

Compania Națională Loteria Română S.A.

Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A.
din data de 27.09.2018.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017

Compania Națională "Loteria Română"-S.A., înființată în baza Ordonanței de Urgență nr.159/21.10.1999, privind înființarea Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.288/05.06.2001, este persoana juridică cu capital integral de stat care funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară având ca obiect activități de interes public național.

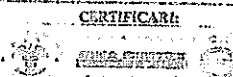
Din punct de vedere al structurii organizatorice, Compania Națională „Loteria Română”-S.A. și-a desfășurat activitatea în exercițiul financiar 2017 prin 41 Puncte de Lucru Județene, structuri teritoriale care au organizat evidența contabilă până la nivel de bilanță de verificare. Centralizarea acestora se realizează la nivel ierarhic în cadrul Aparatului Central al companiei prin consolidare, împreună cu bilanța de verificare a Aparatului Central și a Serviciului Activități Tipografice. La nivelul Aparatului Central al CNLR-SA se întocmesc anual Situațiile financiare.

Situațiile financiare au fost pregătite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de către Uniunea Europeană (UE) prin Regulamentele CE nr. 1606/2002 și 1126/2008 și în România prin OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Acestea sunt primele situații financiare ale societății pregătite în conformitate cu IFRS, cu respectarea prevederilor IFRS 1 "Adoptarea pentru prima dată a IFRS" și ale OMFP nr. 666/2015 privind aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară de către unele entități cu capital de stat.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar 2017 sunt reflectate în baza documentelor justificative, așa cum se înregistrează în Declarația Directorului General, conform art. 30 din Legea 82/1991 privind Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale companiei au la bază principiile contabilității de angajamente, cu excepția informațiilor/documentelor privind fluxurile de numerar aferente operațiunilor de casă și cele referitoare la comercializarea lozurilor. Nu s-au efectuat compensări între active și datorii sau venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor dintre creanțele și datoriile aferente aceluiași client/furnizor, compensare efectuată în conformitate cu reglementările specifice în domeniu.

Elementele de venituri și cheltuieli aferente exercițiului financiar 2017 sunt incluse în contul de profit și pierdere și sunt prezentate după natura lor.



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;
Tel: 0372.137.300; 0372 137.406; fax:0372 137.205; e mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CFCE B504 01RO N071 4245; CEC Bank - Agentia Lipskani

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale și față de fondurile speciale în anul 2017 au fost calculate și virate corespunzător actelor normative specifice.

La nivelul companiei au fost realizate acțiunile premergătoare închiderii Situațiilor financiare anuale, constând în inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, efectuată în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2861/2009, operațiune ale cărei rezultate au fost aprobate în ședința Consiliului de Administrație din data de 25.04.2018, în baza Referatului Direcției Economice nr. 2457/04.04.2018 înregistrat la Cabinet Director General al CNLR-SA sub nr.2240/05.04.2018 și la Secretariatul Consiliului de Administrație sub nr.99/05.04.2018.

Rezultatele acțiunii de inventariere au fost valorificate și reflectate în Bilanț și în contul de profit și pierdere.

Coordonarea și gestionarea activității Companiei Naționale „Loteria Română”- S.A. pe parcursul exercițiului financiar 2017 a fost asigurată prin:

Adunarea Generală a Acționarilor -componența și fluctuația pe parcursul anului este prezentată după cum urmează:

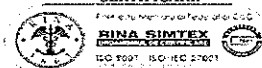
Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare/Data
1	Dudu Ioan Alexandru	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.290/13.11.2015	Prin efectul legii (OUG nr. 1/2017 pentru stabilirea unor masuri in domeniul administratiei publice centrale si pentru modificarea si completarea unor acte normative)*
2	Badea Ana Maria	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.289/13.11.2015	
3	Croitoru Delia	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.92/16.01.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3335/29.12.2017
4	Dragotă Laura Raluca Alina	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.92/16.01.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2745/10.10.2017
5	Olaru Ionuț-Gabriel	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2745/10.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1466/15.02.2018
6	Baba Christian Dumitru	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3335/29.12.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1466/15.02.2018

*Art. 19(1) Începând cu data intrării în vigoare a prezentel ordonanțe de urgență, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar unic al statului român la Compania Națională "Loteria Română" - S.A. se realizează de către Ministerul Finanțelor Publice.

Consiliul de Administrație - componența și fluctuația pe parcursul anului este prezentată în următorul tabel:

Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare /Data
1	Roșu Dragoș	Ordinul Președintelui Oficiului Național de Jocuri de Noroc nr. 138/16.06.2016 corob. cu Hot. AGA nr.11/16.06.2016	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017
2	Preda Eugen	Ordinul Președintelui Oficiului Național de Jocuri de Noroc nr. 138/16.06.2016 corob. cu Hot. AGA nr.11/16.06.2016	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017
3	Dancă Ionel	Ordinul Președintelui Oficiului Național de Jocuri de Noroc nr. 150/29.06.2016 corob. cu Hot. AGA nr.12/29.06.2016	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017
4	Râmniceanu Vicențiu-Traian	Decizia CA nr.42/24.10.2016	03.04.2017
5	Lazăr Adina Roxana	Ordinul Președintelui Oficiului Național de Jocuri de Noroc nr. 150/29.06.2016 corob. cu Hot. AGA nr.15/10.11.2016	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017
6	Pârvulescu Dumitru	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	03.12.2017
7	Măcău Angelică	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	03.12.2017
8	Albu Adrian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2746/10.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.25/10.10.2017
9	Portariuc Ovidiu-Iulian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	04.02.2018
10	Rusu Dragoș	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2748/11.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.26/11.10.2017
11	Mavrodin Tiberiu Valentin	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2746/10.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.25/10.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 163/09.01.2018 corob. cu Hot. AGA nr.2/03.01.2018
12	Badea Ciprian Sebastian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2748/11.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.26/11.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3334/29.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.1/03.01.2018
13	Răceu Ioan	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3241/18.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.31/19.12.2017	
14	Petru Gheorghe Ovidiu	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3241/18.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.31/19.12.2017	

CERTIFICARI:



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;
Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax:0372.137.205; e-mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 01 RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipscani

1. Informații privind Situația patrimonială (Anexa 1)

Activul Bilanțului la data de 31.12.2017 are în structură următoarele elemente:

- 45,23 %, pondere active imobilizate nete în total activ, care prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2016 cu 8.842.510 lei, reprezentând 3,66 % și o creștere în structura activului față de anul precedent cu 3,09 %;
- 54,61 % pondere active circulante nete din total activ, care prezintă o scădere valorică față de exercițiul financiar 2016 cu 28.737.722 lei reprezentând o scădere cu 8,69 %, din care ponderea cea mai mare o dețin activele circulante de tipul investițiilor pe termen scurt care reprezintă 43,92 % din totalul activelor circulante (plasamente financiare);
- 0,16 % pondere în structura activului o dețin cheltuieli înregistrate în avans, față de ponderea de 0,11% detinuta in anul precedent si reprezintă o creștere valorică de 246.597 lei.

