



Compania Națională Loteria Română S.A.

**Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A.
din data de... 14.06.2018**

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 bilanț de verificare. Centralizarea acestora se realizează la nivel ierarhic în cadrul Aparatului Central al companiei prin consolidare, împreună cu bilanțul de verificare a Aparatului Central și a Serviciului Activități Tipografice. La nivelul Aparatului Central al CNLR-SA se întocmesc anual Situațiile financiare.

Situațiile financiare anuale compuse din: Bilanț, Cont de profit și pierdere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificărilor capitalurilor proprii și Notele explicative la Situațiile financiare anuale sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu Manualul de politici contabile specifice companiei.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar 2017 sunt reflectate în baza documentelor justificative, așa cum se iterează 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.

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 –componenta 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 măsuri în domeniul administrației publice centrale și pentru modificarea și 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 prezentei 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 - componenta 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	

1. Informații privind Situația patrimonială (Anexa 1)

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

- 40,73 %, pondere active imobilizate nete în total activ, care prezintă o scădere valorică față de exercițiul financiar 2016 cu 8.232.311 lei, reprezentând 3,14 % și o scădere în structura activului față de anul precedent cu 3,43 %;
- 59,13 % pondere active circulante nete din total activ, care prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2016 cu 37.682.754 lei reprezentând 11,39 %, din care ponderea cea mai mare o dețin activele circulante de tipul investițiilor pe termen scurt care reprezintă 65,93 % din totalul activelor circulante (plasamente financiare);
- 0,14 % 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:

- 76,44 % ponderea capitalul propriu în total pasiv, înregistrează o creștere valorică față de perioada precedentă cu 20.420.049 lei, ce reprezintă o creștere cu 4,48 %. Elementele care formează capitalul propriu dețin următoarele ponderi în total pasiv:
 - 6,84 %, capital social subscris și vărsat;
 - 1,37 %, rezerve legale;
 - 14,90 %, rezerve din reevaluare;
 - 36,42 %, alte rezerve, în majoritate surse proprii de finanțare;
 - 10,65 %, profitul exercițiului curent;
 - 6,26 %, rezultat reportat – surplus realizat din rezerve din reevaluare
- 0,92 % din total pasiv constau în datorii pe termen lung;
- 17,91 % pondere în total pasiv o reprezintă datoriile pe termen scurt care înregistrează o creștere cu 6,70 % față de exercițiul financiar 2016, formate în principal din:
 - 17,33%, obligații ce reprezintă datorii față de salariați, contribuțiile sociale aferente, datorii reprezentând impozitul pe profit și alte datorii față de bugetul statului;
 - 33,00% creditori diverși, din care ponderea cea mai mare o dețin câștigurile neridicate;
 - 33,93%, datorii comerciale rezultate ca urmare a desfășurării activității curente a companiei.

Rata rentabilității activelor prezintă o scădere în exercițiul financiar 2017 față de anul 2016, respectiv de la 12,67 % la 10,65 %. 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 99,98 % din activitatea de jocuri loteristice. Creșterea cifrei de afaceri în anul 2017 este determinată în principal de creșterea volumului veniturilor rezultate din organizarea jocurile de noroc de tip loto.

La realizarea cifrei de afaceri în valoare de **897.342.080 lei lei**, 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 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 %, adică de la valoarea 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 7,90 % față de anul 2016. În cheltuielile totale, ponderea semnificativă o dețin cheltuielile de exploatare dezvoltate din activitatea de jocuri de noroc, și anume:

- cheltuieli cu premiile acordate participanților și alte cheltuieli specifice cu 68,92 %;
- cheltuieli cu personalul cu 14,60%;
- cheltuieli cu prestațiile externe cu 4,84%.

Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale în exercițiul financiar 2017 sunt de 907,37 lei, indicator ce a înregistrat o creștere față de anul 2016 cu 20,13 lei la o mie lei venituri.

Rata rentabilității veniturilor în exercițiul financiar 2017 este de 7,21 % iar în exercițiul financiar 2016 a fost de 8,62 %.

Rata rentabilității cheltuielilor este în anul 2017 este de 7,95 % față de 9,72 % înregistrată în anul 2016.

Rezultatul brut înregistrat de companie la finele exercițiului financiar 2017 este de 85.186.173 lei, care prezintă o descreștere cu 13,33 % față de anul 2016.

Rezultat net înregistrează o valoare absolută de 66.350.654 lei, înregistrând o scădere cu 11,73 % față de anul 2016.

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:	834.436,51	935.640,00

5.	Cheltuieli de exploatare	834.405,36	935.600,00
6.	Cheltuieli financiare	31,15	40,00
7.	Profitul brut	85.186,17	83.893,00
8.	Profitul net	66.350,65	72.735,24
9.	Surse proprii de finantare (repartitie profit)	2.213,14	32.866,28
10.	Numar mediu de salariatii	2.471	2.521
11.	Cheltuiala la 1.000 lei venituri totale	907,37	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 închidere 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 exploatarea 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 său 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 muncă 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 acestora*”. Ca

urmare, provizioanele nu pot depasi din punct de vedere valoric sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului”.

Conducerea Companiei estimeaza ca nu mai sunt alte evenimente ulterioare care trebuie sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

5. Exercițarea 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 urmăririi 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 (aparatur central 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 Naționale "Loteria Română" SA și a urmărit să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

- Atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficace;
- Respectarea regulilor interne și externe;
- Protejarea bunurilor și a informațiilor;
- Respectarea standardelor în ceea ce privește calitatea documentelor;
- Producerea în timp util de informații de încredere referitoare la segmentul financiar și de management;
- 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 prevăzuți 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 politic și 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 numărul 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 mandatate) la care se adaugă 202 agenții mandatate 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 recipenți corespunzătoare, 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 descrise 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 temelie legală 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.

Anual 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” întocmite pentru exercițiul financiar 2017 în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate.

CERTIFICARI:



Nr. 35783/17/R/05.12.2017 - Nr. 423/17/05.12.2017

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

DIRECTIA ECONOMICA

Indicatori pe baza de bilant anul 2017 comparativ cu anul 2016

Anexa 1

Denumire indicator	Perioada		% 2017 fata de 2016	% in total activ/pasiv	
	2016 (lei)	2017 (lei)		2016	2017
Active imobilizate	262.017.490	253.785.179	96,86%	44,16%	40,73%
Active circulante -total, din care:	330.744.456	368.427.210	111,39%	55,74%	59,13%
<i>Stocuri</i>	<i>25.083.961</i>	<i>25.109.123</i>	100,10%	4,23%	4,03%
<i>Creante</i>	<i>53.381.017</i>	<i>55.026.865</i>	103,08%	9,00%	8,83%
<i>Investitii pe tr. Scurt</i>	<i>220.808.990</i>	<i>242.904.094</i>	110,01%	37,21%	38,98%
<i>Disponibilitati banesti</i>	<i>31.470.488</i>	<i>45.387.128</i>	144,22%	5,30%	7,28%
Cheltuieli in avans	638.188	884.785	138,64%	0,11%	0,14%
Total activ	593.400.134	623.097.174	105,00%	100,00%	100,00%
Datorii pe termen scurt -total, din care:	104.570.612	111.581.844	106,70%	17,62%	17,91%
<i>Avansuri incasate in contul comenzilor</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		0,00%	0,00%
<i>Datorii comerciale</i>	<i>37.953.333</i>	<i>37.858.310</i>	99,75%	6,40%	6,08%
<i>Alte datorii inclusiv datorii fiscale privind asigurarile sociale</i>	<i>66.617.279</i>	<i>73.723.534</i>	110,67%	11,23%	11,83%
Active circulante nete - Datorii curente nete	226.808.374	257.730.151	113,63%	x	x
Total active - Datorii curente	488.825.864	511.515.330	104,64%	x	x
Datorii > 1 an -total, din care:	5.420.876	5.712.242	105,37%	0,91%	0,92%
Alte datorii pe termen lung	5.420.876	5.712.242	105,37%	0,91%	0,92%
Provizioane -total, din care:	27.369.540	28.273.234	103,30%	4,61%	4,54%
Alte provizioane	27.369.540	28.273.234	103,30%	4,61%	4,54%
Venituri in avans -total, din care:	177.819	1.248.518	702,13%	0,03%	0,20%
<i>Subventii pentru investitii</i>	<i>174.161</i>	<i>1.248.518</i>	716,88%	0,03%	0,20%
<i>Venituri inregistrate in avans</i>	<i>3.658</i>	<i>0</i>	0,00%	0,00%	0,00%
Capital propriu -total, din care:	455.861.287	476.281.336	104,48%	76,82%	76,44%
<i>Capital social subscris si varsat</i>	<i>42.611.725</i>	<i>42.611.725</i>	100,00%	7,18%	6,84%
<i>Rezerve din reevaluare</i>	<i>71.988.402</i>	<i>92.832.548</i>	128,95%	12,13%	14,90%
<i>Rezerve legale</i>	<i>8.522.345</i>	<i>8.522.345</i>	100,00%	1,44%	1,37%
<i>Alte rezerve</i>	<i>330.188.870</i>	<i>226.938.076</i>	68,73%	55,64%	36,42%
<i>Rezerve din surplus realizat din reevaluare</i>	<i>34.632.677</i>	<i>39.025.988</i>	112,69%	5,84%	6,26%
<i>Rezultat reportat - pierdere provenit din corectarea erorilor contabile</i>	<i>186.488.112</i>	<i>0</i>	0,00%	31,43%	0,00%
<i>Rezultat reportat-profit nerepartizat</i>	<i>79.240.129</i>	<i>0</i>	0,00%	13,35%	0,00%
Profitul exercitiului financiar	75.165.251	66.350.654	88,27%	12,67%	10,65%
Total pasiv	593.400.134	623.097.174	105,00%	100%	100%
Rata rentabilitatii activelor	12,67	10,65	x	x	x

Indicatori pe baza de cont de profit si pierdere anul 2017 comparativ cu anul 2016

