilizate	51.620.908	51.929.487
Active Curente		
Stocuri	4.856.468	4.597.091
Creante comerciale si alte creante	18.891.922	18.631.083
Cheltuieli inregistrate in avans	794.145	535.745
Numerar si echivalente de numerar	6.263.453	574.360
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	19.430.931	19.430.931
Total Active Curente	50.236.919	43.769.210
Total Active	101.857.827	95.698.697
Capitaluri Proprii		
Capital social	9.916.889	9.916.889
Prime de capital	0	0
Rezerve	139.559.986	139.673.828
Rezultatul exercitiului	534.148	15.825
Rezultatul reportat	-76.838.110	- 76.694.700
Alte elemente de capitaluri proprii	-540	-6.254
Total Capitaluri Proprii	73.172.373	72.905.588
Datorii pe Termen Lung		
Imprumuturi pe termen lung și alte datorii	3.602.549	4.061.108
Venituri inregistrate in avans	0	0
Provizioane	0	0
Datorii privind impozitul amanat	0	0
Total Datorii pe Termen Lung	3.602.549	4.061.108
Datorii Curente		
Imprumuturi pe termen scurt	9.686.694	11.317.946
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	5.984.498	7.377.720
Venituri inregistrate in avans	9.411.713	36.335
Provizioane	0	0
Datorii clasificate ca detinute pentru vanzare	0	0
Total Datorii Curente	25.082.905	18.732.001
Total Datorii	28.685.454	22.793.109
Total Capitaluri Proprii si Datorii	101.857.827	95.698.697

Prezentarea situatie financiar – contabile pe baza contului de profit si pierdere

Indicator	(RON)	(RON)
	31.03.2016	31.03.2015
Activitati Continue		
Venituri	7.103.466	8.242.706
Alte venituri	636.985	84.679
Variatia stocurilor	424.554	-1.945.642
Total Venituri Operationale	8.165.005	6.381.743
Cheltuieli privind stocurile	4.063.497	3.560.578
Cheltuieli privind utilitatile	1.255.378	1.083.371
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	705.414	684.268
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	504.465	518.898
Castiguri / pierderi din cedarea imobilizarilor	83.355	101.409
Ajustarea valorii activelor curente		
Ajustari privind provizioanele		
Alte cheltuieli	842.210	673.042
Total Cheltuieli Operationale	7.454.319	6.621.566
Rezultat operational	710.686	-239.823
Venituri financiare	250.866	329.885
Cheltuieli financiare	302.863	225.953
Rezultatul Financiar Net	-51.997	103.932
Rezultatul Inainte de Impozitare	658.689	-135.891
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	124.541	3.410
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat	0	0
Venituri aferente impozitului pe profit amanat	0	
Rezultatul din Activitati Continue	534.148	-139.301
Total Rezultat Global Aferent Perioadei	534.148	-139.301

Indicatorii economico – financiari

Nr.Crt	Indicator	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	2,00
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100	4,92
		Capital propriu/Capital angajat * 100	95,31
3	Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	58,23
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,14

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.

Contractația 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 contractația 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.

Director General
Marias Catalin



Director Financiar
Viorel Florut Vese