Pasivul Bilanțului la data de 31.12.2017 are în structură următoarele elemente:

- 71,43 % ponderea capitalul propriu în total pasiv, înregistrează o scădere valorică față de perioada precedentă cu 28.721.748 lei, respectiv cu 6,78 %. Elementele care formează capitalul propriu dețin următoarele ponderi în total pasiv:
 - 7,70 %, capital social subscris și vărsat;
 - 1,54 %, rezerve legale;
 - 39,83 %, rezerve în majoritate surse proprii de finanțare ;
 - 1,20 %, alte rezerve;
 - 15,91 %, profitul exercițiului financiar;
 - 13,74% rezerve din reevaluare inclusiv din impozitul pe profit amanat aferent;
 - 13,40% pondere în total pasiv o reprezintă rezultatul reportat (exclusiv profitul exercitiului financiar 2016), principalele componente fiind:
 - 6,59%, rezultatul reportat din surplus de reevaluare;
 - -15,86% rezultat reportat (pierdere reportata) din trecerea la aplicarea IFRS mai puțin IAS 29;
 - -4,13%, rezultat reportat (pierdere reportata) provenit din trecerea la aplicarea IAS 29;
- 2,98 % din total pasiv constau în datoriile pe termen lung (inclusiv veniturile din contul 4754 „Subvenții pentru investiții”), din care impozit amanat 2,13%;

Rata rentabilității activelor prezintă o scădere în exercițiul financiar 2017 față de anul 2016, respectiv de la 16,67 % la 15,91 %. Practica sugerează că acest indicator să se plaseze într-un interval de referință optim cuprins între 3% - 9%. Compania se situează în anul 2017 peste nivelul maxim al acestui interval.

2. Informații privind contul de profit și pierdere (Anexa 2)

Cifra de afaceri înregistrată de Compania Națională „Loteria Română” - SA în exercițiul financiar 2017 în valori absolute de **897.342.080 lei**, este un indicator care evidențiază activitatea de bază a societății. Structura cifrei de afaceri este formată în proporție de 99,97 % din activitatea de jocuri loteristice. Creșterea cifrei de afaceri în anul 2017 este determinată în principal de creșterea volumului veniturilor rezultate din organizarea jocurilor de noroc de tip loto.

La realizarea cifrei de afaceri au contribuit veniturile pe care le prezentăm în detaliu în **Anexa 3**, după cum urmează:

- Loto 6/49 și Noroc cu 26,44 % în 2017 față de 29,49% în 2016;
- Videoloterie din asociere cu 55,40 % în 2017 față de 52,67 % în 2016;
- Joker și Noroc Plus cu 9,51 % în 2017 față de 9,48 % în 2016;
- Lozuri cu 5,57 % în 2017 față de 5,06 % în 2016;
- Loto 5/40 și Super Noroc cu 2,39% în 2017 față de 2,53 % în 2016;
- Pronosport cu 0,16 % în 2017 față de 0,17 % în 2016;
- Venituri din bilete sisteme și publicații specifice cu 0,40 % în 2017 față de 0,45 % în 2016;
- Venituri din activități diverse cu 0,01 % în 2017 față de 0,02 % în 2016.

Veniturile financiare nete dețin o pondere ne semnificativă de 0,16 % din veniturile totale și prezintă o creștere față de ponderea deținută în total venituri în exercițiul financiar 2016 care era de 0,06 %. Aceste venituri au crescut față de anul 2016 cu 163,47% cu precădere pe seama creșterii dobânzilor bancare la depozite sau titluri de stat, concomitent cu creșterea volumului disponibilităților bănești. **Veniturile totale** realizate de companie în exercițiul financiar 2017 au crescut față de anul 2016, cu 5,50 %, înregistrând o valoare de 871.655.809 lei în anul 2016 la valoarea de **919.622.680** lei în anul 2017.

Cheltuielile totale ale exercițiului financiar 2017 înregistrează o creștere cu 8,39 % față de anul 2016. **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** în exercițiul financiar 2017 sunt de 888,46 lei, indicator ce a înregistrat o creștere față de anul 2016 cu 23,67 lei la o mie lei venituri.

Rata rentabilității veniturilor în exercițiul financiar 2017 este de 11,15 % iar în exercițiul financiar 2016 a fost de 13,52 %.

Rata rentabilității cheltuielilor este în anul 2017 de 12,55 % față de 15,64 % înregistrată în anul 2016.

Rezultatul fiscal anual înregistrat de companie și care a reprezentat baza impozitarii a fost de 117.552.288 lei care a generat un impozit pe profit curent de 18.808.366 lei.

În urma retratării situațiilor financiare a rezultat un profitul brut la finele exercițiului financiar 2017 de **102.574.112 lei**, care prezintă o descreștere cu 12,97 % față de anul 2016 supus retratării.

Profit net după impozitare (afectat de impozitul pe profit curent și amanat) înregistrează o valoare absolută de 87.971.732 lei, înregistrând o scădere cu 7,83 % față de anul 2016.

Rezultatul global (profitul net afectat pozitiv de castigul din reevaluare de 20.928.162 lei și diminuat cu suma de 66.453.581 lei (compusa în principal din valoarea ajustărilor efectuate pentru deprecierea marfurilor (cartele) cu 21.962.094 lei, ajustări pentru deprecierea creanțelor-debitori diversi în suma de 44.458.382 lei)

3. Principiul continuității activității

Situațiile anuale s-au întocmit având la bază principiul contabil al continuității activității, într-un interval de timp previzibil, asigurat prin existența de informații privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018, aprobat prin H.G. 219/18.04.2018.

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat 2017	BVC 2018
1.	Venituri totale din care:	919.622,68	1.019.533,00
2.	Venituri din exploatare	918.152,24	1.017.833,00
3.	Venituri financiare	1.470,44	1.700,00
4.	Cheltuieli totale din care:	817.048,58	935.640,00
5.	Cheltuieli de exploatare	817.017,43	935.600,00
6.	Cheltuieli financiare	31,15	40,00
7.	Profitul brut	102.574,11	83.893,00
8.	Profitul net	87.971,73	72.735,24
9.	Surse proprii de finantare (repartitie profit)	2.213,14	32.866,28
10.	Numar mediu de salariați	2.471	2.521
11.	Cheltuiala la 1.000 lei venituri totale	888,46	917,71

De asemenea, în ședința A.G.A. din data de 02.04.2018 a fost aprobat „Programul de activitate al CNLR-S.A. pentru anul 2018”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind „conturarea principalelor obiective strategice din programul de activitate pe anul 2018 și estimări 2019-2020”.