Anexa 2

Denumire indicator	Perioada		2017/2016%	Pondere elemente de venituri, cheltuieli in total venituri si cheltuieli	
	2016 (lei)	2017 (lei)		2016	2017
	Cifra de afaceri neta	821.234.150		897.342.080	109 27%
Productia vanduta	821.221.116	897.340.817	109 27%	94 21%	97 58%
Venituri din vanzarea marfurilor	13.034	1.263	9 69%	0 00%	0 00%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie	1.949.766	1.512.423	77 57%	0 22%	0 16%
Alte venituri din exploatare	47.590.615	18.195.784	38 23%	5 46%	1 98%
Venituri din productia de imobilizari	323.184	1.101.957	340 97%	0 04%	0 12%
TOTAL	871.097.715	918.152.244	105 40%	99 94%	99,84%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5.511.026	5.399.170	97 97%	0 71%	0 65%
Alte cheltuieli materiale	87.384	126.214	144 44%	0 01%	0 02%
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	6.332.250	6.379.010	100 74%	0 82%	0 76%
Cheltuieli privind marfurile	12.368	1.188	9 61%	0 00%	0 00%
Reduceri comerciale primite	0	8.635		0 00%	0 00%
Cheltuieli cu personalul, din care:	100.524.440	121.837.190	121,20%	13 00%	14 60%
Salarii si indemnizatii	75.525.695	93.910.758	124 34%	9 77%	11 25%
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24.998.745	27.926.432	111 71%	3 23%	3 35%
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	39.072.329	35.696.801	91 36%	5 05%	4 28%
Cheltuieli	39.491.161	36.463.893	92 33%	x	x
Venituri	418.832	767.092	183 15%	x	x
Ajustari de valoare privind activele circulante	15.743.426	5.980.936	37 99%	2 04%	0 72%
Cheltuieli	17.609.736	6.717.793	38 15%	x	x
Venituri	1.866.310	736.857	39 48%	x	x
Alte cheltuieli de exploatare	601.677.139	658.089.790	109 38%	77 80%	78 87%
Cheltuieli privind prestatiile externe	41.675.712	40.404.332	96 95%	5 39%	4 84%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	39.199.520	42.596.574	108 67%	5 07%	5 10%
Alte cheltuieli: castiguri participanti, donatii alte cheltuieli specifice	520.801.907	575.088.884	110 42%	67 34%	68 92%
Ajustari privind provizioanele	4.364.379	903.694	20 71%	0 56%	0 11%
Cheltuieli	5.943.729	6.757.900	113 70%	x	x
Venituri	1.579.350	5.854.206	370 67%	x	x
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	773.324.741	834.405.358	107,90%	99 99%	100 00%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	97.772.974	83.746.886	85,65%	x	x
Venituri din dobanzi, din care:	468	693	148 08%	0 00%	0 00%
- Venituri obtinute de la entitatile afiliate	0	0		0 00%	0 00%
Alte venituri financiare	557.626	1.469.743	264%	0 06%	0 16%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	558.094	1.470.436	263,47%	0 06%	0,16%
Cheltuieli privind dobanzile	0	0		0 00%	0 00%
Alte cheltuieli financiare	39.153	31.149	79 6%	0 01%	0 00%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	39.153	31.149	79,6%	0 01%	0,00%
PROFITUL FINANCIAR	518.941	1.439.287	277 35%	x	x
VENITURI TOTALE	871.655.809	919.622.680	105,50%	100%	100%
CHELTUIELI TOTALE	773.363.894	834.436.507	107,90%	100%	100%
PROFIT BRUT	98.291.915	85.186.173	86,67%	x	x
Impozitul pe profit	23.126.664	18.808.366	81 33%	x	x
Alte impozite(ct.698)		27.153			
PROFITUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	75.165.251	66.350.654	88,27%	x	x
Cheltuiala totala la 1000 lei venituri totale	887 24	907 37	102 27%	x	x
Rata rentabilitatii veniturilor	8 62%	7 21%	x	x	x
Rata rentabilitatii cheltuielilor	9 72%	7 95%	x	x	x

**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

TERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT A.G.A.

60 / 04.06.2018



C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
DIRECTIA ECONOMICA
Nr. 3639 / 23.05.2018

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT C.A.
NR. 156 / 24.05.2018

loteria
română



Compania Nationala Loteria Romana S.A.

Anexa nr. 4

Directia Economica

C.N.L.R. - S.A. CABINET
3252 / 24.05.2018

Propunem spre aprobare
in sedinta A.G.A. din data de:
14.06.2018.

Propunem spre avizare
in sedinta C.A. din data de:
04.06.2018.

Nota

privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli al C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2017

Odata cu finalizarea situatiilor financiare anuale aferente anului 2017, supuse auditarii financiare de catre auditorul independent SC SOCCEC SRL, **Compania Nationala Loteria Romana S.A., in procesul de elaborare si de executie bugetara, a intocmit Nota privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli la 31.12.2017**, pe baza datelor din situatiile financiare intocmite conform reglementarilor contabile privind situatiile financiare, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014, **a analizat situatia economico-financiara a societatii si modul de realizare a prevederilor Hotararii de Guvern nr. 287/2017, publicata in Monitorul Oficial nr. 327 din 05.05.2017 prin care s-a aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017 al C.N. Loteria Romana S.A.** (valoarea anumitor indicatori prevazuti in BVC fiind reasezata in structura conform Deciziei CA nr. 302/21.09.2017), companie nationala aflata sub autoritatea **Ministerului Finantelor Publice.**

Sursele de informatii care au stat la baza intocmirii executiei bugetare la 31.12.2017 sunt:

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli al C.N. Loteria Romana S.A. pe anul 2017, aprobat prin Hotararea de Guvern nr. 287/2017, precum si reasezarea in structura a valorilor unor indicatori conform Deciziei CA nr. 302/21.09.2017;
- Situatiile financiare anuale (exercitiul financiar 2017) auditate de auditorul independent SC SOCCEC SRL;
- Rapoartele contabile (recapitulatii de venituri si cheltuieli) la 31.12.2017, centralizatoare state de salarii;
- Situatia numarului mediu de salariati, numarului de personal, pe companie la 31.12.2017, etc.

CERTIFICARI:



Nr. 35783/17/05.12.2017 - Nr. 423/17/05.12.2017

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 01RO N071 4245; CEC Bank - Agentia Lipsani

Page 1 of 15

Analiza activitatii C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2017, din punct de vedere al executiei bugetare are in vedere urmatoarele capitole:

- I. **Analiza realizarii indicatorilor de sinteza prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si a respectarii corelatiilor bugetare (conform indicatorilor economico-financieri prevazuti in B.V.C. 2017 reasezat in structura conform Deciziei CA nr. 302/21.09.2017 – Anexa nr. 1);**
- II. **Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017 fata de prevederi anuale (conform Detalierei indicatorilor economico-financieri prevazuti in Anexa nr.2);**
- III. **Executia trimestriala a Bugetului de Venituri si Cheltuieli 2017 fata de repartizarea pe trimestre (conform Detalierei indicatorilor economico-financieri prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora prevazuti in Anexa nr.2),**

si va urmari cuantificarea rezultatelor economico-financiare obtinute de C.N. Loteria Romana S.A. in anul 2017, prezentarea justificarilor privind gradul de realizare a veniturilor si cheltuielilor, precum si modalitatea de respectare a regulilor impuse de actele normative ce reglementeaza domeniul disciplinei financiar-bugetare.

* * *

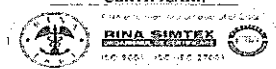
I. Analiza realizarii indicatorilor de sinteza prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si a respectarii corelatiilor bugetare (conform indicatorilor economico-financieri prevazuti in B.V.C. 2017 prin HG 287/2017 – Anexa nr. 1 BVC 2017)

In raport de bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017, executia principalilor indicatori economico-financieri inregistrati de companie, in sinteza se prezinta astfel:

• **Veniturile totale** realizate la 31.12.2017 in valoare de **919.622,68 mii lei**, inregistreaza un grad de realizare de **99,38%** fata de **veniturile totale de 925.400,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2017, respectiv o nerealizare in valori absolute de **5.777,32 mii lei**, nesemnificativa (sub un punct procentual) de 0,62% a bugetului aprobat.

In conditiile in care prin planificarea bugetara s-a stabilit o medie lunara de venituri totale de aprox. 77.116,66 mii lei/luna, compania a realizat venituri totale sub nivelul planificat, intr-o medie lunara in anul 2017 de 76.635,22 mii lei/luna, nerealizare cuantificata in valori lunare nesemnificative de 481,44 mii lei, respectiv de 5.777,31 mii lei anual, care nu se datoreaza neorganizarii unor jocuri de noroc pentru care compania detine licenta si autorizatie de exploatare, ci este rezultatul preponderent al veniturilor inregistrate la jocul loto 6/49, care a inregistrat o nerealizare de venituri de 32.398,23 mii lei fata de bugetul aprobat pe anul 2017 (215.101,77 mii lei realizat fata de 247.500,00 mii lei venituri planificate la 6/49) situatie care nu a putut fi acoperita, in sensul realizarii veniturilor totale prin depasirile de venituri inregistrate la celelalte jocuri de noroc.

CERTIFICARI:



NR 25783/17/05 12 2017 - NR 023/17/05 12 2017

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 01RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipsani
Page 2 of 15

Mentionam ca la realizarea veniturilor totale au contribuit și venituri din amenzi și penalități în valoare de 6.729,43 mii lei care nu au putut fi prevăzute în etapa de planificare a veniturilor, astfel că, veniturile totale realizate (919.622,68 mii lei) ajustate (diminuate) cu valoarea veniturilor aferente acestor amenzi și penalități (6.729,43 mii lei) s-ar fi situat la valoarea de 912.893,25 mii lei și ar fi reprezentat față de veniturile totale aprobate prin buget (925.400,00 mii lei) un grad de realizare de 98,65% (respectiv cu 12.506,75 mii lei mai puțin față de prevederile din bugetul aprobat), grad de realizare superior și în această situație gradului de realizare al cheltuielilor totale la 31.12.2017 de 97,74%, astfel că și în această situație corelația bugetară prin care $I_{VT} > I_{CT}$ este respectată.

Precizăm că în cadrul veniturilor din amenzi și penalități în valoare de 6.729,43 mii lei, ~ 95% (respectiv 6.405,45 mii lei) reprezintă penalități facturate de companie, pentru neîndeplinire obligații contractuale de către prestatorul de servicii de monitorizare și pază, GES FORCE SRL, pentru recuperarea acestora fiind formulată de către companie acțiune în instanță și fiind constituită ajustare de depreciere a creanței, astfel nu este influențat rezultatul brut cu această sumă, diferența de ~ 5% (respectiv 323,98 mii lei) reprezintă venituri din amenzi și penalități înregistrate teritorial în punctele de lucru județene, urmare a neîndeplinirii unor obligații contractuale de către o serie de prestatori, marea majoritate fiind agențiile mandatate care au fost penalizate pentru neîndeplinirea obligațiilor din contractele de mandat, în sensul nedeplinirii în termen a încasărilor realizate din comercializarea produselor loteristice.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2017 în valoare de **834.436,51 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **97,74%** și o economie în valori absolute de **19.280,49 mii lei** din **cheltuielile totale de 853.717,00 mii lei** aprobate prin buget, economii înregistrate aproape la toate capitolele de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare), detalii fiind prezentate în analiză în structura a capitolului de cheltuieli;

- **Profitul brut** la 31.12.2017 în valoare de **85.186,17 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **118,84%** și o depășire în valori absolute de **13.503,17 mii lei** față de **profitul brut bugetat la valoarea de 71.683,00 mii lei**. Într-o analiză comparativă a ultimilor 3 ani, 2015-2017, evoluția masei profitului a fost atipică, puternic influențată de o serie de evenimente conjuncturale, care nu tin întocmai de modul de organizare și desfășurare a activității:

Indicator	2015	2016	2017
Profit brut - mii lei	38.272,27	98.291,91	85.186,17

Deși profitul brut în anul 2017 este mai mic decât cel înregistrat în anul precedent, precizăm că în anul 2016, influențele pe profitul brut au fost datorate unor evenimente conjuncturale (venituri din castiguri neridicate categoria I la jocuri loto6/49, Noroc, de 17.414,89 mii lei) care neavând corespondent direct pe cheltuieli influențează favorabil masa profitului brut, iar prin ajustarea profitului brut realizat în 2016 (98.291,91 mii lei) cu aceste influențe conjuncturale (17.414,89 mii lei), profitul brut în 2016 ar fi fost

de 80.877,02 mii lei, astfel se constata ca, fara influentele conjuncturale, profitul brut inregistrat in 2017 este superior ultimilor 2 ani, si se datoreaza cu preponderenta gestionarii prudentiale in efectuarea cheltuielilor (ex. cheltuieli cu personalul, economie de ~ 12,5 milioane lei; cheltuielile privind stocurile economie de 2,4 milioane lei), dar si urmare a nefinalizarilor in termen in cursul anului a unor proceduri de achizitii, ce a condus la necontractarea unor servicii (ex. servicii de asigurare si paza, economie de 2,7 milioane lei; servicii de colectare si transport mumerar din agentiile loto, economie de 1,7 milioane lei);