4. Evenimente ulterioare datei de inchidere a Situațiilor financiar

- Urmare a încetării valabilității contractelor încheiate de CNLR SA cu companiile grecești Intralot și Intracom pentru organizarea și desfășurarea jocurilor de tip loto tradiționale la nivelul Companiei a fost asigurată continuitatea organizării și exploatării acestor tipuri de jocuri de noroc prin preluarea activității în nume propriu, activitatea realizându-se prin compartimentele proprii specializate, concomitent cu asigurarea dezvoltării unui nou sistem informatic pentru desfășurarea jocurilor loteristice (SILOR) prin Compartimentul Dezvoltare Sistem Loteristic.

- Urmare a aprobării conducerii companiei, în perioada cuprinsă între data bilanțului și data prezentării/depunerii situațiilor financiare, fost efectuat un control financiar de gestiune tip tematic prin structura internă specializată, având ca obiectiv: „ducerea la îndeplinire a măsurilor trasate de Curtea de Conturi conform Deciziei nr. 23/27.10.2016 privind: înregistrarea în evidențele CNLR SA a perioadelor în sistem time sharing la vilele din Poiana Brașov pentru care câștigătorii acestora nu și-au transferat dreptul de proprietate și a 3 apartamente din complexul Vila de Aur din Poiana Brașov”, conform măsurilor dispuse și în baza Raportului de evaluare nr. 3523/18.05.2018, au fost înregistrate în contabilitate la valoarea justă stabilită de un evaluator autorizat ANEVAR.

- La data bilanțului având în vedere prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și legislația privind contribuțiile sociale obligatorii aplicabile la 31.12.2017 au fost constituite provizioane pentru sumele reprezentând participarea salariaților la profit și pentru cheltuielile reprezentând contribuțiile salariale aferente participării salariaților la profit.

Având în vedere răspunsul Ministerului Finanțelor Publice prin compartimentul sau de specialitate, la data prezentării situațiilor financiare, la nivelul Companiei a fost reconsiderat nivelul provizionului aferent contribuțiilor sociale datorate de angajator prin diminuarea provizionului constituit la data de 31.12.2017 de la valoarea de 1.118.649 lei la valoarea de 110.548 lei, reprezentând 2,25% contribuția asiguratorie de munca aplicată la fondul privind cota de participare a salariaților la profit constituit, cu respectarea celor prezentate în adresa MFP ca provizionul trebuie să reprezinte *„cea mai bună estimare a cheltuielilor probabile sau, în cazul unei obligații, a sumei necesare pentru stingerea acesteia. Ca urmare, provizioanele nu pot depăși din punct de vedere valoric sumele care sunt necesare stingerii obligației curente la data bilanțului”*.

Conducerea Companiei estimează că nu mai sunt alte evenimente ulterioare care trebuie să fie prezentate în aceste situații financiare.

5. Exercițierea controlului intern

Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2017, a vizat asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducere, buna desfășurare a activității interne, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor, utilizarea eficientă a resurselor precum și prevenirea și controlul riscurilor de a nu atinge obiectivele fixate.

Controlul intern efectuat în anul 2017 în cadrul C.N. Loteria Română S.A. a urmărit, pe de o parte, ca activitatea să se desfășoare cu respectarea prevederilor legislației în vigoare, precum și a normelor și reglementărilor interne, respectiv, a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului Intern, a Contractului Colectiv de Muncă, a instrucțiunilor, a circularilor, ordinelor și deciziilor interne.

5.1 Controlul intern contabil și financiar s-a aplicat în vederea asigurării unei corecte urmăriri a operațiunilor economice cu reflectare în Situațiile financiare anuale. Acesta a vizat îndeplinirea condițiilor de conformitate a documentelor financiare-contabile și a informațiilor contabile publice, în consonanță cu derularea proceselor specifice companiei. Au fost elaborate, actualizate și implementate proceduri operaționale specifice, prin a căror aplicare au rezultat informații financiar contabile care îndeplinesc criteriile de informații rezonabile, reale, credibile și inteligibile.

5.2 Controlul financiar intern, ca element important al controlului intern, s-a desfășurat sub două forme:

-control financiar preventiv desfășurat în anul 2017 la nivelul companiei (aparatură centrală și unitățile teritoriale județene) a urmărit preîntâmpinarea încălcării dispozițiilor legale în vigoare, aplicabile domeniului de activitate al companiei și a regulamentelor, normelor, deciziilor, ordinelor specifice, etc, inclusiv prevenirea producerii de pagube în administrarea fondurilor proprii și patrimoniului Loteriei Române. Acesta a urmărit totodată, îmbunătățirea nivelului calitativ al activităților din cadrul C.N. Loteria Română S.A. în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate, protejarea resurselor financiare, materiale și umane împotriva erorii, risipei, abuzului, fraudei. Acordarea vizei de control financiar preventiv s-a desfășurat în conformitate cu prevederile OUG nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare și procedurii interne PO-01/CFP privind efectuarea controlului financiar preventiv în cadrul C.N. Loteria Română S.A.

-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în anul 2017 în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.1151/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și Procedura operațională privind efectuarea controlului financiar de gestiune cod PO-02/CFG. Acțiunile de control s-au efectuat în baza unor programe anuale aprobate compuse din control de fond efectuat asupra activității desfășurate de structurile organizatorice din teritoriu și asupra activității departamentelor, serviciilor, birourilor și compartimentelor din centrală și din controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agențiile proprii, casieria punctului de lucru județean, depozite de valori și casierie și agențiile mandatate. O altă formă de control financiar de gestiune constă în controlul tematic. Astfel Biroul Control Financiar de Gestiune a efectuat în anul 2017 o serie de controale tematice, care au fost dispuse de conducerea companiei.

5.3 Controlul bugetar a creat condițiile de monitorizare a gestiunii prin compararea permanentă a rezultatelor de gestiune cu prevederile bugetare, în scopul detectării disfuncționalităților, analiza abaterilor favorabile și nefavorabile și transmiterii informațiilor managementului în vederea adoptării deciziilor.

Trimestrial și anual sunt analizate și luate decizii în baza execuțiilor bugetare. Execuția bugetară anuală însoțește Situațiile financiare depuse la Ministerul Finanțelor Publice și prezentul raport ca **Anexa nr. 4**.

5.4 Sistemul de control intern/managerial, cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor, formalizate în Registrul Riscurilor elaborat pe companie.

Acest sistem a fost evaluat de către toate structurile funcționale (23 structuri funcționale din Aparatul Central și 41 Puncte de Lucru Județene, în conformitate cu Organigrama valabilă începând cu data de 01.04.2015) pentru fiecare standard în parte.

Ulterior, structura cu atribuții în domeniul monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și/sau dezvoltării sistemului propriu de control intern/managerial a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii de compartimente, care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2017 atașat Situațiilor financiare.