- **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2017 in valoare de **907,37 lei** inregistreaza un grad de realizare de **98,36%**, sub nivelul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de **922,54 lei**, ceea ce presupune ca pentru obtinerea a 1.000 lei venituri sau cheltuit cu 15,17 lei mai putin fata de prevederile din buget;

- **Rata profitului brut** la 31.12.2017 inregistrata de companie este de **9,26%**, indicator care prezinta o depasire cu **1,51%** din prevederile bugetare de **7,75%**, si demonstreaza ca Loteria Romana a obtinut profit in anul 2017 superior celui previzionat prin buget si a gestionat bine cheltuielile companiei, in corelatie cu veniturile obtinute. Intr-o analiza comparativa cu perioadele anterioare, rezulta aceeasi evolutie atipica influentata de evenimente conjuncturale, care nu pot fi anticipate, respectiv:

Indicator	2015	2016	2017
Rata profitului brut-%	4,90	11,28	9,26

si evidentiaza mentinerea ratei profitului la un nivel de ~ 10% similar anului precedent (fara influentele conjuncturale) dar la un nivel dublu fata de anul 2015;

- In anul 2017 executia bugetara fata de bugetul aprobat prin H.G. nr. 287/2017 este echilibrata, in sensul ca **gradul de realizare a veniturilor** (99,38%) **devanseaza** cu 1,64% **gradul cheltuielilor inregistrate** (97,74%), astfel, **regulile de disciplina bugetara au fost respectate in totalitate**, in sensul ca **nivelul cheltuielilor totale** aprobate prin buget **nu a fost depasit, gradul de efectuare al acestora fiind inferior gradului de realizare a veniturilor totale**. Nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu bunurile si serviciile, care au un grad de realizare de 78,52% din prevederile bugetare anuale, nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu impozitele si taxele, care au un grad de realizare de 91,16%, nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu personalul, care inregistreaza un grad de realizare de 90,70%, doar categoria alte cheltuieli de exploatare inregistreaza o depasire de 1,65% din prevederile aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017, respectiv o depasire cu 10.133,81 mii lei urmare a inregistrarii unor depasiri in structura capitolului pe categorii de cheltuieli (detalii privind aceste depasiri se regasesc la capitolul urmator din nota), preponderente fiind: cheltuieli cu castigurile aferente produselor loteristice +1.178,71 mii lei, cheltuieli cu majorari si penalitati

+216,06 mii lei, cheltuieli privind activele imobilizate +167,69 mii lei, cheltuieli cu ajustările și provizioanele +7.157,53 mii lei, din care: 1.734,10 provizion pentru indemnizații concediu de odihnă neefectuate în anul 2017 inclusiv contribuțiile sociale aferente acestuia, 567,72 mii lei ajustare din reevaluarea pe anul 2017 înregistrată pe cheltuieli și 6.497,98 mii lei ajustări pentru depreciere active circulante, respectiv ajustarea de valoare a unor creanțe, din care: 6.405,45 mii lei ajustarea creanței de penalități datorate de prestatorul Ges Force. De asemenea **au fost respectate și corelațiile bugetare**, respectiv **nu a fost depășit numărul mediu de personal**, care înregistrează un grad de realizare de 96,67% și nici **numărul efectiv de salariați la sfârșitul anului nu a fost depășit**, acesta are un grad de realizare de 96,10% față de prevederile bugetare. Totodată, **productivitatea muncii** prezintă un **grad de realizare** de aproximativ **102,69%** superior gradului de realizare a veniturilor totale de 99,38%, iar politica salarială a guvernului a fost respectată, cheltuielile de natură salarială au un grad de realizare de 91,15%, **castigului mediu lunar pe salariat** determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială prezintă un **grad de realizare de 94,13%**, **inferior** indicelui de creștere a productivității muncii (102,69) și nu s-au înregistrat plăți restante.

* * *

Pentru o analiză, în detaliu, asupra evoluției indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în Anexa 1 B.V.C. 2017, se va utiliza ca metodă **analiza evoluției indicatorilor în structura pe capitole de venituri și cheltuieli** menținând aceeași bază de raportare și de detaliere, pornind de la prevederile bugetare anuale, conform Anexa nr. 2 BVC 2017, aprobate prin H.G. 287/2017, precum și reasezarea în structura a valorilor unor indicatori conform Deciziei CA nr. 302/21.09.2017.

II. Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli 2017 (conform Detalierei indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți Anexa nr.2 BVC 2017)

În structura **pe capitole de venituri și cheltuieli**, detaliată în Anexa nr. 2 la B.V.C. 2017, evoluția principalilor indicatori, evidențiază atât rezultatele (**veniturile**) dar și eforturile (**cheltuielile**) necesare pentru asigurarea derulării și continuității activității companiei.

VENITURI

C.N. Loteria Română S.A. a realizat **venituri totale** la 31.12.2017, în sumă de 919.622,68 mii lei, prezentând un grad de realizare față de prevederile bugetare anuale de 99,38%.

La realizarea veniturilor totale, în structura pe categorii de venituri au contribuit următoarele:

- **veniturile din activitatea de exploatare** în valoare de 918.152,24 mii lei, cu o pondere majoritară de 99,84% în cadrul veniturilor totale și cu un grad de realizare față de prevederile bugetare de 99,28%;
- **veniturile din activitatea financiară** în sumă de 1.470,44 mii lei cu o pondere mică de aproximativ 0,16% în cadrul veniturilor totale, prezintă un grad de realizare anual de 262,58% și provin din dobânzile obținute la plasamentele financiare efectuate de companie la bănci de prim rang, pe termen scurt și mediu.

În cadrul veniturilor realizate la 31.12.2017, din activitatea de exploatare de 918.152,24 mii lei, preponderente sunt veniturile din produsele loteristice (97,33%) ce înregistrează o valoare de 893.610,57 mii lei, structura și evoluția pe categorii de venituri din jocuri de noroc la 31.12.2017 prezentându-se astfel:

mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri		
		BVC 2017	Realizat 31.12.2017	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Videoloterie	473.600,00	497.085,84	104,96
2	Loz în plic	13.600,00	15.581,37	114,57
3	Loz instant	35.675,00	34.361,50	96,32
4	Loterie pasivă	1.175,00	1.175,00	100,00
5	Noroc	25.219,00	22.142,22	87,80
6	Loto 5/40	19.239,00	19.155,10	99,56
7	Loto 6/49	247.500,00	215.101,77	86,91
8	Pronosport	1.900,00	1.395,11	73,43
9	Super Noroc	2.345,60	2.298,20	97,98
10	Noroc Plus	7.204,00	7.197,51	99,91
11	Joker	75.642,40	78.116,94	103,27
12	Total	903.100,00	893.610,57	98,95

Raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2017, veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+Noroc, Videoloterie, au avut un aport de 842.492,69 mii lei, reprezentând 91,61% din totalul veniturilor companiei, față de 51.117,74 mii lei (5,56%) cât au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz în plic, instant lottery, loterie pasivă).

În realizarea planului anual de vânzări 2017, la nivelul companiei o evoluție pozitivă cantificată în depășirea planului au înregistrat-o jocurile de noroc: Videoloterie, Loz în plic și Joker, în timp ce la sistemele de joc din categoria loto 6/49, noroc, Loto 5/40, Super Noroc, Noroc Plus și Pronosport, cât și la jocurile neautomatizate Loz Instant se înregistrează nerealizări de venituri față de prevederile bugetare, în timp ce la Loteria Pasivă s-a realizat planul 100%.

Astfel, la jocul Videoloterie, s-a înregistrat o depășire a nivelului planificat cu 4,96% (aprox. + 23.485,84 mii lei), similar și la jocurile de noroc: Joker care înregistrează o depășire cu 3,27% (aprox. +2.474,54 mii lei) și Loz în plic depășire cu 14,57% (+1.981,37 mii lei) depășiri care nu au reușit să acopere nerealizările de venituri de la celelalte jocuri de noroc, astfel că la 31.12.2017, la nivelul companiei s-a înregistrat o nerealizare totală a veniturilor din jocuri de noroc de 1,05%, cantificată la valoarea de 9.489,43 mii lei. Preponderent nerealizarea veniturilor totale la valoarea planificată pentru anul 2017, se datorează jocului loto 6/49, cantificată la o nerealizare a veniturilor în valoare de 32.398,23 mii lei, urmată de nerealizarea de 3.076,78 mii lei înregistrată la veniturile din Noroc, la care s-au adăugat nerealizările de venituri de la Loz instant de 1.313,50 mii lei, de la Pronosport de 504,89 mii lei, precum și nerealizările de sub 1% de la Loto 5/40 (83,90 mii lei), Noroc Plus (6,49 mii lei) și de la Super Noroc de 47,40 mii lei.

Ca și în planificarea bugetară din anul 2017, în structura veniturilor totale contribuie preponderent trei jocuri de noroc cu peste 85,93%, respectiv Videoloteria, cu un venit în valoare de 497.085,84 mii lei, și cu o pondere de 54,05% în cadrul veniturilor totale, urmată de veniturile din Loto

6/49, in valoare de 215.101,77 mii lei, cu o pondere de 23,39% si de veniturile din Joker in valoare de 78.116,94 mii lei care detin o pondere de 8,49%.

Daca ne raportam la veniturile din jocuri de noroc inregistrate de companie in anul 2017 fata de veniturile din anul 2016, detaliate in tabelul de mai jos, rezulta o depasire a veniturilor realizate in anul 2016 cu 76.296,69 mii lei. Totusi, in structura, depasirea semnificativa este data de jocul de noroc Videoloterie unde s-a inregistrat o crestere a veniturilor cu 64.581,21 mii lei, depasiri inregistrandu-se aproape la toate jocurile de noroc: Loz in plic +3.573,24 mii lei, Loz instant +4.784,79 mii lei, Loterie Pasiva +50,00 mii lei, Loto 5/40 cu plus 676,56 mii lei, Pronosport +27,69 mii lei, Super Noroc +30,54 mii lei, Noroc Plus + 274,66 mii lei, Joker + 7.205,34 mii lei, in timp ce nerealizari cu un impact financiar negativ provin doar de la veniturile din loto 6/49 (care inregistreaza o diminuare a veniturilor 2017 fata de 2016 de 3.609,52 mii lei si Noroc unde se inregistreaza o diminuare a veniturilor de 1.297,83 mii lei, cu mentiunea ca pentru mentinerea atractivitatii jocurilor preturile de vanzare nu au fost modificate in anii 2016, 2017.

mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri			
		Realizat 31.12.2016	Realizat 31.12.2017		%
1	2	4	4	5=4-3	6=4/3
1	Videoloterie	432.504,63	497.085,84	64.581,21	114,93
2	Loz în plic	12.008,13	15.581,37	3.573,24	129,76
3	Loz instant	29.576,71	34.361,50	4.784,79	116,18
4	Loterie pasivă	1.125,00	1.175,00	50,00	104,44
5	Noroc	23.440,05	22.142,22	-1.297,83	94,46
6	Loto 5/40	18.478,54	19.155,10	676,56	103,66
7	Loto 6/49	218.711,29	215.101,77	-3.609,52	98,35
8	Pronosport	1.367,42	1.395,11	27,69	102,02
9	Super Noroc	2.267,66	2.298,20	30,54	101,35
10	Noroc Plus	6.922,85	7.197,51	274,66	103,97
11	Joker	70.911,60	78.116,94	7.205,34	110,16
12	Total	817.313,88	893.610,57	76.296,69	109,34

La realizarea veniturilor din activitatea de exploatare in anul 2017 in valoare de 918.152,24 mii lei au contribuit pe langa veniturile din jocurile de noroc (893.610,57 mii lei) si veniturile din bilete sisteme in suma 3.415,62 mii lei, veniturile din publicatiile informative specifice (revista loto pronosport, brosurile jocuri) in suma de 194,92 mii lei, veniturile din vanzarea marfurilor 1,26 mii lei, veniturile din productia de imobilizari necorporale 1.101,96 mii lei, veniturile aferente costului de productie in curs de executie in suma de 1.512,42 mii lei si alte venituri din exploatare in suma de 18.195,78 mii lei, compuse din venituri din amenzi si penalitati cu 6.729,43 mii lei si alte venituri cu 11.458,73 mii lei venituri din castiguri neridicate, toate aceste venituri au asigurat un grad de realizare a veniturilor din exploatare fata de prevederile bugetare de 99,28% si o productivitate a muncii de 371,57 mii lei/sal. cu un grad de realizare de 102,69% din prevederile bugetare anuale (361,83 mii lei/salariat).

CHELTUIELI

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2017, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a realizat **cheltuieli totale** in valoare de 834.436,51 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** in suma de 834.405,36 mii lei si **cheltuieli financiare** in valoare de 31,15 mii lei, preponderente in cadrul

cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent de aproximativ de **77%**, respectiv **cheltuielile cu castigurile la jocurile de noroc 68,67%**, **cheltuielile cu taxele si varsaminte asimilate 5,10%** (ex. taxele de licenta, de autorizare, taxele speciale si de viciu, taxa aferenta fondului cultural, alte taxe si impozite locale), **cheltuielile cu comisiunile acordate mandatarilor ce comercializeaza produsele loteristice 2,85%**, dar si cheltuielile cu amortizarea imobiliarilor (4,30%) sau cheltuielile cu personalul (14,58%), cheltuieli detaliate in capitolele de mai jos.

Din analiza in structura, pe capitole si subcapitole de cheltuieli, detaliate in Anexa nr. 2 B.V.C. 2017, ce vizeaza gradul de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2017 fata de prevederile bugetare anuale, sintetizam urmatoarele :

Cheltuielile totale efectuate de companie la 31.12.2017, in valoare de 834.436,51 mii lei au un grad de realizare de **97,74%** fata de prevederile bugetare anuale, care analizate static prezinta o economie fata de nivelul cheltuielilor totale (853.717,00 mii lei) prognozate ale anului 2017 de 19.280,49 mii lei, dar analizate in raport de gradul de realizare al veniturilor totale (99,38%), prezinta o economie de 1,64% (de aproximativ 14.000,96 mii lei).

In structura pe capitole si subcapitole de cheltuieli, **indicatorii de cheltuieli** prevazuti in Anexa de fundamentare nr.2 la B.V.C., potrivit executiei bugetare anuale prezinta urmatoarea evolutie:

- **cheltuielile de exploatare** in valoare de 834.405,36 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 97,74% fata de prevederile bugetare anuale. In structura acestor cheltuieli ponderea majoritara (aprox. 94%) detin: cheltuielile cu castigurile la jocurile de noroc cu o pondere de 68,68% (573.030,98 mii lei), urmate de cheltuielile cu personalul cu o pondere de 14,58% (121.621,77 mii lei), cheltuielile cu bunurile si serviciile cu o pondere de 5,61% (46.828,25 mii lei) si cheltuielile impozite, taxe si varsaminte asimilate cu o pondere de 5,11% (42.596,57 mii lei); 4,30% (35.896,17 mii lei) o reprezinta cheltuielile cu amortizarea si cu 0,77% (6.465,44 mii lei) cheltuielile aferente ajustarilor si depreciilor pentru pierdere de valoare si provizioane;

Din analiza in structura, pe capitole si subcapitole de cheltuieli, detaliate in Anexa de fundamentare nr. 2 B.V.C., ce vizeaza gradul de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2017 fata de prevederile bugetare anuale aprobate prin H.G. nr. 287/2017, reasezate cf. deciziei C.A. nr. 302/21.09.2017, conform realizarilor la 31.12.2017, se inregistreaza economii aproape la toate capitolele si subcapitolele de cheltuieli, doar in structura acestora se inregistreaza abateri nefavorabile (depasiri) pe urmatoarele destinatii:

- cheltuieli cu chiriile (+43,54 mii lei, respectiv +0,93%), abatere nesemnificativa avand in vedere ponderea de 0,57% a acestor cheltuieli in totalul cheltuielilor, depasirea fiind influentata de cresterea cursului de schimb valutar la chiriile practicate de operatorii cu capital privat (+69,62 mii lei, respectiv +2,59%);

- cheltuielile cu taxele speciale (Videoloterie) +704,57 mii lei, respectiv o depasire de 4,96%, fiind in corelatie cu gradul de realizare al veniturilor din Videoloterie (104,96%), intrucat modul de calcul al acestor taxe speciale este de 3% aplicat veniturilor realizate la Videoloterie;

- cheltuielile cu taxele de viciu (Videoloterie) + 7,47 mii lei, respectiv o depasire de 0,16%, fiind in corelatie cu numarul de aparate de Videoloterie instalate in teritoriu;

- alte cheltuieli de exploatare +10.133,81 mii lei, respectiv o depasire de 1,65%, in structura acestui capitol regasindu-se abateri nefavorabile la:

- cheltuieli cu majorari si penalitati + 216,06 mii lei, fata de "0" lei fonduri planificate prin buget, intrucat nu pot fi prevazute/anticipate fonduri cu aceasta destinatie la data elaborarii bugetului,

cheltuielile inregistrandu-se in faza de executie, urmare a controalelor efectuate de autoritati. Preponderenta acestor cheltuieli o reprezinta amenzile primite pentru monitorizare si paza agentii, urmare a nefinalizarii contractarii serviciilor specializate de monitorizare si paza.

- cheltuieli privind activele imobilizate + 167,69 mii lei, fata de "0" lei fonduri planificate prin buget, intrucat nu pot fi prevazute/anticipate fonduri cu aceasta destinatie la data elaborarii bugetului, cheltuielile inregistrandu-se in faza de executie, de regula la sfarsitul anului cu ocazia inventarierii patrimoniului. Suma de 167,69 mii lei reprezinta retrocedarea unui imobil in Cluj.

- cheltuielile cu castigurile aferente produselor loteristice, ce prezinta un grad de realizare de 100,21%, respectiv o depasire a fondurilor bugetate (571.852,27 mii lei) cu 1.178,71 mii lei urmare a modificarii/cresterii in structura a contributiei veniturilor din videoloterie la realizarea veniturilor totale, cu impact direct asupra cresterii cheltuielilor cu castigurile, astfel ca daca veniturile din videoloterie au fost prevazute in cadrul veniturilor totale cu o pondere de 51,18%, iar cheltuielile cu castigurile la videoloterie cu o pondere de 44,92% in cheltuieli totale, veniturile la videoloterie realizate la finele anului prezinta in cadrul veniturilor totale o pondere de 54,05% (+2,87%), iar cheltuielile cu castigurile detin o pondere in cadrul cheltuielilor totale de 47,92% (+3,00%) (detalii la capitolul alte cheltuieli de exploatare).

- cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, cu o depasire nesemnificativa de 0,12% (+42,60 mii lei), 35.896,17 mii lei realizat la 31.12.2017 fata de fondurile bugetate de 35.853,57 mii lei.

- cheltuieli privind ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane, cu o influenta/depasire de 28.304,87 mii lei (6.465,44 mii lei ajustari inregistrate la 31.12.2017 ca diferenta dintre cheltuielile cu provizioanele si veniturile din anularea acestora, fata de - 21.839,43 mii lei prevazute in bugetul anului 2017), detalierea acestora fiind mentionata mai jos, la capitolul alte cheltuieli de exploatare.

La 31.12.2017, se inregistreaza economii la capitolele si subcapitolele de cheltuieli de exploatare (precum si in structura acestora pe destinatii), care demonstreaza un sistem prudential in efectuarea cheltuielilor de catre companie, detaliate dupa cum urmeaza:

A. Capitolul - Cheltuielile cu bunurile si serviciile prezinta o economie de 12.810,79 mii lei (21,48%) iar in structura acestuia, regasim economii si pe subcapitole de fonduri la **cheltuielile privind stocurile** - economie de 16,76% in valori absolute 2.394,92 mii lei provenita din economiile la cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventar, energia si apa, etc.; **cheltuieli privind serviciile executate de terti** - economie de 10,70%, respectiv de 631,99 mii lei provenita din economiile inregistrate la cheltuielile cu intretinerea si reparatiile si cele cu primele de asigurare; **cheltuieli cu alte servicii executate de terti** economie de 24,81%, in valori absolute 9.783,88 mii lei, provenind cu preponderenta: de la cheltuielile cu transportul de bunuri si persoane (economii de 1.688,02 mii lei intrucat in perioada aprilie - septembrie nu au fost asigurate aceste servicii printr-un contract cu o firma specializata in colectarea si transportul numerarului din agentii loto urmare a nefinalizarii procedurilor de achizitie), de la cheltuielile de asigurare si paza (economii de 3.771,69 mii lei intrucat in perioada mai-decembrie nu s-au prestat aceste servicii cu o firma specializata in servicii de monitorizare si paza, urmare a nefinalizarii procedurilor de achizitie), de la cheltuielile privind consultanta juridica (economie de 1.844,50 mii lei), de la cheltuieli cu recrutarea personalului de conducere cf. OUG nr. 109/2011 (economie de 180,48 mii lei) dar si de la economiile inregistrate la cheltuielile cu colaboratorii, comisiunile si onorariile, reclama si publicitate, cheltuielile de deplasare, detasare, transfer, cheltuielile postale si taxele de telecomunicatii, cheltuielile cu serviciile bancare, de la cele cu intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, etc.

In concluzie, cu exceptia depasirii nesemnificative a cheltuielilor cu chiriile, toate celelalte cheltuieli pe destinatii in structura cheltuielilor cu bunurile si serviciile au inregistrat economii fata de fondurile aprobate prin buget, astfel ca pentru aceste capitole de cheltuieli enumerate mai sus, care nu au corespondenta directa cu realizarea veniturilor se constata o gestiune si o executie prudentiala in efectuarea lor la nivelul companiei.