Controlul intern/managerial a cuprins toate activitățile, procesele și procedurile și întreg patrimoniul Companiei Națională "Loteria Română" SA și a urmărit să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

- a) Atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficace;
- b) Respectarea regulilor interne și externe;
- c) Protejarea bunurilor și a informațiilor;
- d) Respectarea standardelor în ceea ce privește calitatea documentelor;
- e) Producerea în timp util de informații de încredere referitoare la segmentul financiar și de management;
- f) Creșterea performanței organizaționale generale.

În cursul anului 2017 managementul Companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza sistemul de control intern/managerial. Pe baza rezultatelor autoevaluării realizată de fiecare conducător de structură funcțională, la data de 31 decembrie 2017 rezultă că sistemul de control intern/managerial

al Companiei Naționale "Loteria Română" SA este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Strategia dezvoltării controlului intern/managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA a urmărit în cursul anului 2017, în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern/managerial, în vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului SGG 200/2016 privind modificarea și completarea Ordinului SGG nr.400/2015 privind aprobarea Codului controlului intern/managerial prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial;
- elaborarea programului anual de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial și monitorizarea realizării acestuia;
- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activități și monitorizarea aplicării acestora;
- continuarea procesului de actualizare a proceselor desfășurate în CNLR SA;
- participarea personalului (de conducere și de execuție) din diverse compartimente la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruirii interne.
- propagarea și aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile HG 583/2016, în conformitate cu termenii prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității ISO 9001 și ISO 27001 prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

5.5 Activitatea de Audit Intern, sub directa subordonare a Directorului General, are ca obiective corectarea disfuncționalităților identificate în desfășurarea activităților care au făcut obiectul misiunilor de audit intern în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. În anul 2017, obiectivul auditului intern, de a furniza asigurări managementului superior printr-o evaluare independentă și obiectivă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernare, s-a realizat prin efectuarea numărului de misiuni de audit intern specificate în planul anual și a misiunilor ad-hoc dispuse de managementul superior. Recomandările formulate în rapoartele de audit intern au fost menite să contribuie la corectarea disfuncționalităților și îmbunătățirea activităților auditate, atât la nivelul Aparatului Central cât și al structurilor teritoriale, în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. Astfel, la nivel de companie recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare;
- actualizarea fișelor de post ale personalului din cadrul unora dintre structurile auditate;
- elaborarea/revizuirea/completarea unor reglementări interne;
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională a personalului.

6. Gestionarea riscurilor

6.1. Tranzacțiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat asumarea sau transferarea către alte părți a unuia sau mai multora dintre riscurile financiare de mai jos:

Riscul de lichiditate - Politica companiei este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care acestea devin exigibile. Managementul monitorizează în permanență disponibilitățile bănești urmărind obținerea de beneficii suplimentare prin plasarea acestora sub formă de titluri de stat și depozite bancare pe termen scurt în condiții de siguranță.

Faptul că întreaga activitate a companiei se desfășoară cu plata la vânzare, plata câștigurilor reprezentând cotă parte din aceste încasări, crează în continuare premisele creșterii volumului de disponibilități la dispoziția companiei.

Riscul valutar și inflație- compania efectuează un număr și volum redus de tranzacții exprimate în diferite valute, inclusiv în EUR și USD, situație care nu generează riscuri în desfășurarea tranzacțiilor valutare.

6.2. Riscul de piață

Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesiguranță în ceea ce privește evoluția mediului de afaceri inclusiv în ceea ce privește puterea de cumpărare a populației, segmentul de piață căreia i se adresează compania prin serviciile sale.

CNLR-S.A. odată cu aprobarea/aplicarea O.U.G. nr. 77/2009, aprobată și modificată prin Legea nr. 246/2010 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu modificările și completările ulterioare, se poziționează într-o piață concurențială în domeniu jocurilor de noroc care se caracterizează prin creșterea permanentă a numărului operatorilor și diversificarea gamei de jocuri de noroc.

Apariția jocurilor on-line, cu atractivitate pentru tineri, face ca activitatea de jocuri loto tradiționale (specific Loteriei Române) să se plaseze într-o concurență acerbă. Pentru a face față exigențelor pieței compania a modernizat activitatea de videoloterie odată cu încheierea contractului de asociere în participație, propunând jucătorilor un sistem modern, competitiv și cu câștiguri substanțiale.

Prin urmărirea procesului legislativ, participarea la întâlniri consultative realizate de Oficiul Național pentru Jocuri de Noroc compania încearcă să se asigure că modificările legislației nu vor avea impact negativ asupra activității sale.

7. Informații nefinanciare

Conform modificărilor aduse prin *OMFP nr. 1938/2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile la OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate*, CNLR SA îndeplinește cumulativ condițiile privind includerea în prezentul raport a unei **Declarații nefinanciare** având în vedere necesitatea utilizatorilor informațiilor privind înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției companiei și a impactului activității sale.

C.N Loteria Română S.A. îndeplinește cumulativ la data de 31.12.2017 cele două condiții stabilite prin *OMFP 1938/2016 privind modificarea unor reglementări contabile la OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate* și anume: este **entitate de interes public**, așa cum este privită în accepțiunea OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, Secțiunea 1.2. pct.8 prin care entitățile de interes public sunt definite ca fiind "societățile/companiile naționale, **societățile cu capital integral** sau

majoritar **de stat** și regiile autonome” categorie din care face parte și CNLR-SA, precum și faptul că **depășește numărului mediu de 500 de salariați**, în anul 2017 CNLR SA având un număr mediu de 2.471 salariați.

Având în vedere motivele expuse anterior vom include în prezentul Raport, **Declarația nefinanciară** care conține informații privind aspectele de mediu, sociale, de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită, având în vedere necesitatea utilizatorilor acestor informații pentru a înțelege dezvoltarea, performanța și poziția companiei și a impactului activității sale.

Modelul de afaceri al CNLR SA

Compania Națională „Loteria Română” S.A., denumită în continuare CNLR-S.A., este organizată și funcționează în prezent sub autoritatea Ministerului Finanțelor Publice, în conformitate cu prevederile OUG nr.1/2017, OUG nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările și completările ulterioare privind înființarea CNLR-SA.

CNLR-SA își desfășoară activitate de interes public în domeniul jocurilor de noroc și realizează cadrul organizat pentru satisfacerea cererii naturale de joc în rândul populației având drept scop crearea fondurilor necesare finanțării obiectivelor de interes public național.

Misiunea CNLR-SA este de a maximiza veniturile dedicate finanțării obiectivelor de interes public național prin oferirea de jocuri responsabile la cele mai înalte standarde de calitate, securitate și integritate, construind și menținând credibilitatea în rândul clienților săi.

Scopul activității este acela de realizare a obiectivelor de interes public național, atragerea unei părți din disponibilitățile bănești ale populației pe baza liberului consimțământ, în vederea creării fondurilor necesare finanțării unor obiective de interes public și atribuirii de câștiguri participanților la jocurile organizate, așa cum sunt prevăzute în reglementările interne și în OUG nr.77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc cu modificările și completările ulterioare.