B. Capitolul - Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate prezinta o economie de 4.129,68 mii lei (8,84%) iar in structura acestuia, regasim economii pe subcapitolele de fonduri, la cheltuielile cu alte taxe si impozite (18,88%) si taxa aferenta fondului cultural (1,15%, direct influentata de nivelul veniturilor ca modalitate de calcul 2% la acestea, economia fiind datorata nivelului de realizare al veniturilor de 99,38%), exceptie facand doar taxa speciala pentru exploatarea jocului de Videoloterie cu o depasire de 4,96% si taxa de viciu (Videoloterie) cu o depasire de 0,16% detaliate anterior.

C. Capitolul - Cheltuielile cu personalul prezinta o economie de 9,30% (12.464,99 mii lei), iar in structura acestui capitol, se inregistreaza economii pe toate subcapitolele de fonduri (**cheltuieli cu salariile**- economie de 8,95%; **bonusuri**- economie de 8,50%; **alte cheltuieli cu personalul**- economie de 53,03%; **cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete**- economie de 52,38%; **cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale**- economie de 9,07%.

Economiile inregistrate la acest capitol se datoreaza, pe de o parte, previziunii bugetare a fondurilor pentru plata drepturilor salariale aferente personalului angajat pe perioada determinata (2.545,52 mii lei pentru 15 salariati in domeniul IT, realizandu-se o economie de 1.688,19 lei intrucat in executie au fost inregistrate cheltuieli pe aceasta destinatie pentru 4 salariati de 857,33 mii lei), previziunii bugetare a fondurilor pentru plata drepturilor salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti (647,85 mii lei realizandu-se o economie de 343,58 lei intrucat in executie au fost inregistrate cheltuieli pe aceasta destinatie de 304,27 mii lei), si pe de alta parte, gestionarii prudentiale a numarului de personal, cu o economie a numarului mediu de 85 persoane, cu efect direct in economiile inregistrate si la cheltuielile cu salariile, bonusurile, tichetele de masa, voucherele de vacanta la care se adauga, ca efect al aplicarii cotelor de taxe pentru asigurarile si protectia sociala, si economiile inregistrate la cheltuielile privind contributia companiei la CAS, CASS, somaj, etc;

Raportat la modalitatea de respectare in executia bugetului de venituri si cheltuieli a regulilor impuse de prevederile articolului 10, alineatul (1). lit. a) din O.G. nr.26/2013 : "*Cheltuieli de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite*", se constata ca s-a asigurat respectarea acestei reguli.

D. Capitolul - Alte cheltuieli de exploatare prezinta o depasire de 10.133,81 mii lei (1,65%) iar in structura acestuia, regasim economii pe urmatoarele categorii de cheltuieli: cu alte cheltuieli de exploatare realizarii veniturilor de 1.446,53 (grad realizare 71,56%), cheltuieli aferente contractului de asociere de 709,15 mii lei (grad realizare 74,85%), cheltuieli aferente pierderilor din creante si debitori diversi de 15.713,73 mii lei (grad de realizare 1,38%), cat si depasiri ale cheltuielilor (detaliate mai sus) pe destinatiile: cheltuieli cu majorarile si penalitatile 216,06 mii lei, cheltuieli privind activele imobilizate 167,69 mii lei, cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale 42,60 mii lei. Cheltuielile cu castigurile prezinta o depasire de 1.178,71 mii lei, acestea avand o pondere de ~ 92% in cadrul capitolului „alte cheltuieli de exploatare”. In structura pe tipuri de jocuri de noroc, si raportat la gradul de realizare a veniturilor din aceste jocuri evolutia se prezinta astfel:

mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri			Castiguri			Abateri +/-
		BVC 2017	Realizat 31.12.2017	%	BVC 2017	Realizat 31.12.2017	%	
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=8-5
1	Videoloterie	473.600,00	497.085,84	104,96	383.511,08	399.845,33	104,26	-0,70
2	Loz în plic	13.600,00	15.581,37	114,57	6.900,00	8.061,03	116,83	2,26
3	Loz instant	35.675,00	34.361,50	96,32	19.621,25	19.042,56	97,05	0,73
4	Loterie pasivă	1.175,00	1.175,00	100,00	587,50	548,40	93,34	-6,66
5	Noroc	25.219,00	22.142,22	87,80	10.087,60	8.856,84	87,80	0,00
6	Loto 5/40	19.239,00	19.155,10	99,56	7.945,60	7.912,00	99,58	0,01
7	Loto 6/49	247.500,00	215.101,77	86,91	106.025,00	90.937,48	85,77	-1,14
8	Pronosport	1.900,00	1.395,11	73,43	1.140,00	837,03	73,42	0,00
9	Super Noroc	2.345,60	2.298,20	97,98	1.290,08	1.263,73	97,96	-0,02
10	Noroc Plus	7.204,00	7.197,51	99,91	3.962,20	3.958,05	99,90	-0,01
11	Joker	75.642,40	78.116,94	103,27	30.781,96	31.768,53	103,21	-0,07
12	Total sisteme de joc	903.100,00	893.610,57	98,95	571.852,27	573.030,98	100,21	1,26
13	Venituri/cheltuieli totale	925.400,00	919.622,68	99,38	853.717,00	834.436,51	97,74	-1,64

Abaterea de corelație a gradului de realizare a cheltuielilor cu castigurile la jocurile de noroc (100,21%) față de gradul de realizare a veniturilor din jocuri de noroc (98,95%), este generată de modificarea ponderii în structura veniturilor totale și a cheltuielilor totale prevăzute în buget la jocul de Videoloterie față de ponderea realizată la 31.12.2017 a veniturilor și castigurilor la acest joc.

Astfel se observă creșterea ponderii cheltuielilor cu castigurile comparativ cu cea a veniturilor, cu efect direct în calculul de eficiență al jocurilor de noroc și a rezultatului brut, întrucât cheltuielile directe (cele cu castigurile) la Videoloterie (în medie ~ 80,44% din venituri) sunt mult mai mari față de cele la sistemele loto (în medie între 40-42,50% din venituri):

Nr. crt.	Sistem de joc	Venituri BVC 2017 (pondere în venituri din jocuri)	Realizat 2017 (pondere)	+/-	Castiguri BVC 2017 (pondere în castiguri din jocuri)	% Realizat 2017 (pondere în total)	+/-	+/- V-Ch.
1	Videoloterie (%)	52,44	55,63	+3,19	67,06	69,78	+ 2,72	+ 0,47
	Pondere în venituri/cheltuieli totale	51,18	54,05	+2,87	44,92	47,92	+3,00	-0,13

În structura capitolului bugetar „alte cheltuieli din exploatare” se regăsesc (rd.128 Anexa nr. 2 BVC), și influențele generate de ajustările și deprecierea pentru pierdere de valoare și provizioane, previzionate în buget la valoarea de - 21.839,43 mii lei (determinată ca diferență dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustările și provizioanele, previzionate la valoarea de 6.666,07 mii lei și veniturile din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, bugetate la valoarea de 28.505,50 mii lei) și realizate în execuție la 31.12.2017 la valoarea de 6.465,44 mii lei (determinată ca diferență dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustările și provizioanele înregistrate la valoarea de 13.823,60 mii lei și veniturile din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare înregistrate la valoarea de 7.358,16 mii lei).

Influențele provin cu preponderență de la faptul că:

a) in executie au fost inregistrate venituri din anularea provizioanelor in suma de 7.358,16 mii lei fata de 28.505,50 mii lei valoare previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din anularea urmatoarelor provizioane:

- 5.854,21 mii lei venituri din anularea unor provizioane, reprezentand: indemnizatii CO si contributii aferente acestora din anii precedenti si platite la data efectuarii CO in anul 2017 (1.005,61 mii lei), anularea provizioanelor privind drepturile salariale din hotarari judecatoresti (57,00 mii lei), si participarea salariatilor la profit din anul 2016 plus contributii (4.791,60 mii lei);

- 767,09 mii lei venituri din ajustari pentru deprecierea imobiliarilor reprezentand contravaloare amortizare lunara constructii in litigiu in Cluj si Suceava (522,31 mii lei), precum si crestere din reevaluare inregistrata pe venituri (244,78 mii lei);

- 736,86 mii lei din ajustari pentru deprecierea activelor circulante, preponderente fiind anularea ajustarii de valoare a creantelor datorate de SC Aysha Brasov, Ciucu Vasile, Firtulescu Cristi, Eftimie Irina si Muset Catalina (28,40 mii lei), venituri din ajustari materiale casate (24,10 mii lei), incasare de la Rom Tour (135,39 mii lei), executare garantie de buna executie Ges Force (325,16 mii lei), incasare Clim F Daniela (7,50 mii lei), reluare la venituri ajustare Markus Ter, (6,16 mii lei), Trei Asi Tefla (14,39 mii lei) si Vlasceanca Giurgiu (195,76 mii lei);

b) in executie au fost inregistrate cheltuieli privind ajustarile si provizioanele in suma de 13.823,60 mii lei fata de 6.666,07 mii lei valoare previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din constituirea la sfarsitul anului 2017, cu preponderenta ~ 90%, a urmatoarelor cheltuieli cu provizioanele:

- provizioane pentru participarea salariatilor la profitul anului 2017 in valoare de 4.913,25 mii lei si 110,55 mii lei contributii aferente;

- provizion pentru indemnizatii concediu de odihna neefectuate in anul 2017 (si care vor fi efectuate si platite in anul 2018) in valoare de 1.412,50 mii si contributiile aferente 321,60 mii lei;

- 567,72 mii lei ajustare din reevaluare pe anul 2017 inregistrata pe cheltuieli;

- 6.497,98 mii lei ajustari pentru depreciere active circulante, respectiv ajustarea de valoare a unor creante, din care: 6.405,45 mii lei ajustari penalitati Ges Force, 5,42 mii lei ajustari materiale, 87,11 mii lei clienti diversi.

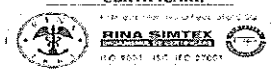
Cheltuielile financiare in valoare de 31,15 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 77,87% si o economie nesemnificativa in cadrul cheltuielilor totale de 8,85 mii lei fata de prevederile bugetare anuale aprobate, in structura acestei cheltuieli inregistrandu-se economii pe destinatia cheltuielilor cu diferentele de curs valutar, in valori absolute o economie de 6,21 mii lei;

Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala la 31.12.2017 in valoare de 2.828 lei/salariat, inregistreaza o nerealizare de 6,39% fata de castigul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de 3.021 lei/salariat si se datoreaza atat economiilor la numarul mediu de personal de 85 salariat (2.556 salariatii stabiliti prin buget fata de 2.471 salariatii la 31.12.2017) dar si a economiilor inregistrate la cheltuielile cu salariile personalului angajat pe perioada determinata specialistii IT care vor asigura dezvoltarea sistemului loto de organizare a jocurilor din categoria loto.

Creante restante- rd. 56 Anexa nr. 1 B.V.C. - in valoare de 26.021,44 mii lei, inregistrate de companie la data de 31.12.2017 si prezentate in situatiile financiare, inregistreaza fata de prevederile bugetare o depasire de 9.701,29 mii lei, si se compun in principal din:

- suma de 22.013,84 mii lei reprezentand creante privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinire obligatii contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GES FORCE SRL;

CERTIFICARI:



- suma de 750,77 mii lei reprezentand creante privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinire obligatii contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GRUP EST SECURITY;
- suma de 1.685,34 mii lei reprezentand penalitati facturate de companie agentiei mandatare AM 15-91 ERILUC CO;
- suma de 1.444,31 mii lei reprezentand diversi debitori incerti sau in litigiu, cu preponderenta agentii mandatare pentru neindeplinire obligatii contractuale.

Cheltuielile cu Investitiile

Cheltuielile cu investitiile realizate de companie la 31.12.2017 in suma de 181,25 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 0,28% din prevederile bugetare aprobate in suma de 63.728,24 mii lei, cu o economie in valori absolute de 63.546,99 mii lei, sumele fiind utilizate pentru lucrari de incalzire, bransament apa-canal, redimensionare instalatii electrice la sedii administrative si spatii comerciale aferente Punctelor de Lucru Judetene.

Propuneri privind repartitia Profitului Net

La 31.12.2017, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a inregistrat un profit brut de 85.186,17 mii lei, venituri neimpozabile de 14.087,59 mii lei (din care 7.358,16 mii lei venituri din provizioane si ajustari de valoare si 6.729,43 venituri din amenzi si penalitati), cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 46.623,40 mii lei (preponderent amortizarea mijloacelor fixe neutilizate 20.507,82 mii lei, si cheltuielile cu provizioanele si ajustarile de valoare 13.823,60 mii lei) pentru care s-a calculat un impozit pe profit de 18.835,52 mii lei, rezultand un profit net, calculat dupa deducerea impozitului pe profit, in valoare de 66.350,65 mii lei cu un grad de realizare de 108,45%, generat de gradul de realizare al profitului brut 118,84%.

Repartitia profitului contabil dupa deducerea impozitului pe profit pentru C.N. Loteria Romana S.A., respectiv a profitului net de repartizat din anul 2017 conform Situatiilor Financiare in valoare de 66.350,65 mii lei, s-a realizat in conformitate cu reglementarile in domeniu si anume:

- Ordonanta de Guvern nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale, cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari si completari prin Legea 769/2001;
- O.M.F.P nr. 20/2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Memorandum cu tema "Mandatarea reprezentantilor statului in Adunarea generala a actionarilor/ Consiliul de administratie, dupa caz, la societatile comerciale, companiile nationale si societatile cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, in vederea luarii masurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de **minim 90%** din profitul net realizat al anului 2017 sub forma de dividende/ varsaminte la bugetul de stat", transmis de catre Ministerul Finantelor Publice cu adresa nr. 825110/19.02.2018,

Astfel, potrivit situatiilor financiare ale anului 2017, profitul net in valoare de **66.350,65 mii lei**, se repartizeaza dupa cum urmeaza:

- a) Rezerve legale = **nu s-au repartizat sume** la rezervele legale deoarece acestea sunt constituite in limita legislatiei incidente in domeniul respectiv, 20% la nivelul capitalului social in

conformitate cu prevederile art.183 alin.(1) si (2) din Legea nr.31/1990, privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, prevederi din Codul Fiscal cu privire la regimul de deductibilitate a acestor sume, precum si prevederi cuprinse in Ordonanta Guvernului nr.64/2001, valoarea calculata si inregistrata in evidenta contabila este de 8.522,35 mii lei;

- b) Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege = **nu este cazul**;
- c) Acoperirea pierderilor contabile aferente anilor precedenti = **nu este cazul** ;
- d) Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi = **nu este cazul**;
- e) Alte repartizari prevazute de lege = **nu este cazul**;
- f) Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd. a)-e) = **66.350,65 mii lei**;
- g) Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta = **4.913,25 mi lei**;
- h) Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, in cazul societatilor nationale/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, coroborat cu memorandumul privind repartitia pe dividende a 90% din profitul net = **64.137,51 mi lei**;
- a) Profitul nerepartizat pe destinatiile de la rd. a)-h) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare, putand fi redistribuit ulterior sub forma de dividende sau varsaminte la bugetul de stat sau local = **2.213,14 mii lei**.

III Executia trimestriala a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017 fata de repartizarea pe trimestre (conform Detalierei indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora prevazuti in Anexa nr.2)

Executia trimestriala a bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2017, detaliata in anexa suplimentara, pe capitole de venituri si de cheltuieli, evidentieaza un echilibru intre gradul de realizare a veniturilor si cel de efectuare a cheltuielilor si se constata ca, in nici un trimestru nu s-a depasit nivelul cheltuielilor totale aprobate prin H.G. nr. 287/2017, a cheltuielilor de natura salariala, in fiecare trimestru gradul de realizare a veniturilor totale este superior celui aferent cheltuielilor totale, gradul de realizare trimestriala a profitului brut este superior valorii prevazute in bugetul trimestrial, evolutia veniturilor totale, a cheltuielilor totale si a profitului brut pe fiecare trimestru, prezentand urmatoarea evolutie:

- mii lei-

Indicatori	trim.I 2017 B.V.C.	Realizat trim. I 2017	Grad de realizare %
Venituri totale	215.489,60	218.049,14	101,19
Cheltuieli totale	193.649,44	189.198,37	97,70
Cheltuieli de natura salariala	21.467,74	18.557,60	86,44
Profit brut	21.840,16	28.850,77	132,10
Indicatori	trim.II 2017 B.V.C.	Realizat trim. II 2017	Grad de realizare %
Venituri totale	448.923,29	432.411,89	96,32
Cheltuieli totale	412.732,78	383.497,99	92,92
Cheltuieli de natura salariala	55.227,94	47.827,80	86,60
Profit brut	36.190,51	48.913,90	135,16

Indicatori	trim.III 2017 B.V.C.	Realizat trim.III 2017	Grad de realizare %
Venituri totale	677.664,61	654.678,05	96,61
Cheltuieli totale	622.511,04	585.421,15	94,04
Cheltuieli de natura salariala	80.551,12	72.344,27	89,81
Profit brut	55.153,57	69.256,91	125,57
Indicatori	trim. IV 2017 B.V.C.	Realizat trim. IV 2017	Grad de realizare %
Venituri totale	925.400,00	919.622,68	99,38
Cheltuieli totale	853.717,00	834.436,51	97,74
Cheltuieli de natura salariala	109.745,51	100.030,03	91,15
Profit brut	71.683,00	85.186,17	118,84

In raport de cele prezentate mai sus, propunem spre avizare membrilor Consiliului de Administratie si spre aprobare membrilor Adunarii Generale a Actionarilor, executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017, insotita de anexele de buget:

1. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 la 31.12.2017 - Anexa nr. 1;
2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 la 31.12.2017 – detalii – Anexa nr. 2;
3. Executia trimestriala a bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 la 31.12.2017 - Anexa suplimentara;

**EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
 LA 31.12.2017**

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017	Realizat 31.12.2017	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	925.400,00	919.622,68	99,38
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	924.840,00	918.152,24	99,28
		a) Subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	0,00
		b) Transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare	5	560,00	1.470,44	262,58
	3	Venituri extraordinare	6	0,00	0,00	0,00
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	853.717,00	834.436,51	97,74
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	853.677,00	834.405,36	97,74
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	59.639,04	46.828,25	78,52
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate	10	46.726,25	42.596,57	91,16
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	134.086,76	121.621,77	90,70
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	109.745,51	100.030,03	91,15
		C1 ch. cu salariile	13	86.491,45	78.753,00	91,05
		C2 bonusuri	14	23.254,06	21.277,03	91,50
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	647,85	304,27	46,97
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0,00	0,00	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	593,22	282,50	47,62
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	23.100,18	21.004,98	90,93
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	613.224,95	623.358,76	101,65
	2	Cheltuieli financiare	20	40,00	31,15	77,87
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	0,00
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	71.683,00	85.186,17	118,84
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	10.503,85	18.835,52	179,32
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	61.179,15	66.350,65	108,45
	1	Rezerve legale	25	0,00	0,00	0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0,00	0,00	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0,00	0,00	0,00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0,00	0,00	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0,00	0,00	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	30	61.179,15	66.350,65	108,45
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	5.429,82	4.913,25	90,49

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017	Realizat 31.12.2017	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	33.304,48	64.137,51	192,58
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	33.304,48	64.137,51	192,58
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	0,00	0,00	0,00
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	0,00	0,00	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	27.874,67	2.213,14	7,94
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00	0,00	0,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00	0,00	0,00
	a)	cheltuieli materiale	38	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	0,00	0,00	0,00
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	0,00	0,00	0,00
	e)	alte cheltuieli	42	0,00	0,00	0,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	63.728,24	38.109,31	59,80
	1	Alocații de la buget	44	0,00	0,00	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,00	0,00	0,00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	63.728,24	181,25	0,28
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2.691	2.586	96,10
	2	Nr. mediu de salariați total	49	2.556	2.471	96,67
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3.021	2.828	93,61
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2.820	2.656	94,19
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	361,83	371,57	102,69
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53	x	x	x
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	922,54	907,37	98,36
	8	Plăți restante	55	0,00	0,00	0,00
	9	Creanțe restante	56	16.320,15	26.021,44	159,44

*) Rd. 50 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

Notă:

Prețurile medii prognozate în

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat 31.12.2017	%	%
				H.G. 287/2017	Reasezat CA nr. 302/ 21.09.2017			
				4	5	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	925.400,00	925.400,00	919.622,68	99,38	99,38
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	924.840,00	924.840,00	918.152,24	99,28	99,28
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	907.357,31	907.357,31	897.340,82	98,90	98,90
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	907.187,71	907.187,71	897.221,11	98,90	98,90
	a3)	din redevențe și chirii	6	169,60	169,60	119,70	70,58	70,58
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	2,20	2,20	1,26	57,50	57,50
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	3.210,24	3.210,24	1.101,96	34,33	34,33
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2.255,40	2.255,40	1.512,42	67,06	67,06
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	12.014,85	12.014,85	18.195,78	151,44	151,44
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	0,00	6.729,43	0,00	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	0,00	7,62	0,00	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri	21	12.014,85	12.014,85	11.458,73	95,37	95,37
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	560,00	560,00	1.470,44	262,58	262,58
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	560,00	560,00	1.425,89	254,62	254,62
	c)	din diferențe de curs	25	0,00	0,00	3,35	0,00	0,00
	d)	din dobânzi	26	0,00	0,00	0,69	0,00	0,00
	e)	alte venituri financiare	27	0,00	0,00	40,51	0,00	0,00
	3	Venituri extraordinare	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	853.717,00	853.717,00	834.436,51	97,74	97,74
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	853.677,00	853.677,00	834.405,36	97,74	97,74
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	59.543,59	59.639,04	46.828,25	78,65	78,52
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	14.291,87	14.291,87	11.896,95	83,24	83,24
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	1.033,08	1.033,08	718,63	69,56	69,56
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	6.464,98	6.464,98	4.672,32	72,27	72,27
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	305,31	305,31	127,36	41,72	41,72
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1.281,44	1.281,44	1.115,41	87,04	87,04
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	370,71	370,71	125,81	33,94	33,94