Structura organizatorică și de conducere

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al CNLR-S.A. care decide asupra activității companiei și asupra politicii economice, CNLR-S.A. este condusă de Consiliul de Administrație iar conducerea operativă este asigurată de Directorul General împreună cu cei 5 directori.

Structura organizațională actuală, conform organigramei în vigoare, cuprinde Aparatul Central cu rol decizional și de coordonarea a celor 41 de puncte de lucru județene, dezmembrăminte fără personalitate juridică conduse de manageri de zonă.

Aparatul Central al CNLR-S.A. este organizat în cinci direcții (Economică, Logistică, Rețea Vânzări, Juridică, Operațiuni Jocuri și Tehnologia Informației) și nouă structuri subordonate în mod direct Directorului General și care asigură activitățile suport: resurse umane, audit, managementul calității și de prevenire și protecția muncii, cabinet Director General, comunicare și protocol, control financiar și de gestiune, achiziții și protecția informațiilor clasificate, dezvoltare internă sistem informatic de organizare și exploatare jocuri de noroc de tip loto.

Fiecărui punct de lucru județean îi sunt arondate un număr variabil de agenții proprii și mandatate care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice și neloteristice. La data de 31.12.2017 la

nivelul CNLR SA funcționau un număr de 1.917 agenții (895 proprii și 1022 agenții mandatare) la care se adaugă 202 agenții mandatare pentru vânzare exclusivă de loz.

Portofoliul de produse

În baza licențelor de organizare și a autorizațiilor de exploatare de jocuri de noroc obținute de CNLR SA conform OUG nr.77/2009, cu modificările și completările ulterioare, portofoliul actual de produse loteristice al CNLR SA este compus din jocuri loto(Loto 6/49, Noroc, 5/40, Super Noroc, Joker, Noroc Plus) Videoloterie, Loz(loz în plic, loz instant răzuibil, loz randalinat) loterie pasivă și pariuri mutuale(Pronosport, Prono-S).

În data de 04.04.2017, Consiliul de Administrație al CNLR SA a avizat Programul de activitate al Companiei Naționale Loteria Română SA pe anul 2017 iar ulterior în data de 13.04.2017, Adunarea Generală a Acționarilor l-a aprobat ca document suport la proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017.

În data de 26.06.2017, conducerea operativă a elaborat Planul de acțiuni privind modul de implementare a obiectivelor formulate, stabilind indicatori, acțiuni, termene și responsabilități concrete la nivelul șefilor de structuri funcționale, plan de acțiuni, monitorizat periodic la nivel de director general și Consiliu de Administrație.

Politici adoptate

La nivelul CNLR SA a fost implementat și se menține un Sistem de Management Integrat de Calitate și Securitate a Informației, în conformitate cu standardele SR ISO 9001:2008 și SR ISO 27001: 2013 prin care urmărim desfășurarea în condiții de siguranță, eficiență și eficacitate a proceselor din cadrul companiei pentru:

- dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive precum și conștientizarea jucătorilor că veniturile generate prin joc sunt destinate unor scopuri concrete și că ei vor beneficia de pe urma acestora;
- asigurarea corespunzătoare a calității serviciilor oferite;
- asigurarea responsabilității față de angajați;
- protejarea de amenințări a bunurilor informaționale în scopul continuității activității, minimalizării riscului afacerii, maximizării profitului și reinvestirii acestuia precum și valorificarea oportunității de business.

Strategia în domeniul calității are în vedere:

- angajamentul managementului în ceea ce privește calitatea și securitatea informației;
- asigurarea personalului cu calificare și eficiență corespunzătoare;
- documentarea proceselor, crearea de proceduri și controlul acestora;
- îmbunătățirea continuă a proceselor desfășurate de companie;
- creșterea încrederii jucătorilor în produsele și jocurile pe care le oferim prin consolidarea reputației pe piață a companiei;

Prin Declarația asumată de Directorul General se susține pe deplin funcționarea și dezvoltarea Sistemului de Management Integrat al Calității și Securității Informației, îmbunătățirea continuă a acestuia și

asigurarea resurselor necesare realizării obiectivelor propuse și aplicării politicii privind calitatea și securitatea informației.

În vederea dezvoltării și îmbunătățirii sistemului de management, în baza Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 265/21.11.2016 au fost nominalizați responsabili cu asigurarea calității și securității informației și conform Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 484/15.12.2014 au fost nominalizați responsabili de procese.

În vederea menținerii unui nivel adecvat de implementare a standardelor de control intern managerial a fost înregistrat la Cabinet Directorul General sub nr. 2490/04.05.2017 *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial implementat pentru anul 2017* și a fost emisă Decizia Directorului General nr. 290/31.10.2017 privind constituirea comisiei de monitorizare a sistemului de control intern managerial al CNLR SA.

În ceea ce privește comunicarea comercială responsabilă în domeniul jocurilor de noroc, CNLR SA asigură protecția minorilor și a persoanelor vulnerabile, precum și o comunicare legală, decentă, onestă și reală dar și respectare principiilor concurenței loiale.

Gestionarea riscurilor

A fost aprobat de conducerea CNLR SA Registrul riscurilor și al oportunităților, avizat pentru respectarea metodologiei PS 02 *Managementul riscurilor*, care este organizat și structurat în funcție de riscurile gestionate de grupurile nominalizate, conform Deciziei Directorului General nr.323/21.11.2017.

În vederea dezvoltării sistemului de management al riscurilor, începând cu anul 2014 s-au constituit noi grupuri de identificare și monitorizare a riscurilor.

Aspecte legate de mediu

Gestionarea deșeurilor în cadrul CNLR-SA se realizează conform procedurii operaționale cod PO 15 AT prin care se stabilește modul de gestionare controlată a deșeurilor pentru a limita impactul negativ asupra mediului, reducerea cantității deșeurilor generate la nivelul companiei prin utilizarea eficientă a resurselor și prin care sunt stabilite regulile generale de colectare a deșeurilor generate la nivelul companiei în vederea valorificării sau eliminării acestora.

Prin decizia Directorului General au fost desemnați un responsabil de mediu și gestionarea deșeurilor la nivel CNLR SA și un responsabil cu gestionarea substanțelor chimice periculoase.

La nivelul structurilor CNLR SA sunt identificate deșeurile rezultate din activitatea proprie și sunt colectate selectiv, în conformitate cu prevederile HG nr. 856/2002 Anexa nr.2 în vederea predării către operatorii economici autorizați.

Se colectează selectiv și ulterior se valorifică următoarele categorii de deșeuri: hârtie și carton, plastic, metal, sticlă, electrice și electronice, cartușe și tonere, corpuri de iluminat, menajere, tipografice.