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat	%	%
				H.G.	Reasezat			
				287/2017	CA nr. 302/ 21.09.2017	31.12.2017	7=6/4	8=6/5
				4	5	6	7	8
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	6.420,90	6.420,90	6.379,01	99,35	99,35
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	2,20	2,20	1,19	54,10	54,10
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	5.904,41	5.904,41	5.272,42	89,30	89,30
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	857,06	857,06	426,27	49,74	49,74
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	4.690,46	4.690,46	4.734,00	100,93	100,93
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	2.007,37	2.007,37	1.981,28	98,70	98,70
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	2.683,09	2.683,09	2.752,72	102,59	102,59
	c)	prime de asigurare	45	356,89	356,89	112,15	31,42	31,42
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	39.347,31	39.442,76	29.658,88	75,38	75,19
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	231,73	231,73	215,42	92,96	92,96
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	26.168,15	26.168,15	23.771,92	90,84	90,84
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	1.844,50	1.844,50	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	491,00	491,00	184,12	37,50	37,50
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	63,00	63,00	52,75	83,74	83,74
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	428,00	428,00	131,37	30,69	30,69
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch.de promovare a produselor	56	428,00	428,00	131,37	30,69	30,69
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	100,00	100,00	63,00	63,00	63,00
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	58	40,00	40,00	28,00	70,00	70,00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59	50,00	50,00	35,00	70,00	70,00
	d3)	- pentru cluburile sportive	60	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	2.659,35	2.659,35	971,33	36,53	36,53
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	978,11	978,11	871,28	89,08	89,08
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	214,48	214,48	155,41	72,46	72,46
		-interna	65	159,48	159,48	149,05	93,46	93,46
		-externa	66	55,00	55,00	6,36	11,55	11,55
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	86,39	86,39	43,12	49,92	49,92
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	243,09	338,54	314,17	129,24	92,80
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	5.438,59	5.438,59	1.818,27	33,43	33,43
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	4.064,00	4.064,00	1.326,10	32,63	32,63
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	853,05	853,05	293,86	34,45	34,45
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	87,59	87,59	42,97	49,06	49,06
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	234,79	234,79	151,37	64,47	64,47
		-afefente bunurilor de natura domeniului public	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	76	180,48	180,48	0,00	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat	%	%
				H.G.	Reasezat			
				287/2017	CA nr. 302/ 21.09.2017	31.12.2017	7=6/4	8=6/5
			3	4	5	6	7	8
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	18,68	18,68	3,97	21,25	21,25
	j)	alte cheltuieli, din care:	78	2.950,90	2.950,90	1.406,25	47,65	47,65
		cheltuieli conf. H.G. 583/2016	78 bis	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.83^1+ Rd.83^2+ Rd.84+ Rd.85), din care:	79	46.726,25	46.726,25	42.596,57	91,16	91,16
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	82	934,61	934,61	934,61	100,00	100,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	1.201,64	1.201,64	1.201,64	100,00	100,00
	d)1	ch. cu taxe speciale	83^1	14.208,00	14.208,00	14.912,57	104,96	104,96
	d)2	ch. cu taxa de viciu	83^2	4.730,88	4.730,88	4.738,35	100,16	100,16
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	85	25.651,12	25.651,12	20.809,41	81,12	81,12
		cheltuieli cu taxa aferenta fondului cultural	85^1	18.161,68	18.161,68	17.952,13	98,85	98,85
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	134.182,21	134.086,76	121.621,77	90,64	90,70
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)	87	109.745,51	109.745,51	100.030,03	91,15	91,15
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	86.491,45	86.491,45	78.753,00	91,05	91,05
		a) salarii de bază	89	65.157,82	65.157,82	58.959,00	90,49	90,49
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	21.197,02	21.197,02	19.664,89	92,77	92,77
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	136,61	136,61	129,12	94,51	94,51
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	23.254,06	23.254,06	21.277,03	91,50	91,50
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal (*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	3.840,87	3.840,87	3.638,85	94,74	94,74
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	96	8.204,67	7.688,22	6.859,81	83,61	89,22
		c) tichete de vacanță;	97	3.848,78	4.365,23	3.592,79	93,35	82,30
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	3.909,44	3.909,44	3.902,97	99,83	99,83
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	3.450,30	3.450,30	3.282,60	95,14	95,14
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	647,85	647,85	304,27	46,97	46,97
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	647,85	647,85	304,27	46,97	46,97
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	853,14	593,22	282,50	33,11	47,62
		a) pentru directori/directorat	105	362,57	239,45	128,34	35,40	53,60
		-componentă fixă	106	198,41	198,41	128,34	64,68	64,68
		-componentă variabilă	107	164,16	41,04	0,00	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	490,57	353,77	154,16	31,42	43,58

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat	%	%
				H.G. 287/2017	Reasezat			
					31.12.2017	CA nr. 302/ 21.09.2017	7=6/4	8=6/5
				4	5	6	7	8
		-componentă fixă	109	233,75	233,75	154,16	65,95	65,95
		-componentă variabilă	110	256,82	120,02	0,00	0,00	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+ Rd.118+Rd.119), din care:	113	22.935,71	23.100,18	21.004,98	91,58	90,93
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	15.578,65	15.537,15	14.181,53	91,03	91,27
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	731,71	729,76	656,59	89,73	89,97
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	5.902,48	5.886,76	5.353,64	90,70	90,94
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	655,97	879,62	813,21	123,97	92,45
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	119	66,90	66,90	0,00	0,00	0,00
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+ Rd.128), din care:	120	613.224,95	613.224,95	623.358,76	101,65	101,65
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0,00	0,00	216,06	0,00	0,00
		- către bugetul general consolidat	122	0,00	0,00	208,43	0,00	0,00
		- către alți creditori	123	0,00	0,00	7,62	0,00	0,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	0,00	0,00	167,69	0,00	0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	alte cheltuieli	126	599.210,81	599.210,81	580.613,40	96,90	96,90
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	126^1	571.852,27	571.852,27	573.030,98	100,21	100,21
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:	126^2	5.087,04	5.087,04	3.640,51	71,56	71,56
		- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	126^2 bis	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	126^3	2.820,09	2.820,09	2.110,94	74,85	74,85
		-cheltuieli aferente pierderi din creante si debitori diversi	126^4	15.933,55	15.933,55	219,82	1,38	1,38
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	35.853,57	35.853,57	35.896,17	100,12	100,12
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	-21.839,43	-21.839,43	6.465,44	-29,60	-29,60
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	6.666,07	6.666,07	13.823,60	207,37	207,37
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	5.429,82	5.429,82	4.913,25	90,49	90,49
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	130^1	1.236,25	1.236,25	110,55	8,94	8,94
	f1.2)	-provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	130a^1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	28.505,50	28.505,50	7.358,16	25,81	25,81
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.133^1+Rd.134+Rd.135), din care:	132	28.505,50	28.505,50	7.358,16	25,81	25,81
		- din participarea salariaților la profit	133	3.909,44	3.909,44	3.902,97	99,83	99,83
		-contribuții aferente participării la profit a salariaților	133^1	890,10	890,10	888,63	99,83	99,83
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0,00	0,00	1.503,95	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat	%	%
				H.G. 287/2017	Reasezat			
					31.12.2017	7=6/4	8=6/5	
		- venituri din alte provizioane, din care:	135	23.705,96	23.705,96	1.062,60	4,48	4,48
		- venituri din alte provizioane în legătură cu contractul de mandat	135^1	51,62	51,62	0,00	0,00	0,00
		- venituri din alte provizioane cu contribuțiile în legătură cu contractul de mandat	135^2	11,75	11,75	0,00	0,00	0,00
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	40,00	40,00	31,15	77,87	77,87
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140	18,69	18,69	12,48	66,77	66,77
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	141	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	142	18,69	18,69	12,48	66,77	66,77
	c)	alte cheltuieli financiare	143	21,31	21,31	18,67	87,61	87,61
3		Cheltuieli extraordinare	144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	71.683,00	71.683,00	85.186,17	118,84	118,84
		venituri neimpozabile	146	28.505,50	28.505,50	14.087,59	49,42	49,42
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	22.471,59	22.471,59	46.623,40	207,48	207,48
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	10.503,85	10.503,85	18.835,52	179,32	179,32
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	109.745,51	109.745,51	100.030,03	91,15	91,15
		- influența creșterea valoare tichet de masa	150 a	2.409,39	1.892,94	1.657,81	68,81	87,58
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	86.491,45	86.491,45	78.753,00	91,05	91,05
		Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată	151 a	2.545,52	2.545,52	857,33	33,68	33,68
		Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 01.02.2017	151 b	3.142,33	3.142,33	2.948,34	93,83	93,83
		Cheltuieli cu salariile aferente reîntregirii fondurilor în 2017 față de 2016 cf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 59	151 c	4.306,10	4.306,10	4.035,96	93,73	93,73
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2.691	2.691	2.586	96,10	96,10
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioadă determinată	152 a	15	15	4	26,67	26,67
		Nr. de personal efectiv beneficiar al majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 01.02.2017	152 b	2.088	2.088	2.020	96,74	96,74
		Nr. de personal aferent reîntregirii fondurilor în 2017 față de 2016, cf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 59	152 c	2.008	2.008	1.946	96,91	96,91
4		Nr. mediu de salariați	153	2.556	2.556	2.471	96,67	96,67
		Nr. de personal mediu angajat pe perioadă determinată	153 a	11	11	4	37,78	37,78
		Nr. de personal mediu beneficiar al majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 01.02.2017	153 b	2.088	2.088	1.982	94,92	94,92
		Nr. de personal mediu aferent reîntregirii fondurilor în 2017 față de 2016, cf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 59	153 c	2.008	2.008	1.886	93,93	93,93
5	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	2.820	2.820	2.656	94,19	94,19

0	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2017		Realizat 31.12.2017	%	%
			H.G. 287/2017	Reasezat CA nr. 302/ 21.09.2017			
2	3	4	5	6	7	8	
6	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială conform O.G. nr. 26/2013 coroborat cu O.G. nr 14/2016 si Legea Bugetului de Stat pe anul 2017 [(Rd.150-Rd.93*-Rd.98-Rd.151b-Rd.151c- Rd. 150a/Rd.153)/12*1000	155	3.004	3.021	2.828	94,13	93,61
a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	361,83	361,83	371,57	102,69	102,69
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) recalculata conf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 58, alin. 6, pct. b1	156 bis	361,83	361,83	371,57	102,69	102,69
b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	157	x	x	x	x	x
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	158	x	x	x	x	x
	- cantitate de produse finite QPF	159	x	x	x	x	x
	- pret mediu (P)	160	x	x	x	x	x
	- valoare=QPF x P	161	x	x	x	x	x
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	x	x	x	x	x
7	Plăți restante	163	x	x	x	x	x
8	Crean e restante din care:	164	16.320,15	16.320,15	26.021,44	159,44	159,44
	- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	165	x	x	x	x	x
	- de la operatori cu capital privat	166	16.320,15	16.320,15	26.021,44	159,44	159,44
	- de la bugetul de stat	167	x	x	x	x	x
	- de la bugetul local	168	x	x	x	x	x
	- de la alte entități	169	x	x	x	x	x

(* In limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli reasezat și repartizarea pe trimestre a acestora

	Nr. rd.	Trimestru I 2017				Trimestru II 2017				Trimestru III 2017				Trimestru IV 2017			
		BVC trim I	Execuție trim I	%	BVC trim II	Execuție trim II	%	BVC trim III	Execuție trim III	%	BVC trim IV	Execuție trim IV	%	BVC trim I	Execuție trim I	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7	10	11	12=11/10	13	14	15=14/13		
I.																	
1																	
a)																	
a1)																	
a2)																	
a3)																	
a4)																	
b)																	
c)																	
c1)																	
c2)																	
d)																	
e)																	
f)																	
f1)																	
f2)																	
f3)																	
f4)																	
f5)																	
2																	
a)																	
b)																	
c)																	
d)																	
e)																	
3																	
I CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)																	
1																	
A. Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:																	
A. Cheltuieli de bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:																	
A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:																	
a) cheltuieli cu materiile prime																	
h) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:																	