Sunt organizate și asigurate fluxuri ale deșeurilor produse în cadrul structurilor CNLR SA, astfel încât să se asigure colectarea selectivă și stocarea temporară pentru toate tipurile de deșeuri generate, altele decât cele menajere, care se preiau de către operatorii locali de salubritate cu care există contracte încheiate.

Sunt asigurate spații de stocare temporară a deșeurilor, cu respectare normelor de PSI în vigoare, în recipienți corespunzători, în funcție de proprietățile și starea fizică a acestora care să asigure păstrarea în condiții de siguranță pentru prevenirea situațiilor cu impact negativ asupra persoanelor sau mediului.

Sunt încheiate contracte cu operatorii economici autorizați de către Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor, pentru preluarea tuturor deșeurilor generate la nivelul CNLR SA și periodic sunt predate deșeurile stocate temporar de către operatorii economici cu care Compania a încheiat contracte de preluare a deșeurilor, în vederea tratării acestora.

Pentru structura CNLR SA-Unitatea Tipografică a fost elaborată o procedură operațională PO-11/A privind Valorificarea deșeurilor de la Unitatea Poligrafică procedură prin care sunt stabilite etapele privind valorificarea stocului de deșeuri, rezultate din activitatea de producție, care nu mai pot fi reintroduse în ciclul de fabricație, în vederea eliberării spațiilor din cadrul Unității Poligrafice.

Prin Decizia Directorului General nr. 684/12.06.2013 au fost stabilite măsuri administrative de comportament preventiv al salariaților în ceea ce privește apărarea împotriva incendiilor și măsuri organizatorice privind vigilența în activitatea de stingere a incendiilor.

Prin Decizia Directorului General nr.11/15.02.2016 s-a dispus că în spațiile închise de la locul de muncă se interzice complet fumatul și totodată, în vederea respectării legislației incidente, au fost clar marcate și aduse la cunoștința salariaților locurile din cadrul Companiei în care fumatul este permis.

Decizia Directorului General nr.36/21.03.2016 reglementează modalitatea de execuție a lucrărilor cu foc deschis, cu respectarea instrucțiunilor specifice de prevenire a incendiilor.

În conformitate cu prevederile Legii nr.319/2006 a SSM au fost stabilite la nivelul fiecărui loc de muncă echipe de salariați cu atribuții de acordare a primului ajutor.

La nivelul Companiei pentru gestionarea și managementul situațiilor de urgență a fost constituită celula de urgență, structură cu activitate temporară, cu atribuții de prevenire și gestionare a situațiilor de urgență pe tipuri de risc.

Anual sunt stabilite și aprobate de conducerea companiei tematici, grafice, și periodicitatea instruirii în domeniile securității și sănătății în muncă, al situațiilor de urgență, al prevenirii și stingerii incendiilor și al protecției civile.

Sănătatea și siguranța la locul de muncă

La nivelul CNLR SA sunt create și respectate condițiile impuse de legislația incidentă în acest domeniu, fiind organizat un Comitet de Securitate și Sănătate în Muncă unic care își desfășoară activitatea în cadrul Centralei CNLR SA și a subunităților subordonate acesteia, având drept scop de a informa salariații asupra riscurilor de accidentare sau de îmbolnăvire profesională precum și a măsurilor și activităților de prevenire și de protecție în sensul eliminării sau reducerii riscurilor la nivele acceptabile, de așa manieră încât să nu fie afectată integritatea fizică sau sănătatea acestora.

Aspecte sociale și de personal

În ceea ce privește siguranța salariaților, CNLR SA a elaborat un Plan de acțiune în caz de pericol grav și iminent de accidentare în cadrul Companiei, detaliat prin Instrucțiunea de lucru IL-01/PM în care sunt

descrie măsurile pentru preîntâmpinarea accidentelor de muncă, înlăturarea factorilor periculoși și eliminarea condițiilor generatoare de accidente, protejarea vieții, integrității și sănătății salariaților acțiunile ce trebuie întreprinse de salariați, modul de comportare al acestora în caz de pericol grav și iminent de accidentare.

Au fost luate măsuri în ceea ce privește autorizarea ISCIR, a echipamentelor din dotarea CNLR SA, reglementată intern prin Instrucțiuni de lucru cod IL-05 AT în care se descrie modul de autorizare și reautorizare ISCIR a echipamentelor termice, ascensoare, echipamente de ridicat din dotarea CNLR SA, modul de utilizare a acestora în condiții de siguranță, prin efectuarea reviziilor, reparațiilor, și întreținerii de către agenții economici autorizați ISCIR.

Prin Regulamentul Intern sunt stabilite norme de conduită și disciplină, principii în relațiile de muncă și reglementări în raporturile de muncă care se aplică în cadrul CNLR SA având ca temei legal Legea nr. 53/2003 Codul Muncii cu modificările și completările ulterioare precum și prevederile Contractului Colectiv de Muncă al CNLR SA aplicabil.

Regulamentul Intern cuprinde sistemul de reguli privind respectarea principiului nediscriminării și a înlăturării oricărei forme de încălcare a demnității, norme de conduită etică și profesională în cadrul CNLR SA, reguli privind protecția, igiena și securitatea în muncă, măsuri de protecție a maternității la locurile de muncă, reguli privind disciplina muncii, modalitatea de soluționare a petițiilor individuale ale salariaților, criteriile de evaluare ale salariaților.

Prin Contractul Colectiv de Muncă au fost stipulate drepturile și obligațiile sindicatelor ca organizații și anume posibilitatea acestora de a participa la ședințele Consiliului de Administrație pentru discutarea problemelor de interes profesional, economic și social, asigurarea accesului reprezentanților sindicatului reprezentativ la documentele necesare fundamentării acțiunilor acestora și CNLR SA se obligă să asigure toate drepturile prevăzute prin Legea nr. 62/2011 privind dialogul social, cu modificările și completările ulterioare.

Etică și integritate

La nivelul CNLR SA a fost implementată PO-12 RU privind consilierea etică acordată salariaților prin care se stabilește procesul de realizare al consilierii etice, monitorizarea respectării normelor de etică și raportarea neconformităților apărute la nivelul tuturor compartimentelor din cadrul CNLR SA.

Permanent se urmărește responsabilizarea morală a personalului precum și promovarea unei culturi etice calitative, menținerea unui climat bazat pe calitatea relațiilor umane, pe demnitate și asumarea responsabilă a faptelor și acțiunilor, pe eliminarea hărțuirii, a atitudinilor disprețuitoare și manifestarea toleranței și a respectului între salariați.

Annual este întocmit și prezentat conducerii un Raport anual privind cazurile de respectare/nerespectare a prevederilor Codului de conduită morală și profesională.

La nivelul CNLR SA în baza Deciziei nr.770/30.0.2013 este numit un ofițer de etică având atribuții principale în stabilirea unui canal de comunicare și monitorizare a aspectelor de etică, stabilirea unei proceduri prin care întreg personalul să poată alerta managementul în privința unor eventuale încălcări

ale codului de etică precum și raportarea anuală către conducere a cazurilor de nerespectare a Codului de etică.

CSSM funcționează în baza unui regulament propriu și are la bază o serie de documente suport: decizia de numire a membrilor, raportul anual al angajatorului, planul anual de prevenire și protecție.

Combaterea corupției și a dării de mită

La nivelul companiei a fost elaborat Planul de integritate al CNLR SA pentru perioada 2018-2020, înregistrat la cabinet Director General sub nr. 19671/29.03.2018 și la MFP sub nr. 19671/29.03.2018 document privit ca un ansamblu de măsuri stabilite de conducerea CNLR SA ca remedii pentru riscurile și vulnerabilitățile instituționale la corupție, identificate la nivelul companiei, care vizează prevenirea corupției, educația angajaților și a publicului țintă vizat de activitatea companiei precum și combaterea acestui fenomen având în vedere printre altele și următoarele obiective:

- dezvoltarea unei culturi a transparenței decizionale;
- creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției cu elemente obligatorii ale planurilor manageriale și evaluarea lor periodică ca parte integrantă a performanței administrative;
- consolidarea integrității, reducerea vulnerabilităților și a expunerii la riscurile de corupție;
- creșterea gradului de cunoaștere și înțețelegere a standardelor de integritate de către salariați;
- cunoașterea și susținerea valorilor etice și a valorilor organizației/aplicarea reglementărilor cu privire la problematica etică;
- asigurarea condițiilor de aplicare a standardului 1 de control managerial Etică și integritate.

Prin Declarația Directorului General privind aderarea la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020 înregistrată la Cabinet sub nr. 5773/17.10.2017 se dau asigurări că CNLR SA:

- condamnă corupția în toate formele în care aceasta se manifestă;
- aderă la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei anticorupție;
- ia toate măsurile privind evitarea situațiilor de conflict de interese, incompatibilități;
- susține și promovează implementarea cadrului legislativ anticorupție.

*

* * *

Având în vedere cele expuse în prezentul raport, supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor, „Situațiile financiare anuale” ce au fost pregătite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”) adoptate de către Uniunea Europeană (UE) prin Regulamentele CE nr. 1606/2002 și 1126/2008 și în Romania prin OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Acestea sunt primele situații financiare ale societății pregătite în conformitate cu IFRS, cu respectarea

Indicatori pe baza de cont de profit si pierdere conform situatiilor financiare retratate

Denumire indicator	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	2017/2016 %		
				2016	2017
Cifra de afaceri neta	821.234.150	918.152.253	111,80%	94,28%	105,40%
Productia vanduta, din care:	821.221.116	897.342.080	109,27%	94,27%	103,01%
Venituri din sisteme loteristice VLT	432.504.630	497.085.841	114,93%	49,65%	57,06%
Venituri din alte sisteme loteristice	346.753.447	349.997.474	100,94%	39,81%	40,18%
Venituri din lozuri	41.584.835	49.942.876	120,10%	4,77%	5,73%
Venituri din alte vanzari	378.204	315.890	83,52%	0,04%	0,04%
Venituri din vanzarea marfurilor	13.034	0	0,00%	0,00%	0,00%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie	2.272.950	2.614.380	115,02%	0,26%	0,30%
Alte venituri din exploatare	47.590.615	18.195.793	38,23%	5,46%	2,09%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	871.097.715	918.152.253	105,40%	100,00%	105,40%
Cheltuieli cu premiile	516.867.352	573.030.978	110,87%	68,57%	65,78%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile, marfuri si energie	11.943.029	11.896.947	99,61%	1,58%	1,37%
Cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii	121.375.622	145.209.001	119,64%	16,10%	16,67%
Cheltuieli cu servicii terti	20.824.530	17.032.521	81,79%	2,76%	1,96%
Alte cheltuieli de exploatare	44.244.189	44.901.457	101,49%	5,87%	5,15%
Cheltuieli cu amortizarea, provizioane si ajustarile de depreciere	38.505.213	24.946.523	64,79%	5,11%	2,86%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	753.759.935	817.017.427	108,39%	100,00%	93,79%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	117.337.780	101.134.826	86,19%	x	x
Cheltuieli financiare	39.153	31.150	79,56%	x	x
Venituri financiare	558.094	1.470.436	263,47%	x	x
Rezultat financiar	518.941	1.439.286	277,35%		
Cheltuieli totale	753.799.088	817.048.577	108,39%		
Venituri totale	871.655.809	919.622.689	105,50%		
Profit inainte de impozitare	117.856.721	102.574.112	87,03%	x	x
Impozitul pe profit net, din care:	22.409.939	14.602.381	65,16%	x	x
Cheltuieli pe impozit pe profit curent	23.126.664	18.808.366	81,33%	x	x
Venituri (Cheltuieli) impozit amanat	716.725	4.205.985	586,83%		
Profit dupa impozitare	95.446.782	87.971.732	92,17%	x	x
Alte elemente ale rezultatului global	0	-66.453.581	#DIV/0!		
Castig din reevaluare	0	20.928.162	#DIV/0!		
Impozit pe profit amanat aferent reevaluarii	0	0	#DIV/0!		
Rezultat global	95.446.782	42.446.313	44,47%		
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	864,79	888,46	102,74%		
Rentabilitatea veniturilor totale (profit inainte de impozitare/venituri totale)	13,52	11,15	82,49%		
Rentabilitatea cheltuielilor totale (profit inainte de impozitare/venituri totale)	15,64	12,55	80,30%		

Director General,

Ovidiu-Iulian Portariuc

Director Economie
Danut Spore

prevederilor IFRS 1 "Adoptarea pentru prima data a IFRS" și ale OMFP nr. 666/2015 privind aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară de către unele entități cu capital de stat.

Gheorghe Ovidiu Petru – președinte

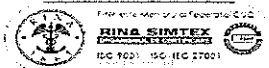
Alina-Mirela Petre – membru

Gabriela Dădănae – membru

Alina Narcisa Intze – r

Ioan Răceu – membr

CERTIFICARI:



NR. 15703/17/05.12.2017 - NR. 022/17/05.12.2017

Sfr. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax:0372.137.205; e-mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 OIRO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipsani

Indicatori pe baza de bilanț anul 2017 comparativ cu anul 2016

Nr. Crt.	Denumire indicator	Perioada			% 2016/ 2015	% 2017/ 2016	% in total activ/pasiv		
		Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017			2015	2016	2017
A.	Active imobilizate	260.690.498	241.331.823	250.174.333	92,57%	103,66%	45,99%	42,14%	45,23%
B.	Active circulante -total, din care:	305.504.289	330.744.456	302.006.734	108,26%	91,31%	53,89%	57,75%	54,61%
	Stocuri	25.267.042	25.083.961	3.147.029	99,28%	12,55%	4,38%	0,57%	0,57%
	Credite	94.041.572	53.381.017	10.568.483	56,76%	19,80%	16,59%	9,32%	1,91%
	Investitii pe tr. Scurt	159.667.262	220.808.990	242.904.094	138,29%	110,01%	28,17%	38,55%	43,92%
	Disponibilitati banesti	26.528.413	31.470.488	45.387.128	118,63%	144,22%	4,68%	5,49%	8,21%
C.	Cheltuieli in avans	666.229	638.188	884.785	95,79%	138,64%	0,12%	0,11%	0,16%
	Total activ	566.861.016	572.714.467	553.065.852	101,03%	96,57%	100,00%	100,00%	100,00%
D.	Datorii pe termen scurt -total, din care:	132.458.184	105.926.677	113.241.427	79,97%	106,91%	23,37%	18,50%	20,48%
	Datorii comerciale	38.450.232	37.953.333	37.858.310	98,71%	99,75%	6,78%	6,63%	6,85%
	Alte datorii inclusiv datorii fiscale privind asigurările sociale	94.007.952	67.973.344	75.383.118	72,31%	110,90%	16,58%	11,87%	13,63%
E.	Active circulante nete - Datorii curente nete	173.046.105	224.817.779	188.765.307	129,92%	83,96%	x	x	x
F.	Total active	434.402.832	466.787.790	439.824.424	107,46%	94,22%	x	x	x
G.	Datorii > 1 an -total, din care:	15.525.568	15.469.405	15.253.395	99,64%	98,60%	2,74%	2,70%	2,76%
	Impozit pe profit amanat	12.704.028	11.987.303	11.767.635	94,36%	98,17%	2,24%	2,09%	2,13%
	Alte datorii pe termen lung	2.821.540	3.482.102	3.485.760	123,41%	100,11%	0,50%	0,61%	0,63%
H.	Provizioane	23.005.162	27.369.540	28.273.234	118,97%	103,30%	4,78%	4,78%	5,11%
I.	Venituri in avans	848.797	1.248.517	1.248.517	20,95%	702,13%	0,15%	0,03%	0,23%
J.	Capital propriu -total, din care:	395.023.305	423.771.026	395.049.278	107,28%	93,22%	69,69%	73,99%	71,43%
	Elemente asimilate capitalului	42.611.725	42.611.725	42.611.725	100,00%	100,00%	7,52%	7,44%	7,70%
	(ajustarea la infiatare a capitalului social)	25.012.122	25.012.122	25.012.122	100,00%	100,00%	4,41%	4,37%	4,52%
	3. Rezerve din care:	403.227.652	399.464.733	313.552.303	99,07%	78,49%	71,13%	69,75%	56,69%
	Rezerve legale	8.522.345	8.522.345	8.522.345	100,00%	100,00%	1,50%	1,49%	1,54%
	Rezerve din surse proprii de finantare	323.552.980	323.552.980	220.303.025	100,00%	68,09%	57,08%	56,49%	39,83%
	Alte rezerve	6.636.001	6.635.890	6.635.051	100,00%	99,99%	1,17%	1,16%	1,20%
	Ajustarea la infiatare a rezervelor	2.093.745	2.093.745	2.093.745	100,00%	100,00%	0,37%	0,37%	0,38%
	Rezerve din reevaluare din care:	62.422.581	58.659.774	75.998.137	93,97%	129,56%	11,01%	10,24%	13,74%
	Rezerve din reevaluare	74.312.597	69.833.064	90.473.972	93,97%	129,56%	13,11%	12,19%	16,36%
	Impozitul pe profit amanat aferent reevaluarii	-11.890.015	-11.173.290	-14.475.836	93,97%	129,56%	-2,10%	-1,95%	-2,62%
4.	Rezultat reportat din care:	-114.367.379	-138.764.337	-74.098.604	121,33%	53,40%	-20,18%	-24,23%	-13,40%
	Rezultat reportat din surplus de reevaluare	29.096.111	32.858.919	36.448.718	112,93%	110,92%	5,13%	5,74%	6,59%
	Rezultat reportat - pierdere provenit din corectarea erorilor contabile	-138.506.910	-186.488.112	0	134,64%	0,00%	-24,43%	-32,56%	0,00%
	Rezultat reportat-profit nerepartizat/pierdere neacoperita	79.240.129	79.240.129		100,00%	0,00%	13,98%	13,84%	0,00%
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	-61.364.410	-41.542.974	-87.715.023	67,70%	211,14%	-10,83%	-7,25%	-15,86%
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	-22.832.299	-22.832.299	-22.832.299	100,00%	100,00%	-4,03%	-3,99%	-4,13%
5.	Profitul exercitiului financiar	38.539.185	95.446.783	87.971.732	247,66%	92,17%	6,80%	16,67%	15,91%
	Total pasiv	566.861.016	572.714.467	553.065.852	101,03%	96,57%	100,00%	100,00%	100,00%
	Rata rentabilitatii activelor	6,80	16,67	15,91	x	x	x	x	x

Director General,
Ovidiu Iulian Portariu

Director Economic
Danut Spoltea

**DIRECTIA ECONOMICA
SERVICIUL CONTABILITATE FINANCIARA SI DE GESITUNE**

Situatia comparativa 2017/2016 a ponderii veniturilor in cifra de afaceri

Anexa 3

JOCUL	2016	pondere in total CA %	2017	pondere in total CA %	2017/2016
pronosport	1.367.420	0,17	1.395.110	0,16	102,02
loto 6/49+noroc	242.151.344	29,49	237.243.993	26,44	97,97
loto 6/49	218.711.293	26,63	215.101.768	23,97	98,35
noroc	23.440.051	2,85	22.142.225	2,47	94,46
5/40+super noroc	20.746.206	2,53	21.453.303	2,39	103,41
loto 5/40	18.478.544	2,25	19.155.103	2,13	103,66
super noroc	2.267.662	0,28	2.298.200	0,26	101,35
joker+noroc plus	77.834.444	9,48	85.314.449	9,51	109,61
Joker	70.911.597	8,63	78.116.935	8,71	110,16
noroc plus	6.922.847	0,84	7.197.514	0,80	103,97
videloterie asociere	432.504.630	52,67	497.085.841	55,40	114,93
loterie pasiva	1.125.000	0,14	1.175.000	0,13	
lozuri	41.584.834	5,06	49.942.876	5,57	120,10
loz plic	12.008.127	1,46	15.581.374	1,74	129,76
loz instant	29.576.707	3,60	34.361.502	3,83	116,18
alte venituri	3.724.340	0,45	3.610.542	0,40	96,94
bilete sisteme	3.529.033	0,43	3.415.618	0,38	96,79
publicatii specifice	195.307	0,02	194.924	0,02	99,80
venituri din activitati diverse	195.932	0,02	120.966	0,01	61,74
CIFRA DE AFACERI	821.234.150	100,00	897.342.080	100,00	109,27

Director General,
Ovidiu Tulian Portariuc

Director Economic
Danuș Popărea