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Trimestru I 2017				Trimestru II 2017				Trimestru III 2017				Trimestru IV 2017			
		BVC trim I	Executie trim I	%		BVC trim II	Executie trim II	%		BVC trim III	Executie trim III	%		BVC trim IV	Executie trim IV	%	
		3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7	10	11	12=11/10	13	14	15=14/13			
0																	
1																	
	2																
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	76,33	89,94	117,83	76,33	5,15	6,75	76,33	4,02	5,26	76,33	28,26	37,02			
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	320,36	282,66	88,23	320,36	258,46	80,68	320,36	259,50	81,00	320,36	314,80	98,26			
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar															
	d)	cheltuieli privind energia și apa	92,68	28,65	30,92	92,68	5,50	5,94	92,68	46,03	49,87	92,68	45,62	49,22			
	e)	cheltuieli privind mărfurile	2.247,32	2.188,37	97,38	1.284,18	1.293,98	100,76	963,14	1.052,50	109,28	1.926,27	1.844,16	95,74			
			0,55	0,38	68,67	0,55	0,64	116,05	0,55	0,09	15,85	0,55	0,09	15,85			
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți															
		(Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	1.529,63	1.237,92	80,93	1.529,64	1.266,29	82,78	1.422,57	1.332,88	93,70	1.422,57	1.435,33	100,90			
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	214,27	52,11	24,32	214,27	53,16	24,81	214,27	117,37	54,78	214,27	203,63	95,03			
	b)	cheltuieli privind chiria (Rd.43+Rd.44) din care:	1.172,61	1.158,91	98,93	1.172,62	1.181,92	100,79	1.172,62	1.185,59	101,11	1.172,62	1.207,59	102,98			
		- către operatorii cu capital integral/majoritar															
	b1)	de stat	501,84	492,72	98,18	501,84	490,25	97,69	501,84	503,08	100,25	501,84	495,22	98,68			
	b2)	- către operatorii cu capital privat	670,77	666,18	99,32	670,77	691,67	103,11	670,77	682,50	101,75	670,77	712,36	106,20			
	c)	prime de asigurare	142,75	26,90	18,85	142,75	31,21	21,86	35,69	29,93	83,86	35,69	24,11	67,57			
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți															
		(Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	10.144,70	7.076,80	69,76	10.455,30	6.878,60	65,79	9.169,77	6.768,02	73,81	9.672,98	8.935,46	92,38			
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	55,22	53,46	96,81	60,65	57,05	94,06	55,22	51,90	93,99	60,64	53,01	87,41			
	b)	cheltuieli privind comisoanele și onorariul, din care:	6.672,23	5.489,73	82,28	6.964,68	5.376,35	77,19	6.044,63	5.855,26	96,87	6.486,61	7.050,58	108,69			
		- cheltuieli privind consultanța juridică	922,25	0,00	0,00	922,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate															
	c)	(Rd.51+Rd.53), din care:	15,75	17,52	111,26	443,75	9,64	2,17	15,75	20,22	128,39	15,75	136,74	868,16			
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	15,75	17,52	111,26	15,75	9,64	61,22	15,75	12,89	81,81	15,75	12,70	80,66			
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare															
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare															
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare															
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educative, invatamant, social si sport, din care:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	d3)	- pentru cluburile sportive	0,00	0,00	0,00	428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,03	0,00			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte activitati si activitati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	664,84	342,00	51,44	664,84	42,12	6,34	664,84	25,61	3,85	664,84	561,60	84,47			
	f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	244,53	214,28	87,63	244,53	221,07	90,41	244,53	212,01	86,70	244,53	223,91	91,57			
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	53,62	36,04	67,21	53,62	42,24	78,78	53,62	38,43	71,67	53,62	38,70	72,17			
		- interna	39,87	33,20	83,27	39,87	40,00	100,33	39,87	37,15	93,18	39,87	38,70	97,07			
		- externa	13,75	2,84	20,62	13,75	2,24	16,29	13,75	1,28	9,31	13,75	0,00	0,00			
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	21,60	13,29	61,55	21,60	9,10	42,14	21,60	7,83	36,28	21,60	12,89	59,70			
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	60,77	70,25	115,60	60,77	104,38	171,75	78,71	86,94	110,45	138,28	52,60	38,04			
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	1.672,03	669,69	40,05	1.256,77	750,98	59,75	1.256,77	97,66	7,77	1.253,02	299,95	23,94			
		1)	1.016,00	637,35	62,73	1.016,00	688,75	67,79	1.016,00	0,00	0,00	1.016,00	0,00	0,00			
		2)															
		3)	213,26	30,71	14,40	213,26	59,08	27,70	213,26	88,82	41,65	213,26	115,26	54,05			
			21,90	1,64	7,47	21,90	3,15	14,39	21,90	4,87	22,24	21,90	33,32	152,15			

Nr. r. c.	INDICATORI	Trimestru I 2017					Trimestru II 2017					Trimestru III 2017					Trimestru IV 2017								
		BVC trim I	Executie trim I	%	BVC trim II	Executie trim II	%	BVC trim III	Executie trim III	%	BVC trim IV	Executie trim IV	%	BVC trim I	Executie trim I	%	BVC trim II	Executie trim II	%	BVC trim III	Executie trim III	%			
		3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7	10	11	12=11/10	13	14	15=14/13											
0																									
1	c) cheltuieli de natură salariale aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete																								
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:																								
104	a) pentru directori/directorat	62,80	58,35	92,91	270,50	62,80	23,22	109,44	78,15	71,41	150,48	83,20	55,29												
105	-componentă fixă	34,25	33,32	97,26	82,08	34,25	41,73	41,04	24,08	58,68	82,08	36,69	44,70												
106	-componentă variabilă	34,25	33,32	97,26	41,04	34,25	83,46	41,04	24,08	58,68	82,08	36,69	44,70												
107	-componentă variabilă	0,00	0,00	0,00	41,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:																								
108	-componentă fixă	28,55	25,03	87,69	188,42	28,55	15,15	68,40	54,07	79,05	68,41	46,51	67,99												
109	-componentă variabilă	28,55	25,03	87,69	68,40	28,55	41,73	68,40	54,07	79,05	68,40	46,51	68,00												
110	-componentă variabilă	0,00	0,00	0,00	120,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
111	c) pentru AGA și cenzori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
112	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+ Rd.118+Rd.119), din care:																								
113	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	4.612,94	4.006,98	86,86	6.997,00	6.121,75	87,49	5.273,58	5.013,42	95,07	6.216,64	5.862,84	94,31												
114	b) ch. privind contribuția la asigurări sociale	3.125,96	2.706,47	86,58	4.744,46	4.189,63	88,31	3.542,43	3.380,23	95,42	4.124,31	3.905,21	94,69												
115	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	146,82	125,98	85,81	222,84	193,85	86,99	166,38	156,82	94,25	193,71	179,94	92,89												
116	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	1.184,37	1.020,71	86,18	1.797,59	1.581,86	88,00	1.342,16	1.275,94	95,07	1.562,63	1.475,13	94,40												
117	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	155,79	153,82	98,73	165,21	156,41	94,67	222,60	200,43	90,04	335,99	302,56	90,05												
118	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
119	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+ Rd.128), din care:																								
120	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	139.990,97	144.493,01	103,22	150.734,56	138.243,68	91,71	153.997,22	151.225,16	98,20	168.502,21	189.396,92	112,40												
121	- către bugetul general consolidat	0,00	27,41	0,00	0,00	39,74	0,00	0,00	35,10	0,00	0,00	113,81	0,00												
122	- către alți creditori	0,00	27,50	0,00	0,00	32,02	0,00	0,00	35,10	0,00	0,00	113,81	0,00												
123	- către alți creditori	0,00	-0,09	0,00	0,00	7,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
124	b) cheltuieli privind activele imobilizate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90	0,00												
	c) personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
125	d) alte cheltuieli	138.088,77	135.723,63	98,29	162.607,32	134.249,90	82,56	145.219,84	142.795,47	98,33	153.294,88	167.844,40	109,49												
126	-cheltuieli cu caștigurile aferente produselor	135.345,02	133.948,96	98,97	143.780,02	132.538,71	92,18	142.326,10	140.765,06	98,90	150.401,14	165.778,25	110,22												
126*1	-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:																								
126*2	- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	1.159,26	734,77	63,38	1.309,26	1.038,66	79,33	1.309,26	1.044,56	79,78	1.309,26	822,53	62,82												
126*3	-cheltuieli aferente contractului de asociere	705,02	534,05	75,75	705,02	545,43	77,36	705,02	550,95	78,15	705,02	480,50	68,15												
126*4	-cheltuieli aferente pierderii din creanțe și debitori diversi	0,00	0,00	0,00	15.933,55	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219,78	0,00												
127	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și incorporale	8.963,39	9.101,79	101,54	8.963,39	9.067,55	101,16	8.963,39	9.027,78	100,72	8.963,39	8.693,06	97,05												
128	f) ajustări și depreciări pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:																								
129	(f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	-7.061,19	-359,82	5,10	-20.836,15	-5.113,50	24,54	-186,02	-798,99	429,53	6.243,93	12.737,75	204,00												
129	(f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.666,08	13.823,60	207,37												
130		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.120,82	1.013,25	90,10												

0	1	INDICATORI	Trimestru I 2017			Trimestru II 2017			Trimestru III 2017			Trimestru IV 2017			
			Nr. rd.	BVC trim I	Executie trim I	%	BVC trim II	Executie trim II	%	BVC trim III	Executie trim III	%	BVC trim IV	Executie trim IV	%
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7	10	11	12=11/10	13	14	15=14/13
		Nr. de personal aferent reîntregirii fondurilor în 2017 față de 2016, cf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 59	152 c	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
4		Nr. mediu de salariați	153	2.502	2.463	98,44	2.524	2.458	97,40	2.544	2.480	97,49	2.556	2.482	97,09
		Nr. de personal mediu angajat pe perioadă determinată	153 a	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		Nr. de personal mediu beneficiar al majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 01.02.2017	153 b	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		Nr. de personal mediu aferent reîntregirii fondurilor în 2017 față de 2016, cf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 59	153 c	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială conform O.G. nr. 26/2013 coroborat cu O.G. nr 14/2016 si Legea Bugetului de Stat pe anul 2017 [(Rd.150-Rd.93*-Rd.98-Rd.151b-Rd.151c- Rd. 150a/Rd.153)/12*1000	155	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) recalculata conf. Legii Bugetului de Stat pe anul 2017, art. 58, alin. 6, pct. b1	156 bis	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unitati fizice, din care	158	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	159	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	160	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	161	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7		Plăți restante	163	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8		Creante restante, din care:	164	386,61	472,38	122,19	15.933,55	16.438,45	103,17	0,00	9.296,68	0,00	0,00	-186,07	0,00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	166	386,61	472,38	122,19	15.933,55	16.438,45	103,17	0,00	9.296,68	0,00	0,00	-186,07	0,00
		- de la bugetul de stat	167	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- de la bugetul local	168	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- de la alte entități	169	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

(* In limita zila Ia, art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare